



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

Edvaldo Alves de Queiroz - Prefeito Municipal

Jurema Nogueira de Matos - Vice – Prefeita

Antonio Alves Bertulucci - Procurador Geral do Município

Antônio Sérgio da Silva – Controlador Interno

Ana Claudia Marques dos Santos - Secretária Municipal de Assistência Social, Trabalho e Habitação

Ésio Vicente de Matos - Secretário Municipal de Esportes

Rondiney Ribeiro da Silva - Secretário Municipal de Saúde

Rozilda Queiroz Vida - Secretária Municipal de Administração

Rodrigo Cordeiro de Matos - Secretário Municipal de Meio Ambiente e Turismo. Secretário Municipal de Desenvolvimento Econômico e Sustentável

Sand Demmis Donero - Secretário Municipal de Cultura

Sonia Mara Nogueira - Secretária Municipal de Educação

Valcleia Ferreira Benassi - Secretária Municipal de Finanças

Waldenir Ferreira Lino - Secretário Municipal de Infraestrutura

Diário Assinado por:

SUMÁRIO

Gabinete do Prefeito

Resultado da Licitação – Pregão Presencial Nº..... 021/2020
Resultado da Licitação – Carta Convite Nº 003/2020
Notas Explicativas e Anexos do Balanço do Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica - FUNDEB Exercício de 2019págs. 02 a 19
Notas Explicativas e Anexos do Balanço do Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS Exercício de 2019págs. 20 a 37

GABINETE DO PREFEITO

RESULTADO DA LICITAÇÃO

Processo Administrativo Nº. 013/2020

Pregão Presencial Nº. 021/2020

O Município de Água Clara – MS, por intermédio do Pregoeiro Oficial, designado pela PORTARIA Nº 14, de 15 DE janeiro de 2020, publicada no Diário Oficial do Município de Água Clara, com base na Lei Nº. 10.520/2002 e Decreto Municipal Nº. 006/2013 comunica aos interessados o resultado do Pregão Presencial Nº. 021/2020, cujo objeto Contratação de empresa para fornecimento de materiais de construção, visando atender as necessidades da Secretaria Municipal de Meio Ambiente, turismo e Administração, edital e seus anexos. VENCEDOR: Empresa adjudicada no menor valor: Imperatriz Materiais de Construção EIRELI, CNPJ/MF Nº 10.785.043/0001-83. VALOR ADJUDICADO: R\$ 58.898,63 (cinquenta e oito mil e oitocentos noventa e oito reais e sessenta e três centavos). Água Clara/MS, 24 de março de 2020

MARCOS ANTONIO GARCIA
Pregoeiro

RESULTADO DA LICITAÇÃO

Carta Convite nº. 003/2020.

Processo Administrativo nº. 036/2020.

O Município de Água Clara/ MS, por intermédio da Presidente da Comissão Permanente de Licitação e seus membros, designados pelo Decreto Nº 005/2020 de 15 de janeiro de 2020, publicado no Diário Oficial do Município de Água Clara, com base na Lei 8.666/1993 e 123/2006 e posteriores alterações, comunica aos interessados o Resultado da Carta Convite Nº. 003/2020, cujo objeto é a contratação de empresa para implantação de drenagem urbana na Rua Arlindo Pinto da

Fonseca – J.D. Nova Alvorada II, nas condições especificadas no projeto, memorial descritivo, cronograma físico financeiro, planilha orçamentária, edital e seus anexos. Empresa vencedora no menor valor Global: Robson Vander Chiliano Paes, inscrita no CNPJ/MF: 28.904.973/0001-74. Menor Valor Global: R\$ 157.129,01 (cento e cinquenta e sete mil cento e vinte e nove reais e um centavo). Água Clara/MS, 24 de março de 2020.

PRISCILA DE ALENCAR JACINTO
Presidente da Comissão Permanente de Licitação



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

NOTA EXPLICATIVA E ANEXOS DO BALANÇO DO FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA - FUNDEB 2019



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA EXERCÍCIO DE 2019.

1 – MUNICÍPIO E O FUNDO

Água Clara é um município brasileiro da região Centro-Oeste, situado no estado de Mato Grosso do Sul. Seu acesso privilegiado, perto da divisa com o estado de SP e distante 180 km da capital, Campo Grande, atraiu muitos investimentos nas décadas de 20 e 30. Em 14 de outubro de 1914 ocorre a inauguração oficial da linha férrea, o que foi um marco, visto que até esse ano havia somente a opção do sofrido caminho dos carros de bois, das tropas de carga e das lamacentas estradas que acessavam a localidade. Logo depois da entrega da linha, em 1917, a ferrovia foi fundida com a Noroeste do Brasil, que fazia o trecho inicial no Estado de São Paulo, entre Bauru e Itapura (somente em 1952 a cidade de Corumbá seria alcançada pelos trilhos). No ano de 1932, devido ao crescimento que atingiu o povoado de Rio Verde, foi reconhecido como Distrito de paz de Três Lagoas, com o nome alterado para Água Clara, considerando-se a água cristalina que abastecia a população e que essa água era proveniente do córrego Água Clara, mudou o nome que permanece até os dias de hoje.

O FUNDEB de Água Clara - MS foi criado através da Lei Municipal 590/2007 com o objetivo de dispor sobre a política municipal da educação Básica

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A contabilização do exercício de 2019 foi feita no Sistema Contábil da Agil, consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor.

O Balanço do FUNDEB de Água Clara, referente ao exercício financeiro de 2019 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.



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

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 1071/2018 de 26 de novembro de 2018, para o exercício de 2019 foi de R\$ 10.115.000,00, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, assim distribuídas:

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA Demonstração Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Dezembro/2019 Exercício: 2019				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (R)	Previsão Atualizada (R)	Receitas Realizadas (R)	Saldo (R) = (R) - (R)
Receitas Correntes (R)	10.115.000,00	12.015.000,00	12.515.527,41	500.527,41
Receita Tributária				
Receita de Contribuições				
Receita Patrimonial	15.000,00	15.000,00	9.743,18	(5.256,82)
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes	10.100.000,00	12.000.000,00	12.505.784,23	505.784,23
Outras Receitas Correntes				
Receitas de Capital (R)				
Operações de Crédito				
Alienação de Bens				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital				
Outras Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (R) = (R) + (R)	10.115.000,00	12.015.000,00	12.515.527,41	500.527,41
Operações de Crédito Refinanciamento (R)				
Operações de Crédito Internas				
Operações de Crédito Externas				
Operações de Crédito Externas				
Operações de Crédito Externas				
Operações de Crédito Externas				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (R) = (R) + (R)	10.115.000,00	12.015.000,00	12.515.527,41	500.527,41

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Dezembro/2019 Exercício: 2019						
000 - FUNDEB						
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS						
	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)		Saldo (D) = (C - B)	
Dívida (N)						
TOTAL (N) = (N + V)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.515.527,41		(278.587,34)	
Saldo de Exercícios Anteriores						
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores						
Superávit Financeiro						
Restos de Créditos Adicionais						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS						
	Dotação Inicial (A)	Dotação Atualizada (F)	Despesas Empenhadas (G)	Despesas Liquidadas (H)	Despesas Pagas (I)	Saldo da Dotação (J) = (F - G)
Despesas Correntes (VII)	10.095.000,00	12.234.939,45	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,39	6.507,11
Pessoal e Encargos Sociais	10.095.000,00	12.234.939,45	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,39	6.507,11
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	30.000,00					
Despesas de Capital (IX)	20.000,00	0,72				0,72
Investimentos	20.000,00	0,72				0,72
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
Reserva de Contingência (X)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VII + IX + X)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,39	6.507,83

