



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

Gerolina da Silva Alves - Prefeita Municipal

Sebastião Ottoni - Vice – Prefeito

Paula da Rocha Soares Pires - Procuradora Geral do Município

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

Adriana Rosimeire Pastori Fini - Secretária Municipal de Educação

Andreéle Marques André - Secretária Municipal de Desenvolvimento Econômico e Sustentável

Alex de Oliveira – Secretário Municipal de Saúde

Cleison Vital Rodrigues da Silva - Secretário Municipal de Esportes

Denise Rodrigues Medis - Secretária Municipal de Finanças

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

Glaycon Rodrigues Ignácio - Secretário Municipal de Infraestrutura

Jurema Nogueira de Matos - Secretária Municipal de Cultura

Luciana de Jesus Campos da Silva - Secretária Municipal de Administração

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

Diário Assinado por

SUMÁRIO

Gabinete da Prefeita

Balanço Geral – FUNDEB – Exercício 2023
Balanço Geral – Fundo Municipal de Saúde – Exercício 2023
Balanço Geral – Prefeitura Municipal de Água Clara – Consolidado – Exercício 2023
Balanço Geral – Prefeitura Municipal de Água Clara – Não Consolidado – Exercício 2023

GABINETE DA PREFEITA

ANEXO BALANÇOS 2023



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA/MS – EXERCÍCIO DE 2023.

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2023

21/03/2024

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 03/10/2019.

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	22.134.500,00	22.134.500,00	24.899.212,40	2.764.712,40
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	192.305,55	191.305,55
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	192.305,55	191.305,55
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	22.133.500,00	22.133.500,00	24.706.906,85	2.573.406,85
28	Transferências da União e de suas Entidades	65.000,00	65.000,00	222.869,41	157.869,41
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	22.068.500,00	22.068.500,00	24.484.037,44	2.415.537,44
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.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	22.134.500,00	22.134.500,00	24.899.212,40	2.764.712,40
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	22.134.500,00	22.134.500,00	24.899.212,40	2.764.712,40
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	26.389,49	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	22.134.500,00	22.134.500,00	24.925.601,89	2.791.101,89
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	22.033.500,00	24.833.101,99	24.833.101,89	24.833.101,89	24.825.812,25	0,10
80	Pessoal e Encargos Sociais	20.803.500,00	23.084.800,10	23.084.800,00	23.084.800,00	23.077.510,36	0,10
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	1.230.000,00	1.748.301,89	1.748.301,89	1.748.301,89	1.748.301,89	0,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	101.000,00	92.500,00	92.500,00	92.500,00	92.500,00	0,00
84	Investimentos	101.000,00	92.500,00	92.500,00	92.500,00	92.500,00	0,00
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	22.134.500,00	24.925.601,99	24.925.601,89	24.925.601,89	24.918.312,25	0,10
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)	22.134.500,00	24.925.601,99	24.925.601,89	24.925.601,89	24.918.312,25	0,10
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	22.134.500,00	24.925.601,99	24.925.601,89	24.925.601,89	24.918.312,25	0,10
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	150.188,30	799.987,07	904.369,67	904.369,67	45.805,70	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	45.446,55	0,00	0,00	0,00	45.446,55	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	104.741,75	799.987,07	904.369,67	904.369,67	359,15	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	15.040,00	15.040,00	15.040,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	15.040,00	15.040,00	15.040,00	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	150.188,30	815.027,07	919.409,67	919.409,67	45.805,70	0,00

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

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	5.488,09	208.694,66	27.021,04	187.161,71	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	5.488,09	208.694,66	27.021,04	187.161,71	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	5.488,09	208.694,66	27.021,04	187.161,71	0,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 12

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

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

21/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	105 - Despesas Orçamentárias (V1)	0	24.899.212,40	20.726.560,90	105	Despesas Orçamentárias (V1)	0	24.925.601,89	23.258.048,74
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	0,00	0,00	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	0,00	0,00
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	24.676.342,99	20.726.560,90	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	24.833.101,89	23.258.048,74
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	222.869,41	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	92.500,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

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



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	851 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	851 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (III)	0	0,00	851,05	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	851,05	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	194	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	851,05	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	6.062.226,06	6.039.370,32	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	6.856.465,77	6.242.858,94
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	815.027,07	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	919.409,67	1.841.942,15
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	7.289,64	208.694,66	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	27.021,04	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	5.985.974,35	4.985.134,47	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	5.910.035,06	4.354.292,40
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	88.962,07	30.514,12	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	0,00	46.624,38
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	1.621.550,19	4.355.675,60	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	820.920,99	1.621.550,19
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	1.621.550,19	4.355.675,60	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	820.920,99	1.621.550,19
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	32.602.988,65	31.122.457,87	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	32.602.988,65	31.122.457,87

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	24.676.342,99	19.016,78	24.657.326,21	6.123.115,75	0,00	6.123.115,75
210	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	222.869,41	0,00	222.869,41	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

XML nr.: 13

AGUA 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 2023

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

21/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	820.920,99	1.641.100,03	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	717.706,35	848.660,17
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	820.920,99	1.621.550,19	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	7.289,64	209.556,62
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	465,69	181.578,62
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	6.823,95	27.978,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	19.549,84	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	710.416,71	639.103,55
13	Estoques	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	775.313,63	795.002,31	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	878.528,27	1.587.442,17
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	878.528,27	1.587.442,17
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	878.528,27	1.587.442,17
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits de Exercício	0	- 708.913,90	- 2.627.012,11
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	1.587.442,17	4.214.454,28
35	Imobilizado	0	775.313,63	795.002,31	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	971.955,70	884.030,38	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	196.252,07	89.028,07	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	1.596.234,62	2.436.102,34
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	1.596.234,62	2.436.102,34					

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 ¹	2023	2022	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------	-----	--------------------	-------------------	------	------