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Dezembro/2019 Exercício: 2019						
000 - FUNDEB						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS						
	Dotação Inicial (A)	Dotação Atualizada (F)	Despesas Empenhadas (G)	Despesas Liquidadas (H)	Despesas Pagas (I)	Saldo da Dotação (J) = (F - G)
Amortização da Dívida (Refinanciamento) (XII)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XII + XIII)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,39	6.507,83
Superávit (20)			287.095,07			(287.095,07)
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.515.527,41	12.228.432,34	12.103.421,39	(287.587,34)
Reserva de RPPS						

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Dezembro/2019 Exercício: 2019					
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
	Inscritos Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	5.488,09				5.488,09
Pessoal e Encargos Sociais	5.488,09				5.488,09
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes					
Despesas de Capital					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL	5.488,09				5.488,09

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

Especificação	Valor R\$
Receita Realizadas	12.515.527,41
Despesa Empenhada	(12.228.432,34)
Superávit orçamentário	287.095,07

Conforme demonstrado acima o Fundo Obteve um Superávit Orçamentário de R\$ 287.095,07

3.2 – RESTOS A PAGAR EXERCÍCIOS ANTERIOR

Dos restos dos exercícios anteriores ficaram para o exercício de 2020 o valor de R\$ 5.488,09 de restos processados

3.3 – RESTOS A PAGAR CANCELADOS

Não houve restos cancelados no exercício de 2019.

3.4 – INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR

Para o exercício de 2020 será inscritos R\$ 125.010,35 de restos a pagar processados

4 – BALANÇO FINANCEIRO

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

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

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE AGUA CLARA
	PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA MS
	Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)
	BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2019

Exercício: 2019

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		12.515.527,41	10.494.714,78
Ordinária		12.515.527,41	10.494.714,78
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		3.187.506,25	2.469.091,63
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		125.010,35	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.708.700,46	2.398.911,08
Outros Recebimentos Extraorçamentários		353.797,44	70.180,55
Saldo do Exercício Anterior (IV)		281.787,89	450.606,64
Caixa e Equivalentes de Caixa		281.787,89	450.606,64
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		15.984.823,55	13.414.413,05

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE AGUA CLARA
	PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA MS
	Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)
	BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2019

Exercício: 2019

DISPENDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		12.228.432,34	10.703.455,47
Ordinária		12.228.432,34	10.703.455,47
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		3.121.586,92	2.428.169,69
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.771.343,53	2.398.911,08
Outros Pagamentos Extraorçamentários		350.243,39	78.743,46
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		634.804,29	281.787,89
Caixa e Equivalentes de Caixa		634.804,29	281.787,89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		15.984.823,55	13.414.413,05

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FUNDEB de 2019 foram a receita Ordinária de R\$ 12.515.527,41, Inscrição de Restos a Pagar Processados R\$ 125.010,35, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 2.708.700,46, outros recebimentos extra orçamentário de R\$ 353.797,44 e o saldo bancário do exercício anterior de R\$ 281.787,89.

4.2 – DISPENDIOS

Nos dispendios temos os valores das despesas Orçamentária Ordinária de R\$ 12.228.432,34, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 2.771.343,53, outros pagamentos extra orçamentário de R\$ 350.243,39 e o saldo disponível para o exercício seguinte de R\$ 634.804,29.



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	634.804,29
Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	4.973,52
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	(130.498,44)
(-) Consignações (anexo 17)	(12.548,49)
(=) Saldo Final	496.730,88

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 496.730,88

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2019. 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)

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04) BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro/2019			
008 - FUNDEB			Data de Emissão: 5/3/2020
ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa		634.804,29	291.787,60
Créditos a Curto Prazo		4.973,52	130.950,01
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo			
Estoques			
Ativo Não Circulante Mantido para Venda			
VPD Pagas Antecipadamente			
Total do Ativo Circulante		639.777,81	421.637,60
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo			
Créditos a Longo Prazo			
Investimentos Temporários a Longo Prazo			
Estoques			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos			
Imobilizado			
Intangível			
Diferido			
Total do Ativo Não Circulante			
TOTAL DO ATIVO		639.777,81	421.637,60

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	130.498,44	5.488,09
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		
Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Provisões a Curto Prazo		
Demais Obrigações a Curto Prazo	12.548,49	75.191,58
Total do Passivo Circulante	143.046,93	80.679,65

Passivo Não Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Provisões a Longo Prazo		
Demais Obrigações a Longo Prazo		
Resultado Diferido		
Total do Passivo Não Circulante		

Patrimônio Líquido

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04) BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro/2019			
008 - FUNDEB			Data de Emissão: 5/3/2020
Patrimônio Social e Capital Social			
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital			
Reservas de Capital			
Ajustes de Avaliação Patrimonial			
Reservas de Lucros			
Demais Reservas			
Resultados Acumulados	496.730,88	340.958,25	
(-) Ações / Cotas em Tesouraria			
Total do Patrimônio Líquido	496.730,88	340.958,25	
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	639.777,81	421.637,60	

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA	
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS	
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04)	
BALANÇO PATRIMONIAL	
Dezembro/2019	

008 - FUNDEB

Data de Emissão: 5/3/2020

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

Exercício: 2019

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	636.777,81	421.637,90
Ativo Permanente		
Total do Ativo	636.777,81	421.637,90
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	143.046,93	80.679,65
Passivo Permanente		
Total do Passivo	143.046,93	80.679,65
Saldo Patrimonial (I - II)	496.730,88	340.958,25

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No ativo circulante do Fundo temos o Saldo em banco no valor de R\$ 634.804,29 e o valor a receber de R\$ 4.973,52

5.2 - IMOBILIZADO

No Imobilizado não temos saldo.

5.3. - PASSIVO CIRCULANTE

No passivo Circulante temos Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo R\$ 130.498,44, Demais Obrigações a Curto Prazo R\$ 12.548,49.

5.4 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ 155.772,63 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, e o valor total do Patrimônio de R\$ 496.730,88.

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 evidenciadas 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.

Fazendo um paralelo com a contabilidade empresarial a DVP seria algo semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE).

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA	
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS	
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964	
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	
Dezembro/2019	

008 - FUNDEB

Modelo Analítico

Exercício: 2019

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	9.743,18	8.886,73
	9.743,18	8.886,73
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>		
Transferências Inter Governamentais	12.505.784,23	10.485.828,05
	12.505.784,23	10.485.828,05
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	12.515.527,41	10.494.714,78
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
<u>Pessoal e Encargos</u>		
Remuneração a Pessoal	10.055.447,57	9.028.502,57
Encargos Patronais	2.172.664,77	1.663.862,65
	12.228.112,34	10.692.365,22
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Serviços	0,00	12.790,25
	0,00	12.790,25
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>		
Desincorporação de Ativos	131.322,44	0,00
	131.322,44	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	12.359.754,78	10.703.455,47
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)	155.772,63	(208.740,69)

6.1 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ R\$ 12.515.527,41 referente a uma receita de Rendimentos Bancários R\$ 9.743,18 e transferências intergovernamentais no valor de R\$ 12.505.784,23.

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 12.359.754,78, referente a Remuneração a Pessoal R\$ 10.055.447,57, Encargos Patronais R\$ 2.172.984,77 e Desincorporação de Ativos no valor de R\$ 131.322,44.

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado de R\$ 155.772,63 é a variação entra a VPA de R\$ 12.515.527,41 menos a VPD de R\$ 12.359.754,78.

7 – FLUXO DE CAIXA

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

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

 ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS CNPJ nº 14.060.001/77 Br 262 Km 135 - Centro Telefone: (67) 3239-1291 contabilidade@pmaguaclara.ms.gov.br 005 - FUNCEB		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro 2019		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
Remuneração das Disponibilidades	9.743,18	8.880,73
Transferências correntes recebidas	12.505.784,23	10.485.828,25
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	0,00	118.865,42
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	11.185.267,86	10.703.455,47
Transferências concedidas	948.154,13	
Outras Despesas Operacionais	50.089,02	78.743,48
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(1)	353.016,40	(168.818,75)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)		
Caixa e Equivalente de caixa inicial	281.787,89	450.005,04
Caixa e Equivalente de caixa final	634.804,29	281.186,29

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Fundo no período foi de R\$ 353.016,40, sendo R\$ 9.743,18 de Remuneração das Disponibilidades e R\$ 12.505.784,23 de Transferências correntes recebidas menos R\$ 11.155.267,86 de Pessoal e demais despesas e R\$ 948.154,13, Outros desembolsos operacionais R\$ 59.089,02.

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

Não houve valores para serem informados para Investimentos no fundo

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ 353.016,40, conforme pode se analisar o Fundo iniciou o exercício com saldo de R\$ 281.787,89 e finalizou o exercício com saldo de R\$ 634.804,29.

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FUNDEB podemos concluir que o Fundo Obteve os seguintes resultados, Superávit Orçamentário de R\$ 287.095,07, Saldo Financeiro de R\$ 496.730,88, Resultado Patrimonial de R\$ 155.772,63 e resultado de caixa de R\$ 353.016,40.

Água Clara- MS, 28 de fevereiro de 2020.


MATEUS DA SILVA LEITE
CONTADOR CRC MS 0125747/O-7

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2019

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.

24/03/2020

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	10.115.000,00	12.015.000,00	12.515.527,41	500.527,41
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	15.000,00	15.000,00	9.743,18	- 5.256,82
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	15.000,00	15.000,00	9.743,18	- 5.256,82
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 AGRPECUÁRIA	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	10.100.000,00	12.000.000,00	12.505.784,23	505.784,23
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	10.100.000,00	12.000.000,00	12.505.784,23	505.784,23
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIEVAÇÃO 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

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)	10.115.000,00	12.015.000,00	12.515.527,41	500.527,41
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Mercado Interno	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 Mercado Externo	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)	10.115.000,00	12.015.000,00	12.515.527,41	500.527,41
73	DÉFICIT (VI)	0,00	219.940,17	0,00	- 219.940,17
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.515.527,41	280.587,24
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	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)	10.095.000,00	12.234.939,45	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,99	6.507,11
80	Pessoal e Encargos Sociais	10.060.000,00	12.234.939,45	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,99	6.507,11
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	20.000,00	0,72	0,00	0,00	0,00	0,72
84	Investimentos	20.000,00	0,72	0,00	0,00	0,00	0,72
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)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,99	6.507,83
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)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.228.432,34	12.228.432,34	12.103.421,99	6.507,83
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	287.095,07	0,00	0,00	- 287.095,07
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	10.115.000,00	12.234.940,17	12.515.527,41	12.228.432,34	12.103.421,99	- 280.587,24
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. Nº 877/2018

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 2018 (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



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

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.º 877/2018

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 2018 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	5.488,09	0,00	0,00	0,00	5.488,09
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	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	5.488,09	0,00	0,00	0,00	5.488,09

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ÁGUA CLARA

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

Balanco Geral

Anexo 13 - Balanco Financeiro

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC-06 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

24/03/2020

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	12.515.527,41	10.494.714,78	76	Despesas Orçamentárias (VI)	0	12.228.432,34	10.703.455,47
2	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00	77	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	78	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	79	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00	80	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	81	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	82	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	83	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
9	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	84	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	85	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
11	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	86	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00	87	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	88	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	89	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	10.508.844,05	7.035.806,28	90	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	10.446.290,61	9.171.341,82
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	2.006.683,36	3.458.908,50	91	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	1.782.141,73	1.532.113,65
17	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	92	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
18	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	93	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
19	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	94	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	95	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
21	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	96	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
22	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	97	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
23	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	98	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	99	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	100	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	101	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00	102	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
28	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	103	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
29	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	104	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	105	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	106	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
32	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	107	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
33	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	108	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
34	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	109	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
35	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	110	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	111	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
37	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	112	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
38	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	113	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
39	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	114	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
40	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	115	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
41	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	116	60 Recursos próprios dos Consórcios	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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

42	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	117	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
43	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	118	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
44	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	119	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
45	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00	120	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00
46	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00	121	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00
47	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	122	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
48	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	123	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
49	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	124	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
50	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	125	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
51	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	126	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
52	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	127	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
53	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	128	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
54	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	129	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
55	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	130	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
56	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	131	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
57	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	132	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
58	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	0,00	133	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
59	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	134	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
60	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	135	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
61	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	136	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
62	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	137	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
63	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	138	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
64	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	139	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
65	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	140	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
66	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	3.187.508,25	2.469.091,63	141	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	3.121.586,92	2.429.169,69
67	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	142	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	0,00	0,00
68	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	125.010,35	0,00	143	Restos a Pagar Processados Pagos	0	0,00	0,00
69	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	2.708.700,46	2.398.911,08	144	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	2.771.343,53	2.350.426,21
70	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	145	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0	0,00	0,00
71	Depósitos de Diversos Origens	0	353.797,44	70.180,55	146	Depósitos de Diversos Origens	0	350.243,39	78.743,48
72	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	281.787,89	450.606,64	147	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	634.804,29	281.787,89
73	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	281.787,89	450.606,64	148	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	634.804,29	281.787,89
74	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	149	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
75	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	15.984.823,55	13.414.413,05	150	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	15.984.823,55	13.414.413,05

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2019			2018		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
151	00 - Recursos Ordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	05 - Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	12 - Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
159	13 - Serviços Educacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	14 - Transferências Fundo e Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	10.508.844,05	0,00	10.508.844,05	7.035.806,28	0,00	7.035.806,28



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

165	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	2.006.683,36	0,00	2.006.683,36	3.458.908,50	0,00	3.458.908,50
166	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
173	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	28 - Transferências de Convênios - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
175	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
177	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	32 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
179	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180	34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
181	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
182	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
183	54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
184	60 - Recursos próprios dos Consórcios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
185	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
186	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
187	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
188	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
189	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
191	84 - Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
192	85 - Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
193	86 - Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
194	88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
195	89 - Outras Receitas primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
196	90 - Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
197	91 - Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
198	92 - Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
199	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2019) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2018) 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2019

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.

24/03/2020

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018
1	ATIVO CIRCULANTE	0	639.777,81	421.637,90	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	143.046,93	80.679,65
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	634.804,29	281.787,89	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	130.498,44	5.488,09
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	46	Pessoal a Pagar	0	5.109,01	5.109,01
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	125.389,43	379,08
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Reparação a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	4.973,52	139.850,01	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	12.548,49	75.191,56
13	Estoque	0	0,00	0,00	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	496.730,88	340.958,25
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	67	Ajuntamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoque	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	496.730,88	340.958,25
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	496.730,88	340.958,25
31	Imobilizado	0	0,00	0,00	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	155.772,63	- 208.740,69
32	Bens Móveis	0	0,00	0,00	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	340.958,25	549.698,94
33	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	78	Lucros e Prejuízos Acumulados³	0	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	639.777,81	421.637,90
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	639.777,81	421.637,90					

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

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018
85	ATIVO (I)	0	639.777,81	421.637,90	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	639.777,81	421.637,90	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	0,00	0,00	94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	143.046,93	80.679,65	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	143.046,93	80.679,65	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	7.918,90	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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

91	SALDO PATRIMONIAL (1-II)	0	496.730,88	340.958,25	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Convidadas e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	7.918,90	0,00
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Nr.	Fonte de Recursos	NOTA ²	2019	2018
102	00 - Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
103	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
104	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
105	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00
106	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
107	05 - Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
108	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
109	12 - Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
110	13 - Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
111	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
112	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
113	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
114	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
115	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	538.389,73	552.244,13
116	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	-41.658,85	-211.285,88
117	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
118	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
119	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
120	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
121	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
122	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
123	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
124	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
125	28 - Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
126	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
127	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
128	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
129	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
130	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
131	60 - Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
132	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
133	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
134	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
135	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005.	0	0,00	0,00
136	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
137	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
138	88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
139	89 - Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
140	90 - Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
141	91 - Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
142	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
143	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
144	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

Nota:

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

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

Instruções de Preenchimento:

• No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

• Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 14

ÁGUA CLARA

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

Balanco Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2019

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.