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

95	ATIVO (I)	0	1.599.674,20	2.436.102,34	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	820.920,99	1.637.660,45	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	778.753,21	798.441,89	104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	717.706,35	1.813.875,54	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	717.706,35	1.813.875,54	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	881.967,85	622.226,80	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	515.553,34	1.117.783,09
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	515.553,34	1.117.783,09
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO					
Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA ²	2023	2022	
114	1.500.0000		0	69.412,23	0,00
115	1.500.0000		0	-176.605,56	-176.605,56
116	1.540.0000		0	4.957.022,25	2.905.386,04
117	1.540.1070		0	1.137.849,28	1.450.680,03
118	1.543.0000		0	130.369,41	0,00
119	1.869.0000		0	-88.962,07	0,00
120	1.869.0000		0	51.354,89	0,00
121	2.540.0000		0	-4.061.299,67	-2.439.749,48
122	2.540.1070		0	-1.915.926,12	-1.915.926,12
		0,00		103.214,64	-176.215,09
Nota Explicativa					

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados?" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados?" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 14

AGUA 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 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	25.185.808,54	21.651.062,15
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	- 19.016,78	0,00
3	Impostos	0	- 19.016,78	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	261.717,78	316.168,15
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	192.305,55	316.168,15
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	69.412,23	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	24.725.923,63	20.411.243,80
24	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	851,05
25	Transferências Intergovernamentais	0	24.725.923,63	13.568.207,78
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	6.842.094,97
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	217.183,91	865.010,20
34	Reavaliação de Ativos	0	0,00	862.750,20
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	30.022,20	2.260,00
37	Desincorporação de Passivos	0	187.161,71	0,00
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	58.640,00
40	Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	58.640,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	0	25.185.808,54	21.651.062,15
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	25.894.722,44	24.278.074,26
47	Pessoal e Encargos	0	23.084.800,00	20.529.513,76
48	Remuneração a Pessoal	0	18.121.207,54	16.787.491,31
49	Encargos Patronais	0	4.758.497,99	3.277.345,13
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	205.094,47	464.677,32
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

54	Pensões	0	0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	2.764.796,24	2.358.220,05
60	Uso de Material de Consumo	0	0,00	120.370,46
61	Serviços	0	2.652.671,56	2.091.401,52
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	112.124,68	146.448,07
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
72	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	45.126,20	1.390.340,45
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	0,00	1.393.780,03
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	45.126,20	- 3.439,58
86	Tributárias	0	0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
88	Contribuições	0	0,00	0,00
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
94	Premiações	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	0,00	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	25.894.722,44	24.278.074,26
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	- 708.913,90	- 2.627.012,11

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

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 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	214.182,73	7.289,64	27.021,04	187.161,71	7.289,64
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	7.289,64	0,00	0,00	7.289,64
3	Restos a Pagar em 2022	208.694,86	0,00	27.021,04	181.673,82	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	5.488,09	0,00	0,00	5.488,09	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	965.215,37	0,00	919.409,67	45.805,70	0,00
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2022	815.027,07	0,00	815.027,07	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	150.188,30	0,00	104.382,60	45.805,70	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	1.179.398,12	7.289,64	946.430,71	232.967,41	7.289,64
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	634.477,42	5.985.974,35	5.910.035,06	0,00	710.416,71
24	DEBÍTOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	1.813.875,54	5.993.263,99	6.856.465,77	232.967,41	717.706,35

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. 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 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 21/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	30.974.148,82	25.743.060,54
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	192.305,55	316.168,15
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	24.706.906,85	20.410.392,75
12	Outros Ingressos operacionais	0	6.074.936,42	5.016.499,64
13	Desembolsos	0	31.667.238,02	27.088.411,71
14	Pessoal e demais despesas	0	22.351.844,31	20.273.272,51
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	3.405.358,65	2.414.222,42
17	Outros desembolsos operacionais	0	5.910.035,06	4.400.916,78
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	- 693.089,20	- 1.345.351,17
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	107.540,00	1.388.774,24
25	Aquisição de ativo não circulante	0	107.540,00	1.388.774,24
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	- 107.540,00	- 1.388.774,24
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	0,00	0,00
31	Operações de crédito	0	0,00	0,00
32	Integração do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento 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	- 800.629,20	- 2.734.125,41
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	1.621.550,19	4.355.675,60
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	820.920,99	1.621.550,19

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	222.869,41	0,00
43	da União	222.869,41	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	24.484.037,44	20.410.392,75
48	Total das Transferências Recebidas	24.706.906,85	20.410.392,75
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	3.405.358,65	2.414.222,42
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	3.405.358,65	2.414.222,42

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	22.351.844,31	20.273.272,51
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	22.351.844,31	20.273.272,51

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

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

**NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO
BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE
ÁGUA CLARA / MS
EXERCÍCIO DE 2023.**

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2023 do Fundo Municipal de Desenvolvimento e Ensino Básico de Água Clara - MS, criado através da Lei nº 590/2007 de 14 de Março de 2007.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e Lei Orçamentária nº. 1.240/2023 de 05 de Janeiro de 2023.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FUNDEB, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

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

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária nº. 1.240/2023 de 05 de Janeiro de 2023, para o exercício de 2023 foi de R\$ 22.134.500,00,

ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, conforme relação abaixo:

Decreto nº	Inciso I Superávit Financeiro	Inciso II Excesso de Arrecadação	Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação	Anulação
07/2023			R\$ 130.000,00	R\$ 130.000,00
08/2023			R\$ 686.440,73	R\$ 686.440,73
39/2023			R\$ 12.500,56	R\$ 12.500,56
58/2023			R\$ 544,01	R\$ 544,01
70/2023			R\$ 14.848,68	R\$ 14.848,68
79/2023			R\$ 255.582,98	R\$ 255.582,98
99/2023		R\$ 289.688,51		
100/2023			R\$ 408.578,63	R\$ 408.578,63
111/2023		R\$ 259.075,49		
114/2023			R\$ 362.135,17	R\$ 362.135,17
116/2023			R\$ 298.424,26	R\$ 298.424,26
120/2023			R\$ 978,52	R\$ 978,52
131/2023			R\$ 312.289,91	R\$ 312.289,91
133/2023			R\$ 362.612,37	R\$ 362.612,37
135/2023			R\$ 55.309,00	R\$ 55.309,00
136/2023			R\$ 1.493,85	R\$ 1.493,85
139/2023			R\$ 10.162,81	R\$ 10.162,81
158/2023		R\$ 1.194.327,72		
159/2023			R\$ 282.266,59	R\$ 282.266,59
162/2023			R\$ 65.000,00	R\$ 65.000,00
180/2023		R\$ 1.048.010,27		
181/2023			R\$ 5.990,56	R\$ 5.990,56
		R\$		
TOTAL	R\$ -	2.791.101,99	R\$ 3.265.158,63	R\$ 3.265.158,63