24/03/2020

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2019	2018
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	12.515.527,41	10.494.714,78
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
3	Impostos	0	0,00	0,00
4	Taxas	0	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	0	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	0	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	9.743,18	8.886,73
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	9.743,18	8.886,73
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0	0,00	0,00
22	Transferências e Delegações Recebidas	0	12.505.784,23	10.485.828,05
23	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
24	Transferências Intergovernamentais	0	12.505.784,23	10.485.828,05
25	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
27	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	0,00	0,00
33	Reavaliação de Ativos	0	0,00	0,00
34	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	0	0,00	0,00
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	12.515.527,41	10.494.714,78
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	12.359.754,78	10.703.455,47
46	Pessoal e Encargos	0	12.228.432,34	10.690.665,22
47	Remuneração a Pessoal	0	10.055.447,57	9.026.802,57
48	Encargos Patronais	0	2.172.984,77	1.663.862,65
49	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
52	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00
53	Pensões	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

54	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
55	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
56	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	0,00	12.790,25
59	Uso de Material de Consumo	0	0,00	0,00
60	Serviços	0	0,00	12.790,25
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	0,00	0,00
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
65	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0	0,00	0,00
68	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
69	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
70	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
71	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
72	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
75	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	131.322,44	0,00
78	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
79	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
80	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
81	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	0	131.322,44	0,00
83	Tributárias	0	0,00	0,00
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
85	Contribuições	0	0,00	0,00
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
91	Premiações	0	0,00	0,00
92	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
93	Incentivos	0	0,00	0,00
94	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
95	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
96	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	12.359.754,78	10.703.455,47
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	155.772,63	- 208.740,69

Nota Explicativa

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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 16

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2019

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.

24/03/2020

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	5.488,09	125.010,35	0,00	0,00	130.498,44
2	Restos a Pagar em 2019	0,00	125.010,35	0,00	0,00	125.010,35
3	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2016	5.488,09	0,00	0,00	0,00	5.488,09
6	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	5.488,09	125.010,35	0,00	0,00	130.498,44
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	75.191,56	2.708.700,46	2.771.343,53	0,00	12.548,49
24	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	80.679,65	2.833.710,81	2.771.343,53	0,00	143.046,93

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

XML nr.: 247

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2019

24/03/2020

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	ÁGUA CLARA PREVIDENCIA - FUNDEB	590,04	488.593,86	488.593,86	0,00	590,04
2	CASSEMS - FUNDEB	0,00	462.474,96	459.850,76	0,00	2.624,20
3	CONSIGNADO BANCO DO BRASIL - FUNDEB	0,00	17.363,63	17.363,63	0,00	0,00
4	CONSIGNADO BRAPESCO - FUNDEB	581,29	413.605,37	413.605,37	0,00	581,29
5	CONSIGNADO CAIXA ECON. FEDERAL - FUNDEB	0,00	112.224,98	112.224,98	0,00	0,00
6	INSS FOLHA - FUNDEB	53.491,75	473.119,21	518.416,72	0,00	8.194,24
7	JRRF FOLHA - FUNDEB	20.528,48	480.467,26	500.995,74	0,00	0,00
8	PENSAO ALIMENTICIA - FUNDEB	0,00	4.531,79	4.531,79	0,00	0,00
9	PERSONALCAR - FUNDEB	0,00	22.685,92	22.685,92	0,00	0,00
10	SINCARD - FUNDEB	0,00	175.274,44	175.274,44	0,00	0,00
11	SINTED - FUNDEB	0,00	58.359,04	57.800,32	0,00	558,72
		75.191,56	2.708.700,46	2.771.343,53	0,00	12.548,49

Nota Explicativa

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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 17

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2019

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

24/03/2020

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2019	2018
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	353.016,40	- 168.818,75
2	Ingressos	0	12.515.527,41	10.613.380,20
3	Receita Tributária	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	9.743,18	8.886,73
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	12.505.784,23	10.485.828,05
12	Outros ingressos operacionais	0	0,00	118.665,42
13	Desembolsos	0	12.162.511,01	10.782.198,95
14	Pessoal e demais despesas	0	11.155.267,86	10.703.455,47
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	948.154,13	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	59.089,02	78.743,48
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	353.016,40	- 168.818,75
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
20	Ingressos	0	0,00	0,00
21	Alienação de bens	0	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	0	0,00	0,00
24	Desembolsos	0	0,00	0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0	0,00	0,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	0,00	0,00
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	0,00	0,00
31	Operações de crédito	0	0,00	0,00
32	Integralização 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	353.016,40	- 168.818,75
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	281.787,89	450.606,64
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	634.804,29	281.787,89

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2019	2018
41	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	12.505.784,23	10.485.828,05
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 correntes recebidas	12.505.784,23	10.485.828,05
48	Total das Transferências Correntes Recebidas	12.505.784,23	10.485.828,05
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	948.154,13	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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	948.154,13	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	948.154,13	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2019	2018
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	11.155.267,86	10.703.455,47
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	11.155.267,86	10.703.455,47

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2019	2018
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

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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

NOTA EXPLICATIVA E ANEXOS DO BALANÇO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS 2019



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL EXERCÍCIO DE 2019.

1 – MUNICÍPIO E O FUNDO

Água Clara é um município brasileiro da região Centro-Oeste, situado no estado de Mato Grosso do Sul. Seu acesso privilegiado, perto da divisa com o estado de SP e distante 180 km da capital, Campo Grande, atraiu muitos investimentos nas décadas de 20 e 30. Em 14 de outubro de 1914 ocorre a inauguração oficial da linha férrea, o que foi um marco, visto que até esse ano havia somente a opção do sofrido caminho dos carros de bois, das tropas de carga e das lamacentas estradas que acessavam a localidade. Logo depois da entrega da linha, em 1917, a ferrovia foi fundida com a Noroeste do Brasil, que fazia o trecho inicial no Estado de São Paulo, entre Bauru e Itapura (somente em 1952 a cidade de Corumbá seria alcançada pelos trilhos). No ano de 1932, devido ao crescimento que atingiu o povoado de Rio Verde, foi reconhecido como Distrito de paz de Três Lagoas, com o nome alterado para Água Clara, considerando-se a água cristalina que abastecia a população e que essa água era proveniente do córrego Água Clara, mudou o nome que permanece até os dias de hoje.

O Fundo Municipal de Assistência Social de Água Clara - MS foi criado através da Lei Municipal 305/2007 com o objetivo de dar ao Cidadão do Município de Água Clara para garantir as necessidades Básicas.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A contabilização do exercício de 2019 foi feita no Sistema Contábil da Agil, consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor.

O Balanço do FMAS de Água Clara, referente ao exercício financeiro de 2019 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.

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro – TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

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 1071/2018 de 26 de novembro de 2018, para o exercício de 2019 foi de R\$ 3.800.000,00, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, assim distribuídas:

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA/MS Demonstração Controlada da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - FIC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Exercício 2019				
004 - FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE AGUA CLARA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS				
	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)	Saldo (D) = (C) - (B)
Receitas Correntes (I)				
Receita Tributária	679.000,00	679.000,00	438.302,28	(240.697,72)
Receita de Contribuições				
Receita Patrimonial	20.000,00	20.000,00	8.911,37	(11.088,63)
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes	800.000,00	800.000,00	429.478,97	(370.521,03)
Outras Receitas Correntes				
Receitas de Capital (II)				
Operações de Crédito				
Alienação de Bens				
Aprovação de Empreendimentos				
Transferências de Capital				
Outras Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (II) = (I) + (II)	679.000,00	679.000,00	438.302,28	(240.697,72)
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)				
Operações de Crédito Internas				
Mutualidade				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mutualidade				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (IV) = (III) + (IV)	679.000,00	679.000,00	438.302,28	(240.697,72)

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro – TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.322, de 17 de março de 1994 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Exercício 2019						
004 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA						
Déficit (VI)		3.121.030,02	2.717.030,02	2.040.180,25		121.349,43
TOTAL (VII) = (IV + VI)		3.806.896,09	3.396.830,02	3.287.570,03		(109.208,29)
Saldo de Exercícios Anteriores						
Recursos Antecipados em Exercícios Anteriores						
Superávit Financeiro						
Reserva de Créditos Anteriores						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS						
	Dotação (a)	Dotação Atualizada (b)	Despesas Empenhadas (c)	Despesas Liquidadas (d)	Despesas Pagas (e)	Saldo da Dotação (f) = (a - b)
Despesas Correntes (VIII)	3.590.000,00	3.198.433,32	3.092.848,43	3.092.848,43	3.057.057,25	195.362,69
Pessoal e Encargos Sociais	1.770.000,00	2.120.228,87	2.119.040,04	2.119.040,04	2.112.389,43	829,83
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	1.820.000,00	1.078.204,45	872.448,39	872.448,39	944.667,82	105.752,76
Despesas de Capital (IX)	210.000,00	198.405,60	195.530,68	195.530,68	195.530,68	2.875,60
Investimentos	210.000,00	198.405,60	195.530,68	195.530,68	195.530,68	2.875,60
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
Reserva de Contingência (X)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	3.800.000,00	3.396.838,92	3.287.379,11	3.287.379,11	3.153.187,35	195.268,29
Amortização da Dívida (Financiamento) (XII)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.322, de 17 de março de 1994 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Exercício 2019						
004 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL DO REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII + XIII)	3.806.896,09	3.396.830,02	3.287.570,03	3.287.570,03	3.153.187,35	109.208,29
Superávit (XIV)						
TOTAL (XV) = (XI + XIII)	3.806.896,09	3.396.838,92	3.287.579,11	3.287.579,11	3.153.187,35	109.208,29
Reserva do RPPS						

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.322, de 17 de março de 1994 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Exercício 2019						
004 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA						
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Instituições Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f) = (a + b - c - d - e)
Despesas Correntes		272.294,45	195.383,09	195.383,09	88.991,40	
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		272.294,45	195.383,09	195.383,09	88.991,40	
Despesas de Capital						
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL		272.294,45	195.383,09	195.383,09	88.991,40	

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.322, de 17 de março de 1994 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Exercício 2019						
004 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA						
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS						
	Instituições Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e) = (a + b - c - d)	
Despesas Correntes	106.323,81	81.725,51	87.285,96	78.100,00	22.481,36	
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	106.323,81	81.725,51	87.285,96	78.100,00	22.481,36	
Despesas de Capital						
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL	106.323,81	81.725,51	87.285,96	78.100,00	22.481,36	

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

Especificação	Valor R\$
Receita Realizadas	438.382,28
Despesa Empenhada	(3.287.570,63)
Déficit Orçamentário	2.849.188,35
Interferência financeira (anexo 13)	2.783.431,20
Superávit financ. ex. anterior (anexo 14)	269.117,61
Superávit Orçamentário	203.360,46

Conforme demonstrado acima o Fundo Obteve um Superávit Orçamentário de R\$ 203.360,46.

Do exercício de 2018 para 2019 houve registro de restos que para 2020 irá transportar o saldo de R\$ 22.481,36 de restos a pagar processados.

No exercício de 2019 terá a inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 134.383,28 como restos a pagar processados.

3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

houve o cancelados no exercício de 2019 sendo R\$ 88.991,40 de restos a pagar não processados e R\$ 78.100,00 de restos a pagar processados.

O Cancelamento dos restos foi realizado pelo decreto 221/2019.

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

O cancelamento dos restos a pagar processados ocorreu pelo motivo que a despesa tinha sido liquidada em duplicidade em 2018 e após conferência foi realizada o seu devido cancelamento, quanto ao cancelamento dos restos a pagar não processados, são os saldos de empenhos que não foram utilizados.

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

	
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE AGUA CLARA	
PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA MS	
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)	
BALANÇO FINANCEIRO	
Dezembro/2019	

Exercício: 2019

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		438.382,28	155.893,49
Ordinária		438.382,28	155.893,49
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		2.783.431,20	2.222.964,13
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		2.783.431,20	2.222.964,13
Transferências Recebidas independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		783.428,89	779.000,73
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	272.394,46
Inscrição de Restos a Pagar Processados		134.383,28	61.723,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		303.028,56	262.814,62
Outros Recebimentos Extraorçamentários		326.016,05	193.067,86
Saldo do Exercício Anterior (IV)		576.522,77	851.371,70
Caixa e Equivalentes de Caixa		676.522,77	851.371,70
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)		4.561.763,14	4.010.130,05

	
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE AGUA CLARA	
PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA MS	
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)	
BALANÇO FINANCEIRO	
Dezembro/2019	

Exercício: 2019

DISPENDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		3.287.570,63	2.538.825,00
Ordinária		3.287.570,63	2.538.825,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		887.539,40	894.782,28
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		183.303,05	132.932,85
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		67.465,96	203.028,03
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		322.480,36	238.287,27
Outros Pagamentos Extraorçamentários		314.220,03	318.523,83
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		386.653,11	576.522,77
Caixa e Equivalentes de Caixa		386.653,11	576.522,77
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)		4.561.763,14	4.010.130,05

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FMAS de 2019 foram a receita Ordinária de R\$ 438.382,28, Transferências Recebidas para Execução Orçamentária R\$ 2.783.431,20, Inscrição de Restos a Pagar Processados R\$ 134.383,28, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 303.028,56, outros recebimentos extra orçamentário de R\$ 326.015,05 e o saldo bancário do exercício anterior de R\$ 576.522,77.

4.2 - DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos os valores das despesas Orçamentária Ordinária de R\$ 3.287.570,63, Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados R\$183.303,05, Pagamentos de Restos a Pagar Processados R\$ 67.465,96, Depósitos Restituíveis e



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Água Clara

Valores Vinculados R\$ 322.480,36 outros pagamentos extra orçamentário de R\$ 314.290,03 e o saldo disponível para o exercício seguinte de R\$ 386.653,11.