Dotação Inicial	R\$ 22.134.500,00
Inciso I Superávit Financeiro	R\$ -
Inciso II Excesso de Arrecadação	R\$ 2.791.101,99
Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação	R\$ 3.265.158,63
Inciso IV Operação de Crédito	
(-) Cancelamento de Dotação (suplementação por anulação)	R\$ 3.265.158,63
Total da Despesa Autorizada	R\$ 24.925.601,99



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

Dessa forma, a soma da dotação inicial de R\$ 22.134.500,00, não houve decretos de Superávit Financeiro, Excesso de Arrecadação de R\$ 2.791.101,99, Suplementação de R\$ 3.265.158,63 e Redução de R\$ 3.265.158,63, totaliza R\$ 24.925.601,99, estando assim de acordo com o Balanço Orçamentário.

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

Especificação	Valor R\$
Receita Realizadas	24.899.212,40
Despesa Empenhada	24.925.601,89
Déficit Orçamentário	26.389,49

Conforme demonstrado acima o Fundo Obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 26.389,49.

Para o Exercício de 2024 foi inscrito como restos:

Não processados	R\$	0,00
Processados	R\$	7.289,64
Total Inscrição	R\$	7.289,64

3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

Houve o cancelamento de restos no exercício de 2023 no valor de R\$ 232.967,41, sendo:

Não Processados	R\$	45.805,70
Processados	R\$	187.161,71
Total Cancelado	R\$	232.967,41

Os restos a pagar processados cancelados estão devidamente justificados conforme Decreto de Cancelamento nº 182/2023 e 184/2023 e justificativas anexas em documentos complementares.

4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa

Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado:

4.1 - INGRESSOS

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

Receita Orçamentária	R\$	24.899.212,40
Transferências Financeiras Recebidas	R\$	0,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$	7.289,64
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$	5.985.974,35
Outros Recebimentos Extraorçamentários	R\$	88.962,07
Saldo do Exercício Anterior	R\$	1.621.550,19
Total	R\$	32.602.988,65

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispendios temos:

Despesas Orçamentária	R\$	24.925.601,89
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$	919.409,67
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$	27.021,04
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$	5.910.035,06
Outros Pagamentos Extraorçamentários	R\$	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$	820.920,99
TOTAL	R\$	32.602.988,65

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	820.920,99
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	7.289,64
(-) Consignações (anexo 17)	710.416,71
(=) Saldo Final	103.214,64

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 103.214,64.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2023. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa 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.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No Ativo Circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	R\$	820.920,99
Total Ativo Circulante	R\$	820.920,99

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo Não Circulante do Fundo temos:

Imobilizado	R\$	775.313,63
Total do Ativo Não Circulante	R\$	775.313,63

5.3. – PASSIVO CIRCULANTE

No passivo Circulante temos:

Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar	R\$	7.289,64
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$	710.416,71
Total Passivo Circulante	R\$	717.706,35

5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar.

5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício	R\$	-708.913,90
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	R\$	1.587.442,17
Resultados Acumulados	R\$	878.528,27

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ - 708.913,90 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, resultando no valor total do Patrimônio de R\$ 878.528,27.

6 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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

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

6.1 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 25.185.808,54 sendo:

Impostos	R\$	-19.016,78
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	R\$	192.305,55
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$	69.412,23
Transferências Intragovernamentais	R\$	851,05
Transferências Intergovernamentais	R\$	24.725.923,63
Transferências das Instituições Privadas	R\$	6.842.094,97
Ganhos com Incorporação de Ativos	R\$	30.022,20
Desincorporação de Passivos	R\$	187.161,71
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	25.185.808,54

O saldo da conta “Impostos” refere-se aos lançamentos de dedução da receita orçamentária arrecadada indevidamente, de acordo com o anexo 10.

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 25.894.722,44, sendo:

Remuneração a Pessoal	R\$	18.121.207,54
Encargos Patronais	R\$	4.758.497,99
Outras Variações Patrimoniais Pessoal e Encargos	R\$	205.094,47
Serviços	R\$	2.652.671,56
Depreciação, Amortização e Exaustão	R\$	112.124,68
Desincorporação de Ativos	R\$	45.126,20
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$	25.894.722,44



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado de R\$ -708.913,90.

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 25.185.808,54
Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 25.894.722,44
Resultado Patrimonial do período	R\$ -708.913,90

7 – FLUXO DE CAIXA

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

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

7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Fundo no período foi de R\$ -693.089,20, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$ 192.605,55
Transferências Recebidas	R\$ 24.706.906,85
Outros Ingressos Operacionais	R\$ 6.074.936,42
Pessoal e demais despesas	(R\$ 22.351.844,31)
Transferências Concedidas	(R\$ 3.405.358,65)
Outros desembolsos operacionais	(R\$ 5.910.035,06)
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(R\$ -693.089,20)

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ -107.540,00 temos:

<u>Aquisição de ativo não circulante</u>	<u>R\$ 107.540,00</u>
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$ -107.540,00

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ -800.629,20, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$ 1.621.550,19
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	R\$ 820.920,99
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$ -800.629,20

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FUNDEB podemos concluir que o Fundo possui um saldo de caixa em 31 de dezembro de 2023 de R\$820.920,99, suficiente para cobertura dos Restos a Pagar Processados e das Consignações, que somam R\$ 717.706,35.

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2023.