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	386.653,11
Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	1.130,96
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	156.864,64
(-) Consignações (anexo 17)	1.884,20
(=) Saldo Final	229.035,23

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 229.035,23

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2019. 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)

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04) BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro/2019			
004 - FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA		Data de Emissão: 9/3/2020	
		Exercício: 2019	
ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa		386.653,11	576.622,77
Créditos a Curto Prazo		1.130,96	154.272,81
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo			
Estoques			
Ativo Não Circulante Mantido para Venda			
VPD Pagas Antecipadamente			
Total do Ativo Circulante		387.784,07	730.795,58
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo			
Créditos a Longo Prazo			
Investimentos Temporários a Longo Prazo			
Estoques			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos			
Imobilizado		193.680,30	24.734,51
Intangível			
Diferido			
Total do Ativo Não Circulante		193.680,30	24.734,51
TOTAL DO ATIVO		581.464,37	755.529,89

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	7.224,21	
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	149.640,43	168.047,32
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		
Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Provisões a Curto Prazo		
Demais Obrigações a Curto Prazo	1.884,20	21.336,00
Total do Passivo Circulante	158.748,84	189.383,32

Passivo Não Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Provisões a Longo Prazo		
Demais Obrigações a Longo Prazo		
Resultado Diferido		
Total do Passivo Não Circulante		

Patrimônio Líquido

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04) BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro/2019		Data de Emissão: 9/3/2020	
004 - FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA			
Patrimônio Social e Capital Social			
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital			
Reservas de Capital			
Ajustes de Avaliação Patrimonial			
Reservas de Lucros			
Demais Reservas			
Resultados Acumulados	422.716,53	566.146,57	
(-) Ações / Cotas em Tesouraria			
Total do Patrimônio Líquido	422.716,53	566.146,57	
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	581.464,37	755.529,89	

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA	
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS	
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de Março de 1965 - (Modelo 16/CASIP - IPC 04)	
BALANÇO PATRIMONIAL	
Dezembro/2019	

004 - FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE AGUA CLARA Data de Emissão: 9/3/2020
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

	Nota	Exercício: 2016	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro		387.784,07	730.795,38
Ativo Permanente		193.680,30	24.734,51
Total do Ativo		581.464,37	755.529,89
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		158.748,84	401.677,77
Passivo Permanente			
Total do Passivo		158.748,84	401.677,77
Saldo Patrimonial (I - II)		422.715,53	353.852,12

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No ativo circulante do Fundo temos o Saldo em banco no valor de R\$ 386.653,11, Créditos a Curto Prazo R\$ 1.130,96, totalizando R\$ 387.784,07 de ativo circulante.

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo não Circulante temos a conta Imobilizado no valor de R\$193.680,30.

5.3. - PASSIVO CIRCULANTE

No passivo circulante temos as contas Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo R\$ 7.224,21, Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo R\$ 149.640,43, Demais Obrigações a Curto Prazo R\$ 1.884,20, totalizando o Passivo circulante em R\$ 158.748,84.

5.4. - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar

5.5 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado negativo de R\$ 143.431,04 evidenciado no anexo 15 - Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 422.715,53.

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

No quadro temos Ativo Financeiro R\$ 387.784,07, Ativo Permanente R\$ 193.680,30, Passivo Financeiro R\$ 158.748,84, Passivo Permanente R\$ 0,00, obtendo um superávit Financeiro de R\$ 229.035,23

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 evidenciadas 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.

Fazendo um paralelo com a contabilidade empresarial a DVP seria algo semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE).



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Dezembro/2019
--	---

004 - FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA

MODELO APLICADO

Exercício: 2019

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		8.511,37	17.053,82
		8.511,37	17.053,82
Transferências e Delegações Recebidas			
Transferências Intra Governamentais	2.783.431,20	2.222.904,13	
Transferências Inter Governamentais	429.870,91	138.839,87	
	3.213.302,11	2.361.803,98	
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos			
Desincorporação de Passivos		78.100,00	0,00
		78.100,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		3.299.913,48	2.378.857,82
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos			
Remuneração a Pessoal	1.739.374,70	1.415.144,80	
Encargos Patronais	380.215,04	206.810,21	
	2.119.590,64	1.621.954,91	
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo			
Uso de Material de Consumo	610.012,63	491.460,35	
Serviços	534.066,77	278.352,52	
Depreciação, Amortização e Exaustão	28.584,21	0,00	
	1.172.663,61	770.812,87	
Transferências e Delegações Concedidas			
Transferências Inter Governamentais	6.151,34	1.066,00	
Transferências a Instituições Privadas	5.520,00	5.020,32	
	11.671,34	6.086,32	
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos			
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	49.300,00
Desincorporação de Ativos		141.416,63	0,00
		141.416,63	49.300,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		3.443.344,52	2.448.763,20
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)		(143.431,04)	(69.905,58)

6.1 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ R\$ 3.299.913,48 referente a uma receita de Rendimentos Bancários R\$ 8.511,37 e transferências intragovernamentais no valor de R\$ 2.783.431,20,

Transferências Inter Governamentais R\$ 429.870,91, Desincorporação de Passivos R\$ 78.100,00.

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 3.443.344,52, referente a Pessoal e Encargos R\$ 2.119.590,64, Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo no valor de R\$ 1.170.665,91, Transferências e Delegações Concedidas R\$ 11.671,34, Desincorporação de Ativos R\$ 141.416,63.

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado negativo de R\$ 143.431,04 que é a variação entra a VPA de R\$ 3.299.913,48 menos a VPD de R\$ 3.443.344,52.

7 – FLUXO DE CAIXA

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

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

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Água Clara

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi negativa em R\$ 189.869,66, conforme pode se analisar o Fundo iniciou o exercício com saldo de R\$ 576.522,77 e finalizou o exercício com saldo de R\$ 386.653,11.

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FMAS podemos concluir que o Fundo Obteve os seguintes resultados, Superávit Orçamentário de R\$ 203.360,46, Saldo Financeiro de R\$ 229.035,23, Resultado Patrimonial negativo de R\$ 143.431,04 e resultado de caixa negativo de R\$ 189.869,66.

Água Clara- MS, 27 de janeiro de 2020.

MATEUS DA SILVA LEITE
CONTADOR CRC MS 01357476-7

 ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS CNPJ: 05.184.080/0001-77 R. 262 Km 135 - 02000-000 - Centro Telefone: (67) 3239-1291 contabilidade@pmaguaclara.ms.gov.br 004 - FUNDOS MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro/2019
--	--

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Receitas		
Remuneração das Disponibilidades	8.511,37	(7.455,92)
Transferências correntes recebidas	3.213.302,11	3.301.800,00
Despesas		
Pessoal e demais despesas	3.165.020,67	2.580.747,06
Transferências concedidas	43.405,69	5.400,00
Outros desembolsos operacionais	7.726,78	112.386,04
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	5.955,34	(274.943,02)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	195.530,00	
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	(195.530,00)	

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (II/III)	(195.530,00)	(274.943,02)
Caixa e Equivalentes de caixa Inicial	576.522,77	891.371,79
Caixa e Equivalentes de caixa Final	386.653,11	616.428,77

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
Transferências correntes recebidas	Exercício Atual	Exercício Anterior
da União	365.377,84	73.610,00
do Estado e Distrito Federal	68.192,27	68.229,04
Intermunicipais	2.779.732,00	2.559.960,96
Total das Transferências Recebidas	3.213.302,11	2.601.800,00
Transferências concedidas	Exercício Atual	Exercício Anterior
para a União	365.377,84	73.610,00
para o Estado e Distrito Federal	68.192,27	68.229,04
Intermunicipais	2.779.732,00	2.559.960,96
Total das Transferências Concedidas	43.405,69	5.400,00

 ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA MS CNPJ: 05.184.080/0001-77 R. 262 Km 135 - 02000-000 - Centro Telefone: (67) 3239-1291 contabilidade@pmaguaclara.ms.gov.br 004 - FUNDOS MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro/2019
--	--

Desembolsos		
Outros desembolsos operacionais	5.955,34	5.400,00
Total das Transferências Concedidas	43.405,69	5.400,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Desembolsos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Assistência Social	3.165.020,67	2.580.747,06
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	3.165.020,67	2.580.747,06

7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Fundo no período foi de R\$ 5.660,34, sendo R\$ 8.511,37 de Remuneração das Disponibilidades e R\$ 3.213.302,11 de Transferências correntes recebidas menos R\$ 3.165.020,67 de Pessoal e demais despesas, Transferências concedidas R\$ 43.405,69, Outros desembolsos operacionais R\$ 7.726,78

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ 195.530,00 referente a Aquisição de ativo não circulante

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 79.680-000

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - TELEFAX (67) 3239.1291
Água Clara/MS - C.E.P.: 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2019

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.

24/03/2020

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	679.000,00	679.000,00	438.382,28	- 240.617,72
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	20.000,00	20.000,00	8.511,37	- 11.488,63
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	20.000,00	20.000,00	8.511,37	- 11.488,63
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	659.000,00	659.000,00	429.870,91	- 229.129,09
28	Transferências da União e de suas Entidades	565.000,00	565.000,00	361.677,64	- 203.322,36
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	94.000,00	94.000,00	68.193,27	- 25.806,73
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

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	Demonst. Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	679.000,00	679.000,00	438.382,28	- 240.617,72
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Mercado Interno	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 Mercado Externo	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)	679.000,00	679.000,00	438.382,28	- 240.617,72
73	DÉFICIT (VI)	3.121.000,00	2.717.838,92	2.849.186,35	131.349,43
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	3.800.000,00	3.396.838,92	3.287.570,63	- 109.268,29
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	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)	3.590.000,00	3.198.433,32	3.092.040,63	3.092.040,63	2.957.657,35	106.392,69
80	Pessoal e Encargos Sociais	1.770.000,00	2.120.220,57	2.119.590,84	2.119.590,84	2.112.366,43	629,93
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	1.820.000,00	1.078.212,75	972.449,99	972.449,99	845.290,92	105.762,76
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	210.000,00	198.405,60	195.530,00	195.530,00	195.530,00	2.875,60
84	Investimentos	210.000,00	198.405,60	195.530,00	195.530,00	195.530,00	2.875,60
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)	3.800.000,00	3.396.838,92	3.287.570,63	3.287.570,63	3.153.187,35	109.268,29
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)	3.800.000,00	3.396.838,92	3.287.570,63	3.287.570,63	3.153.187,35	109.268,29
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	3.800.000,00	3.396.838,92	3.287.570,63	3.287.570,63	3.153.187,35	109.268,29
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. Nº 877/2018

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (b + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	272.294,45	183.303,05	183.303,05	88.991,40	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	272.294,45	183.303,05	183.303,05	88.991,40	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	272.294,45	183.303,05	183.303,05	88.991,40	0,00

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 877/2018

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 2018 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	106.323,81	61.723,51	67.465,96	78.100,00	22.481,36
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	106.323,81	61.723,51	67.465,96	78.100,00	22.481,36
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	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	106.323,81	61.723,51	67.465,96	78.100,00	22.481,36

Nota Explicativa

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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 12

AGUA CLARA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA

Balanco Geral

Anexo 13 - Balanco Financeiro

Ano de 2019

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.

24/03/2020

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	438.382,28	155.893,49	76	Despesas Orçamentárias (VI)	0	3.287.570,63	2.538.825,00
2	00 Recursos Ordinários	0	2.453,92	820,97	77	00 Recursos Ordinários	0	2.619.921,65	2.050.237,01
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	78	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	79	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00	80	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	81	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	82	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	83	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
9	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	84	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	85	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
11	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	86	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00	87	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	88	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	89	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	0,00	0,00	90	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	0,00	0,00
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00	91	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00
17	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	92	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
18	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	93	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
19	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	94	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	95	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
21	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	96	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
22	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	97	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
23	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	98	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	99	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	100	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	367.498,07	88.896,57	101	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	612.451,32	350.432,21
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00	102	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
28	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	103	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
29	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	104	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	105	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	106	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
32	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	107	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
33	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	108	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
34	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	109	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
35	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	110	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	111	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
37	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	112	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
38	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	113	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
39	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	114	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
40	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	115	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
41	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	116	60 Recursos próprios dos Consórcios	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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

42	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	117	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
43	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	118	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
44	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	119	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
45	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00	120	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00
46	61 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00	121	61 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00
47	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	68.440,29	66.175,95	122	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	55.197,66	138.155,78
48	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	123	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
49	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	124	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
50	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	125	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
51	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	126	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
52	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	127	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
53	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	128	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
54	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	129	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
55	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	130	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
56	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	131	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
57	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	132	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
58	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	2.783.431,20	2.222.954,13	133	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
59	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	2.783.431,20	2.222.954,13	134	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
60	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	135	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
61	Outras Transferências Financeiras	0	2.783.431,20	2.222.954,13	136	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
62	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	137	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
63	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	138	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
64	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	139	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
65	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	140	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
66	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	763.426,89	779.900,73	141	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	887.539,40	894.782,28
67	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	272.294,45	142	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	183.303,05	132.932,65
68	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	134.383,28	61.723,51	143	Restos a Pagar Processados Pagos	0	67.465,96	203.628,53
69	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	303.028,56	252.814,97	144	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	322.480,36	239.297,77
70	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	145	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0	0,00	0,00
71	Depósitos de Diversas Origens	0	326.015,05	193.067,85	146	Depósitos de Diversas Origens	0	314.290,03	318.923,83
72	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	576.522,77	851.371,70	147	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	386.653,11	576.522,77
73	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	576.522,77	851.371,70	148	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	386.653,11	576.522,77
74	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	149	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
75	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	4.561.763,14	4.010.130,05	150	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	4.561.763,14	4.010.130,05

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2019			2018		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
151	00 - Recursos Ordinários	2.453,92	0,00	2.453,92	820,97	0,00	820,97
152	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	05 - Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	12 - Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
159	13 - Serviços Educacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

165	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
166	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
173	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	28 - Transferências de Convênios - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
175	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	367.488,07	0,00	367.488,07	88.896,57	0,00	88.896,57
176	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
177	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	32 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
179	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180	34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
181	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
182	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
183	54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
184	60 - Recursos próprios dos Consórcios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
185	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
186	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
187	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
188	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
189	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	68.440,29	0,00	68.440,29	66.175,95	0,00	66.175,95
191	84 - Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
192	85 - Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
193	86 - Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
194	88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
195	89 - Outras Receitas primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
196	90 - Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
197	91 - Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
198	92 - Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
199	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2019) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2018) 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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2019

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.

24/03/2020

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2019	2018
1	ATIVO CIRCULANTE	0	387.784,07	730.795,38	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	158.748,84	189.383,32
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	386.653,11	576.522,77	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	7.224,21	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	46	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	7.224,21	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	149.640,43	168.047,32
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	1.130,96	154.272,61	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	1.884,20	21.336,00
13	Estoques	0	0,00	0,00	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	193.680,30	24.734,51	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	422.715,53	566.146,57
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	422.715,53	566.146,57
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	422.715,53	566.146,57
31	Imobilizado	0	193.680,30	24.734,51	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	- 143.431,04	- 69.905,58
32	Bens Móveis	0	220.264,51	24.734,51	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	566.146,57	612.317,64
33	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	23.734,51
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	26.584,21	0,00	78	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	581.464,37	755.529,89
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	581.464,37	755.529,89					
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2019	2018	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2019	2018
85	ATIVO (I)	0	581.464,37	755.529,89	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	387.784,07	730.795,38	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	193.680,30	24.734,51	94	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	158.748,84	461.677,77	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	158.748,84	461.677,77	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	7.694.631,56	7.780.419,98



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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	422.715,53	293.852,12	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Convidadas e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	7.694.631,56	7.780.419,98
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Nr.	Fonte de Recursos	NOTA²	2019	2018
102	00 - Recursos Ordinários	0	-115.091,61	-226.387,02
103	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
104	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
105	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00
106	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
107	05 - Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
108	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
109	12 - Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
110	13 - Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
111	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
112	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
113	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
114	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
115	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	0,00	0,00
116	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00
117	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
118	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
119	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
120	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
121	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
122	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
123	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
124	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
125	28 - Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
126	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	322.991,13	515.311,52
127	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
128	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
129	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
130	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
131	60 - Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
132	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
133	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
134	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
135	80 - Transferências do Estado - FUNDEBSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005.	0	0,00	0,00
136	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
137	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	21.135,71	-19.806,89
138	88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
139	89 - Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
140	90 - Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
141	91 - Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
142	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
143	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
144	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

Nota:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.