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



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – EXERCÍCIO DE 2023

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receltas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	4.875.000,00	4.875.000,00	7.115.749,01	2.240.749,01
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	4.000,00	4.000,00	445.182,49	441.182,49
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	4.000,00	4.000,00	445.182,49	441.182,49
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	4.871.000,00	4.871.000,00	6.669.681,52	1.798.681,52
28	Transferências da União e de suas Entidades	2.309.000,00	2.309.000,00	3.658.426,28	1.349.426,28
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	2.562.000,00	2.562.000,00	3.011.255,24	449.255,24
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	885,00	885,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	885,00	885,00
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)	2.000,00	2.000,00	220.000,00	218.000,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.000,00	2.000,00	220.000,00	218.000,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	2.000,00	2.000,00	220.000,00	218.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	4.877.000,00	4.877.000,00	7.335.749,01	2.458.749,01
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	4.877.000,00	4.877.000,00	7.335.749,01	2.458.749,01
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	38.406.004,12	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	4.877.000,00	4.877.000,00	45.741.753,13	40.864.753,13
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	780.915,52	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	0,00	780.915,52	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)	28.329.400,05	44.876.636,77	44.768.464,90	42.437.598,45	41.688.067,24	108.171,87
80	Pessoal e Encargos Sociais	22.137.000,00	33.971.996,57	33.905.805,94	33.905.805,94	33.289.621,63	66.190,63
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	6.192.400,05	10.904.640,20	10.862.658,96	8.531.792,51	8.398.445,71	41.981,24
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	792.630,64	1.163.704,01	973.288,23	855.031,99	840.211,99	190.415,78
84	Investimentos	792.630,64	1.163.704,01	973.288,23	855.031,99	840.211,99	190.415,78
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)	29.122.030,69	46.040.340,78	45.741.753,13	43.292.630,44	42.528.279,23	298.587,65
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)	29.122.030,69	46.040.340,78	45.741.753,13	43.292.630,44	42.528.279,23	298.587,65
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	29.122.030,69	46.040.340,78	45.741.753,13	43.292.630,44	42.528.279,23	298.587,65
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	149.146,29	2.731.394,64	1.568.119,87	1.563.127,74	1.288.798,08	28.615,11
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	4.703,48	0,00	0,00	4.703,48	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	149.146,29	2.726.691,16	1.568.119,87	1.563.127,74	1.284.094,60	28.615,11
104	DESPESAS DE CAPITAL	14.004,00	11.282,12	10.318,00	10.318,00	14.968,12	0,00
105	Investimentos	14.004,00	11.282,12	10.318,00	10.318,00	14.968,12	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	163.150,29	2.742.676,76	1.578.437,87	1.573.445,74	1.303.766,20	28.615,11

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

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	38.417,46	729.866,12	621.935,06	107.930,87	38.417,65
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	497.823,65	391.492,78	106.330,87	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	38.417,46	232.042,47	230.442,28	1.600,00	38.417,65
113	DESPESAS DE CAPITAL	30.146,00	22.590,00	22.590,00	0,00	30.146,00
114	Investimentos	30.146,00	22.590,00	22.590,00	0,00	30.146,00
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	68.563,46	752.456,12	644.525,06	107.930,87	68.563,65

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

XML nr.: 12

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

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

21/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	7.335.749,01	8.159.034,79	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	45.741.753,13	37.900.713,92
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	18.743,04	30.266,52	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	38.721.589,03	28.528.906,06
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	3.782.255,88	4.614.505,36	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	3.750.404,89	4.276.697,67
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	352.024,00	783.087,67
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	707,82	59.832,11	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	160.836,38	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	117.405,73	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	1.794.025,06	1.958.902,75	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	1.293.849,08	2.289.256,98
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	1.040,04	900,32	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	54.000,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	1.494.625,73	141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	40.298,70
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	0,00	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	0,00
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 113/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 113/2020	0	0,00	0,00
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	1.915.834,02
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	1.578.140,79	0,00	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	1.506.480,40	12.622,82
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	37.767.621,14	26.706.071,13	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	37.767.621,14	26.706.071,13	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Repasso Dúodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	194	Repasso Dúodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	37.767.621,14	26.706.071,13	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	11.293.883,04	9.804.124,39	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	10.124.698,59	6.653.080,68
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	2.449.122,69	2.742.676,76	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	1.573.445,74	791.647,17
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	764.351,21	752.456,12	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	644.525,06	95.365,81
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	8.043.376,96	6.219.265,02	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	7.886.586,52	5.763.603,70
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	37.032,18	89.726,49	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	20.141,27	2.464,00
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	4.720.510,13	4.605.074,42	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	5.251.311,60	4.720.510,13
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	4.720.510,13	4.605.074,42	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	5.251.311,60	4.720.510,13
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	61.117.763,32	49.274.304,73	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	61.117.763,32	49.274.304,73

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	18.743,04	0,00	18.743,04	30.268,52	0,00	30.268,52
210	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	3.782.255,88	0,00	3.782.255,88	4.658.351,20	0,00	4.658.351,20
211	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	1.040,04	0,00	1.040,04	900,32	0,00	900,32
212	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	1.794.025,06	0,00	1.794.025,06	1.974.889,02	0,00	1.974.889,02
213	899 - Outros Recursos Vinculados	1.578.140,79	0,00	1.578.140,79	1.494.625,73	0,00	1.494.625,73
214	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 210.	707,82	0,00	707,82	0,00	0,00	0,00
215	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	160.836,38	0,00	160.836,38	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 13

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balço Geral
Anexo 14 - Balço Patrimonial
Ano de 2023

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

21/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	5.704.339,14	6.599.674,53	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	1.483.389,87	1.309.712,02
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	5.251.311,60	4.720.510,13	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	616.184,41	497.639,37
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	21.067,26	102.590,59
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	595.117,15	395.048,78
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	221.722,58	321.435,93
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	13.802,97	15.739,11	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	645.482,88	490.636,72
13	Estoques	0	439.224,57	1.863.425,29	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	4.291.247,51	3.903.740,79	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	8.512.196,78	9.193.703,30
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	8.512.196,78	9.193.703,30
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	0,00	0,00
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits de Exercício	0	681.506,52	1.468.182,59
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	9.193.703,30	7.725.520,71
35	Imobilizado	0	4.291.247,51	3.903.740,79	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	6.577.635,42	5.484.227,55	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	31.303,58	31.303,58	86	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	2.317.691,49	1.611.790,34	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	9.995.586,65	10.503.415,32
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	9.995.586,65	10.503.415,32					

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 ¹	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