A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

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

Instruções de Preenchimento:

• Os 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 detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 14

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2019

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.

24/03/2020

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2019	2018
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	3.299.913,48	2.378.857,62
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
3	Impostos	0	0,00	0,00
4	Taxas	0	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	0	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	0	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	8.511,37	17.053,82
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	8.511,37	17.053,82
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0	0,00	0,00
22	Transferências e Delegações Recebidas	0	3.213.302,11	2.361.803,80
23	Transferências Intragovernamentais	0	2.783.431,20	2.222.964,13
24	Transferências Intergovernamentais	0	429.870,91	138.839,67
25	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
27	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	78.100,00	0,00
33	Reavaliação de Ativos	0	0,00	0,00
34	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	0	78.100,00	0,00
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	3.299.913,48	2.378.857,62
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	3.443.344,52	2.448.763,20
46	Pessoal e Encargos	0	2.119.590,64	1.621.964,01
47	Remuneração a Pessoal	0	1.739.374,70	1.415.144,80
48	Encargos Patronais	0	380.215,94	206.819,21
49	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
52	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00
53	Pensões	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

54	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
55	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
56	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	1.170.665,91	770.812,87
59	Uso de Material de Consumo	0	610.012,93	491.460,35
60	Serviços	0	534.068,77	279.352,52
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	26.584,21	0,00
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
65	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0	0,00	0,00
68	Transferências e Delegações Concedidas	0	11.671,34	6.686,32
69	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
70	Transferências Intergovernamentais	0	6.151,34	1.066,00
71	Transferências a Instituições Privadas	0	5.520,00	5.520,32
72	Transferências a Instituições Multip governamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
75	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	141.416,63	49.300,00
78	Redução de Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	49.300,00
79	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
80	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
81	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	0	141.416,63	0,00
83	Tributárias	0	0,00	0,00
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
85	Contribuições	0	0,00	0,00
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
91	Premiações	0	0,00	0,00
92	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
93	Incentivos	0	0,00	0,00
94	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
95	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
96	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	3.443.344,52	2.448.763,20
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I + II)	0	- 143.431,04	- 69.905,58

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

XML nr.: 16

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2019

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.

24/03/2020

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	168.047,32	134.383,28	67.455,96	28.190,00	156.864,64
2	Restos a Pagar em 2019	0,00	134.383,28	0,00	0,00	134.383,28
3	Restos a Pagar em 2018	61.723,51	0,00	66.973,51	750,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2017	77.350,00	0,00	77.350,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2016	22.607,20	0,00	6.492,45	0,00	16.114,75
6	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	6.366,61	0,00	0,00	0,00	6.366,61
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	272.294,45	0,00	183.303,05	88.991,40	0,00
9	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2018	272.294,45	0,00	183.303,05	88.991,40	0,00
11	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	440.341,77	134.383,28	250.759,01	167.091,40	156.864,64
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	21.336,00	303.026,56	322.480,36	0,00	1.884,20
24	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	461.677,77	437.411,84	573.239,37	167.091,40	158.748,84

Nota Explicativa

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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

XML nr.: 247

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2019

24/03/2020

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	ÁGUA CLARA PREVIDÊNCIA - FMAS	0,00	20.230,08	20.230,08	0,00	0,00
2	CASSEM - FMAS	0,00	65.522,10	65.522,10	0,00	82,33
3	CONSIGNADO BANCO DO BRASIL - FMAS	0,00	6.208,82	6.208,82	0,00	0,00
4	CONSIGNADO BRADESCO - FMAS	0,00	26.162,77	26.162,77	0,00	0,00
5	CONSIGNADO CAIXA ECON. FEDERAL - FMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - FMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	I.S.S.Q.N. - RETIDO DOS PREST. DE SERVIÇO - FMAS	226,92	4.974,73	4.219,18	0,00	982,47
8	INSS FOLHA - FMAS	17.763,65	133.793,40	151.402,58	0,00	74,51
9	INSS PRESTADOR DE SERVIÇOS - FMAS	214,89	0,00	0,00	0,00	214,89
10	IRRF FOLHA - FMAS	2.630,50	43.034,82	45.665,32	0,00	0,00
11	PERSONALCAR - FMAS	0,00	356,02	356,02	0,00	0,00
12	RECEBIMENTOS A IDENTIFICAR - FMAS	0,00	30,00	0,00	0,00	30,00
13	SINCARD - FMAS	0,00	2.670,30	2.670,30	0,00	0,00
14	SINTEDE - FMAS	0,00	45,52	45,52	0,00	0,00
		21.336,00	303.028,56	322.480,36	0,00	1.884,20

Nota Explicativa

NOTA EXPLICATIVA

XML nr.: 17

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2019

24/03/2020

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

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2019		2018	
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0		5.660,34		- 274.848,93
2	Ingressos	0		3.850.857,09		2.824.740,30
3	Receita Tributária	0		0,00		0,00
4	Receita de Contribuições	0		0,00		0,00
5	Receita Patrimonial	0		0,00		0,00
6	Receita Agropecuária	0		0,00		0,00
7	Receita Industrial	0		0,00		0,00
8	Receita de Serviços	0		0,00		0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0		8.511,37		17.053,82
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0		0,00		0,00
11	Transferências Recebidas	0		3.213.302,11		2.361.803,80
12	Outros ingressos operacionais	0		629.043,61		445.882,77
13	Desembolsos	0		3.845.196,75		3.099.588,32
14	Pessoal e demais despesas	0		3.165.020,67		2.535.747,90
15	Juros e encargos de dívida	0		0,00		0,00
16	Transferências Concedidas	0		43.405,69		5.620,37
17	Outros desembolsos operacionais	0		636.770,39		558.221,10
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0		5.660,34		- 274.848,93
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0		- 195.530,00		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		195.530,00		0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0		195.530,00		0,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0		0,00		0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0		0,00		0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0		- 195.530,00		0,00
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0		0,00		0,00
30	Ingressos	0		0,00		0,00
31	Operações de crédito	0		0,00		0,00
32	Integralização 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		- 189.869,66		- 274.848,93
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0		576.522,77		851.371,70
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0		386.653,11		576.522,77

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2019		2018	
41	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		3.213.302,11		2.361.803,80
42	Intergovernamentais		429.870,91		138.839,67
43	da União		361.677,64		73.610,03
44	de Estados e Distrito Federal		68.193,27		65.229,64
45	de Municípios		0,00		0,00
46	Intragovernamentais		2.783.431,20		2.222.964,13
47	Outras transferências correntes recebidas		0,00		0,00
48	Total das Transferências Correntes Recebidas		3.213.302,11		2.361.803,80
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		43.405,69		5.620,37
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.

Nº. 717/2020

ÁGUA CLARA – MS, TERÇA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2020.

ANO IV

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	37.885,69	0,00
55	Outras transferências concedidas	5.520,00	5.620,32
56	Total das Transferências Concedidas	43.405,69	5.620,32

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2019	2018
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	3.165.020,67	2.535.747,90
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	3.165.020,67	2.535.747,90

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2019	2018
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

NOTA EXPLICATIVA