95	ATIVO (I)	0	9.995.886,69	10.503.415,32	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	5.252.196,60	4.722.446,27	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	4.743.390,09	5.780.969,05	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	3.956.135,54	4.215.539,07	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	3.956.135,54	4.215.539,07	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	6.039.451,11	6.287.876,25	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	4.919.223,69	2.667.831,23
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	4.919.223,69	2.667.831,23
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO					
Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA*	2023	2022	
114	1.500.0000	0	-1.062.244,04	-1.078.083,81	
115	1.500.0000	0	294.495,72	294.495,72	
116	1.500.0000	0	2.998.293,64	2.998.293,64	
117	1.500.1002	0	-4.802.845,59	-5.462.431,90	
118	1.501.7336	0	4.357.318,90	4.357.318,90	
119	1.600.0000	0	4.860.874,96	2.506.542,23	
120	1.601.0000	0	1.467.639,64	1.467.639,64	
121	1.602.0000	0	49.613,95	16.016,87	
122	1.602.3110	0	329.145,60	329.145,60	
123	1.605.0000	0	43.430,65	0,00	
124	1.621.0000	0	2.990.539,28	1.584.366,59	
125	1.621.3210	0	120.805,56	0,00	
126	1.621.7336	0	28.688,54	-64.792,73	
127	1.631.0000	0	153.395,36	152.355,32	
128	1.632.0000	0	2.094,22	2.094,22	
129	1.869.0000	0	62.554,37	0,00	
130	1.899.0000	0	1.149.106,07	572.662,60	
131	1.899.7407	0	-159.914,65	0,00	
132	2.500.0000	0	-760.224,30	-760.224,30	
133	2.500.1002	0	-1.727.660,96	-469.078,53	
134	2.501.7336	0	-430.723,22	-430.723,22	
135	2.600.0000	0	-3.461.215,45	-1.607.357,27	
136	2.601.0000	0	-1.241.463,95	-889.439,95	
137	2.602.0000	0	-230.355,99	-230.355,99	
138	2.602.3110	0	-161.097,80	-161.097,80	
139	2.621.0000	0	-2.175.484,54	-1.419.326,81	
140	2.621.7336	0	-22.906,27	-22.435,00	
141	2.631.0000	0	-585.059,48	-585.059,48	
142	2.632.0000	0	-1.761,73	-1.615,84	
143	2.899.0000	0	-574.181,22	-592.001,50	
144	2.899.7407	0	-214.796,21	0,00	
		0,00	1.296.061,06	506.907,20	

Nota Explicativa

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados?" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados?" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 14

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	45.468.303,97	36.510.722,17
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	461.022,26	475.518,97
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	445.182,49	387.392,48
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	15.839,77	88.126,49
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	44.898.150,84	35.404.072,73
24	Transferências Intragovernamentais	0	37.786.511,14	26.706.991,13
25	Transferências Intergovernamentais	0	6.889.681,52	7.741.373,79
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	221.958,18	955.707,81
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	109.130,87	214.831,35
34	Reavaliação de Ativos	0	0,00	196.427,55
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	1.200,00	18.403,80
37	Desincorporação de Passivos	0	107.930,87	0,00
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	416.299,12
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	416.299,12
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	0	45.468.303,97	36.510.722,17
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	46.149.810,49	35.042.539,58
47	Pessoal e Encargos	0	33.905.805,94	25.971.622,62
48	Remuneração a Pessoal	0	26.323.097,88	21.255.591,71
49	Encargos Patronais	0	6.085.133,06	4.288.316,71
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	1.497.575,00	427.714,20
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

54	Pensões	0	0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	11.930.995,22	8.465.483,58
60	Uso de Material de Consumo	0	5.560.682,54	4.109.635,61
61	Serviços	0	5.664.411,53	3.846.731,22
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	705.901,15	509.116,75
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	16.403,35	17.414,59
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	16.403,35	17.414,59
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	2.527,20	24.325,76
72	Transferências Intragovernamentais	0	2.527,20	24.325,76
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	11.463,10	516.667,21
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	18.890,00	111.455,42
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	- 7.426,90	405.211,79
86	Tributárias	0	0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
88	Contribuições	0	0,00	0,00
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	282.615,68	47.025,82
94	Premiações	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	276.044,16	47.020,82
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	6.571,52	5,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	46.149.810,49	35.042.539,58
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	- 681.506,52	1.468.182,59

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 16

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	821.019,58	764.351,21	644.525,06	107.930,87	832.914,86
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	764.351,21	0,00	0,00	764.351,21
3	Restos a Pagar em 2022	752.456,12	0,00	641.801,81	107.930,87	2.723,44
4	Restos a Pagar em 2021	2.935,04	0,00	2.723,25	0,00	211,79
5	Restos a Pagar em 2020	5.840,00	0,00	0,00	0,00	5.840,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	59.788,42	0,00	0,00	0,00	59.788,42
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	2.905.827,05	2.449.122,69	1.573.445,74	1.303.766,20	2.477.737,80
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	2.449.122,69	0,00	0,00	2.449.122,69
10	Restos a Pagar em 2022	2.742.676,76	0,00	1.560.953,21	1.153.530,96	28.192,59
11	Restos a Pagar em 2021	136.724,57	0,00	12.492,53	123.809,52	422,52
12	Restos a Pagar em 2020	26.425,72	0,00	0,00	26.425,72	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	3.726.846,63	3.213.473,90	2.217.970,80	1.411.697,07	3.310.652,66
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	488.692,44	8.043.376,96	7.886.586,52	0,00	645.482,88
24	DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	4.215.539,07	11.256.850,86	10.104.557,32	1.411.697,07	3.956.135,54

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

XML nr.: 17

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	53.183.779,29	41.174.097,43
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	445.182,49	417.661,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	885,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	6.889.681,52	7.741.373,79
12	Outros Ingressos operacionais	0	45.848.030,28	33.015.062,64
13	Desembolsos	0	51.779.857,83	39.278.787,64
14	Pessoal e demais despesas	0	40.448.940,86	31.032.514,97
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	3.424.189,18	2.480.204,97
17	Outros desembolsos operacionais	0	7.906.727,79	5.766.067,70
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	1.403.921,46	1.895.309,79
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	873.119,99	1.779.874,08
25	Aquisição de ativo não circulante	0	873.119,99	1.779.874,08
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	- 873.119,99	- 1.779.874,08
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	0,00	0,00
31	Operações de crédito	0	0,00	0,00
32	Integração do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento 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	530.801,47	115.435,71
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	4.720.510,13	4.605.074,42
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	5.251.311,60	4.720.510,13

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	6.889.681,52	7.741.373,79
43	da União	3.878.426,28	4.385.027,81
44	de Estados e Distrito Federal	3.011.255,24	3.356.345,98
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	6.889.681,52	7.741.373,79
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	3.424.189,18	2.480.204,97
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	3.424.189,18	2.480.204,97

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	40.448.940,86	31.032.514,97
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	40.448.940,86	31.032.514,97

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

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

**NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ÁGUA CLARA / MS.
EXERCÍCIO DE 2023.**

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e Lei Orçamentária nº. 1.240/2023 de 05 de Janeiro de 2023.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FMS de Água Clara, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

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

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária nº. 1.240/2023 de 05 de Janeiro de 2023., para o exercício de 2023 foi de R\$ 4.877.000,00 e R\$ 29.122.030,69 respectivamente, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações

orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes conforme relação abaixo:

Decreto nº	Inciso I Superávit Financeiro	Inciso II Excesso de Arrecadação	Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação	Anulação
01/2023			R\$ 1.324.339,95	R\$ 1.324.339,95
02/2023			R\$ 552.000,00	R\$ 552.000,00
03/2023			R\$ 143.456,58	R\$ 143.456,58
04/2023	R\$ 539.510,52			
05/2023			R\$ 13.600,00	R\$ 13.600,00
06/2023			R\$ 103.474,73	R\$ 103.474,73
07/2023			R\$ 27.840,94	R\$ 27.840,94
08/2023			R\$ 7.755,64	R\$ 7.755,64
09/2023			R\$ 18.600,00	R\$ 18.600,00
10/2023			R\$ 10.200,00	R\$ 10.200,00
11/2023			R\$ 15.440,01	R\$ 15.440,01
12/2023			R\$ 25.543,81	R\$ 25.543,81
14/2023			R\$ 25.586,85	R\$ 25.586,85
15/2023			R\$ 144.461,42	R\$ 144.461,42
16/2023			R\$ 64.434,50	R\$ 64.434,50
17/2023			R\$ 2.774.171,98	R\$ 2.771.543,98
18/2023			R\$ 30.441,20	R\$ 30.441,20
20/2023			R\$ 227.029,00	R\$ 227.029,00
21/2023			R\$ 402.005,06	R\$ 402.005,06
22/2023			R\$ 53.069,92	R\$ 53.069,92
23/2023			R\$ 41,00	R\$ 41,00
24/2023	R\$ 65.532,00			
25/2023			R\$ 11.899,00	R\$ 11.899,00
26/2023			R\$ 110.758,86	R\$ 19.432,14
27/2023	R\$ 175.873,00			
28/2023			R\$ 77.247,78	R\$ 55.711,92
29/2023			R\$ 18.188,40	R\$ 18.188,40
30/2023			R\$ 4.630,00	R\$ 4.630,00
33/2023			R\$ 260,00	R\$ 260,00
34/2023			R\$ 290.310,58	R\$ 290.310,58
35/2023			R\$ 17.841,31	R\$ 17.841,31
36/2023			R\$ 20.259,52	R\$ 3.841,65
37/2023			R\$ 389.702,78	R\$ 185.388,01
38/2023			R\$ 845,64	R\$ 845,64
39/2023			R\$ 264.967,95	R\$ 67.414,97
40/2023			R\$ 13.112,76	R\$ 13.112,76
41/2023			R\$ 57.429,07	R\$ 34.933,10
42/2023			R\$ 13.647,06	R\$ 13.647,06
43/2023			R\$ 65.291,42	R\$ 65.291,42



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

46/2023	RS	5.000,00		
47/2023			RS	59.365,66
50/2023			RS	988.577,58
55/2023			RS	7.982,77
56/2023	RS	1.302,00		
57/2023			RS	23.055,16
58/2023			RS	10.516,00
59/2023			RS	13.457,61
60/2023	RS	24.004,32		
61/2023			RS	45,00
62/2023			RS	3.240,00
63/2023			RS	128.168,12
64/2023	RS	122.854,59		
65/2023			RS	52.315,99
66/2023			RS	35.948,76
68/2023			RS	32.257,87
70/2023			RS	55.114,40
72/2023			RS	23.063,44
73/2023	RS	11.408,68		
74/2023			RS	23.533,12
76/2023	RS	10.984,32		
77/2023			RS	1.185.457,02
79/2023			RS	560.583,23
80/2023			RS	306.535,77
82/2023			RS	235.274,12
83/2023			RS	3.040,30
85/2023			RS	32.050,91
86/2023			RS	1.240,00
87/2023			RS	16.059,44
89/2023			RS	3.200,00
90/2023	RS	14.520,00		
91/2023			RS	160,00
92/2023			RS	114.084,47
93/2023	RS	69.242,70		
94/2023			RS	4.640,00
95/2023			RS	33.916,20
97/2023			RS	352.407,72
99/2023	RS	80.721,10		
100/2023			RS	1.316.945,15
101/2023			RS	17.813,78
103/2023			RS	56.507,76
104/2023			RS	35.425,55
105/2023			RS	12.788,98
106/2023	RS	660,00		

107/2023			RS	1.440,00
108/2023			RS	2.785,98
109/2023		RS	184.520,00	
110/2023			RS	1.630,00
111/2023		RS	14.141,27	
112/2023			RS	482.087,68
113/2023			RS	13.500,00
114/2023			RS	60.000,00
116/2023			RS	2.043.145,99
118/2023			RS	33.471,91
120/2023			RS	34.882,02
123/2023			RS	31.349,28
126/2023			RS	34.025,35
127/2023		RS	179.000,00	
128/2023		RS	33.756,18	
130/2023			RS	189.978,61
131/2023			RS	354.976,96
133/2023			RS	2.089.882,48
134/2023		RS	25.696,65	
135/2023			RS	241.910,58
136/2023			RS	13.637,93
139/2023			RS	29.613,53
140/2023			RS	76.020,10
142/2023			RS	844,24
146/2023			RS	2.715,40
148/2023			RS	75.851,70
150/2023			RS	548.421,36
151/2023		RS	387.000,00	
153/2023		RS	3.654,04	
154/2023			RS	28.690,20
155/2023			RS	8.851,88
158/2023		RS	79.697,80	
159/2023			RS	2.582.548,88
160/2023			RS	320,00
161/2023			RS	84.200,30
162/2023			RS	15.071,21
163/2023		RS	12.072,06	
164/2023			RS	32.983,60
165/2023			RS	84.606,23
166/2023			RS	1.659.489,92
167/2023		RS	8.202,22	
168/2023			RS	3.080,00
171/2023			RS	54.298,81
173/2023			RS	1.540,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

175/2023			RS 421.787,22	RS 32.487,21
177/2023			RS 43.419,53	RS 43.419,53
178/2023			RS 5.872,08	RS 5.872,08
180/2023		RS 563.882,64		
181/2023			RS 2.185.940,05	RS 451.868,22
TOTAL	RS 780.915,52	RS 1.832.320,57	RS 26.639.527,61	RS 12.334.453,61

Dotação Inicial	RS 29.122.030,69
Inciso I Superávit Financeiro	RS 780.915,52
Inciso II Excesso de Arrecadação	RS 1.832.320,57
Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação	RS 26.639.527,61
Inciso IV Operação de Crédito	
(-) Cancelamento de Dotação (suplementação por anulação)	RS 12.334.453,61
Total da Despesa Autorizada	RS 46.040.340,78

Dessa forma, a soma da dotação inicial de R\$ 29.122.030,69, com os decretos de Superávit Financeiro de R\$ 780.915,52, Excesso de Arrecadação de R\$ 1.832.320,57, Suplementação de R\$ 26.639.527,61 e Redução de R\$ 12.334.453,61, totaliza R\$ 46.040.340,78, estando assim de acordo com o Balanço Orçamentário.

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

Especificação	Valor RS
Receita Realizadas	7.335.749,01
Despesa Empenhada	45.741.753,13
Déficit Orçamentário	(38.406.004,12)

Conforme demonstrado acima o Fundo obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 38.406.004,12, sendo utilizado como recursos para sua cobertura o saldo do exercício anterior bem com as transferências da Prefeitura Municipal, conforme apurado no Balanço Financeiro.

No Exercício de 2023 foi inserido como restos:

Não processados	RS 2.449.122,69
Processados	RS 764.351,21
Total Inscrição	RS 3.213.473,90

Ficou Saldo de restos de exercícios anteriores sendo

Não processados	RS 28.615,11
Processados	RS 68.563,65
Total Restos Ex. Anterior	RS 97.178,76

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	RS 45.741.753,13
Restos a Pagar não Processados Pagos	RS 1.573.445,74
Restos a Pagar Processados Pagos	RS 644.525,06
Depósitos Resituíveis e Valores Vinculados	RS 7.886.586,52
Outros Pagamentos Extraorçamentários	RS 20.141,27
Saldo para o Exercício Seguinte	RS 5.251.311,60
TOTAL	RS 61.117.763,32

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	5.251.311,60
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	832.914,86
(-) Consignações (anexo 17)	645.482,88
(=) Saldo Final	3.772.913,86

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 3.772.913,86.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2023. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No ativo circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	RS 5.251.311,60
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	RS 13.802,97
Estoques	RS 439.224,57
Total Ativo Circulante	RS 5.704.339,14

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo não Circulante temos:

Imobilizado	RS 4.291.247,51
Total Ativo Não Circulante	RS 4.291.247,51



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

5.3. – PASSIVO CIRCULANTE

No passivo Circulante temos:

Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assistenciais a Pagar	R\$ 616.184,41
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 221.722,58
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 645.482,88
Total Passivo Circulante	R\$ 1.483.389,87

5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar.

5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício	R\$ -681.506,52
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	R\$ 9.193.703,30
Resultados Acumulados	R\$ 8.512.196,78

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ - 681.506,52 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 8.512.196,78.

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

No quadro temos:

Ativo Financeiro	R\$ 5.252.196,60
Passivo Financeiro	R\$ 3.956.135,54
Superávit Financeiro	R\$ 1.296.061,06

Podemos que o fundo teve um Superávit Financeiro de R\$ 1.296.061,06, apurado de acordo com a metodologia da IPC 04.

A divergência entre o Passivo Circulante de R\$ 1.483.389,87, e a soma dos saldos das contas de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados de R\$ 645.482,88 e Restos a Pagar Processados de R\$ 832.914,86 é resultante dos saldos de restos a pagar não processados, liquidados após sua inscrição e ainda não pagos, no valor de R\$4.992,13.

6 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O patrimônio público é formado pelo conjunto de bens, direitos e obrigações dos órgãos e entidades públicas. Ao longo do exercício financeiro é afetado

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

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

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

6.1 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 45.468.303,97 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	R\$ 445.182,49
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 15.839,77
Transferências Intragovernamentais	R\$ 37.786.511,14
Transferências Intergovernamentais	R\$ 6.889.681,52
Outras Transferências e Delegações Recebidas	R\$ 221.958,18
Ganhos com Incorporação de Ativos	R\$ 1.200,00
Desincorporação de Passivos	R\$ 107.930,87
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 45.468.303,97

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 46.149.810,49, sendo:

Remuneração a Pessoal	R\$ 26.323.097,88
Encargos Patronais	R\$ 6.085.133,06
Outras Variações Patrimoniais Pessoal e Encargos	R\$ 1.497.575,00
Uso de Material de Consumo	R\$ 5.560.682,54
Serviços	R\$ 5.664.411,53
Depreciação, Amortização e Exaustão	R\$ 705.901,15
Juros e Encargos de Mora	R\$ 16.403,35
Transferências Intragovernamentais	R\$ 2.527,20
Perdas Involuntárias	R\$ 18.890,00
Desincorporação de Ativos	R\$ -7.426,90
Incentivos	R\$ 276.044,16
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 46.149.810,49



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado foi de R\$ -681.506,52

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 45.468.303,97
Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$ 46.149.810,49)
Resultado Patrimonial do período	R\$ -681.506,52

O saldo da conta Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeira é resultante da baixa de saldos de Créditos e Valores a Curto Prazo, cujo saldos eram decorrentes de pagamentos de Salário Família, Auxílio Maternidade, etc, valores esses não reembolsáveis.

7 – FLUXO DE CAIXA

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

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

7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Fundo no período foi de R\$ 1.403.921,46, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$ 445.182,49
Outras Variações Derivadas e Originárias	R\$ 885,00
Transferências Recebidas	R\$ 6.889.681,52
Outros Ingressos Operacionais	R\$ 45.848.030,28
Pessoal e demais despesas	(R\$ 40.448.940,86)
Transferências Concedidas	(R\$ 3.424.189,18)
Outros desembolsos operacionais	(R\$ 7.906.727,79)
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	R\$ 1.403.921,46

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ -873.119,99, sendo:

<u>Aquisição de ativo não circulante</u>	R\$ 873.119,99
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$ -873.119,99

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\$ 530.801,47, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$ 4.720.510,13
<u>Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial</u>	<u>R\$ 5.251.311,60</u>
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$ 530.801,47

8 – CONCLUSÃO

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

Déficit Orçamentário	R\$ 38.406.004,12
Saldo Financeiro	R\$ 3.772.913,86
Superavit Financeiro	R\$ 1.296.061,06
Resultado Patrimonial	R\$ -681.506,52
Resultado de caixa	R\$ 530.801,47

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2023.

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



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - CONSOLIDADO - EXERCÍCIO 2023

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balço Geral
Anexo 12 - Balço Orçamentário
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	127.961.000,00	127.961.000,00	173.497.234,95	45.536.234,95
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	18.620.372,40	18.620.372,40	44.193.479,75	25.573.107,35
3	Impostos	17.810.653,42	17.810.653,42	43.357.644,89	25.546.991,47
4	Taxas	809.718,98	809.718,98	835.834,86	26.115,88
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	7.776.250,00	7.776.250,00	14.851.673,46	7.075.423,46
7	Contribuições Sociais	6.675.250,00	6.675.250,00	13.003.687,65	6.328.437,65
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.101.000,00	1.101.000,00	1.847.985,81	746.985,81
11	RECEITA PATRIMONIAL	6.931.217,74	6.931.217,74	3.736.798,30	- 3.194.419,44
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	9.686,28	9.686,28	16.622,27	6.935,99
13	Valores Mobiliários	6.921.531,46	6.921.531,46	3.720.176,03	- 3.201.355,43
14	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	201.000,00	201.000,00	0,00	- 201.000,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	200.000,00	200.000,00	0,00	- 200.000,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	93.236.643,23	93.236.643,23	110.375.353,34	17.138.710,11
28	Transferências da União e de suas Entidades	34.120.650,88	34.120.650,88	39.156.408,71	5.035.757,83
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	37.047.492,35	37.047.492,35	46.727.775,20	9.680.282,85
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	22.068.500,00	22.068.500,00	24.491.169,43	2.422.669,43
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.195.516,63	1.195.516,63	339.930,10	- 855.586,53
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	5.387,97	5.387,97	21.148,99	15.761,02
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	6.128,66	6.128,66	243.687,89	237.559,23
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	8.716,15	8.716,15
40	Demais Receitas Correntes	1.184.000,00	1.184.000,00	66.377,07	- 1.117.622,93
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	39.000,00	39.000,00	1.939.478,70	1.900.478,70
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.000,00	2.000,00	98.368,26	96.368,26
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	2.000,00	2.000,00	98.368,26	96.368,26
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	36.000,00	36.000,00	1.841.110,44	1.805.110,44
51	Transferências da União e de suas Entidades	30.000,00	30.000,00	251.560,00	221.560,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	6.000,00	6.000,00	1.589.550,44	1.583.550,44
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	128.000.000,00	128.000.000,00	175.436.713,65	47.436.713,65
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	128.000.000,00	128.000.000,00	175.436.713,65	47.436.713,65
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	128.000.000,00	128.000.000,00	175.436.713,65	47.436.713,65
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	11.961.941,06	11.961.941,06	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	11.961.941,06	11.961.941,06	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)	111.583.960,28	161.157.709,41	159.477.260,73	150.166.464,53	147.870.262,95	1.680.448,68
80	Pessoal e Encargos Sociais	67.536.734,00	91.521.611,60	91.245.725,09	91.245.725,09	90.005.655,39	275.886,51
81	Juros e Encargos da Dívida	1.000,00	373.115,08	373.115,08	373.115,08	373.115,08	0,00
82	Outras Despesas Correntes	44.046.226,28	69.262.982,73	67.858.420,56	58.547.624,36	57.491.492,48	1.404.562,17
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	6.282.650,72	17.634.905,92	15.116.669,38	13.440.041,44	13.333.284,11	2.518.236,54
84	Investimentos	5.482.650,72	16.961.299,03	14.443.062,49	12.768.581,36	12.661.824,03	2.518.236,54
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	800.000,00	673.606,89	673.606,89	671.460,08	671.460,08	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	613.139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	118.479.750,00	178.792.615,33	174.593.930,11	163.606.505,97	161.203.547,06	4.198.685,22
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)	118.479.750,00	178.792.615,33	174.593.930,11	163.606.505,97	161.203.547,06	4.198.685,22
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	842.783,54	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	118.479.750,00	178.792.615,33	175.436.713,65	163.606.505,97	161.203.547,06	4.198.685,22
99	RESERVA DO RPPS	9.520.250,00	8.392.250,00	0,00	0,00	0,00	8.392.250,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	548.558,97	14.598.976,13	11.314.682,51	11.192.337,66	2.890.488,33	1.064.709,11
101	Pessoal e Encargos Sociais	45.446,55	13.796,12	0,00	0,00	59.242,67	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	503.112,42	14.585.180,01	11.314.682,51	11.192.337,66	2.831.245,66	1.064.709,11
104	DESPESAS DE CAPITAL	14.004,00	3.961.410,53	3.034.609,07	3.034.609,07	53.144,90	887.660,56
105	Investimentos	14.004,00	3.961.410,53	3.034.609,07	3.034.609,07	53.144,90	887.660,56
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	562.562,97	18.560.386,66	14.349.291,58	14.226.946,73	2.943.633,23	1.952.369,67

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

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	312.317,00	2.050.160,61	1.703.939,77	352.704,59	305.833,25
110	Pessoal e Encargos Sociais	5.488,09	1.317.941,67	974.868,55	348.561,21	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	306.828,91	732.218,94	729.071,22	4.143,38	305.833,25
113	DESPESAS DE CAPITAL	613.320,88	221.887,15	518.692,75	6.297,21	310.218,07
114	Investimentos	0,00	0,00	518.692,75	6.297,21	310.218,07
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	925.637,88	2.272.047,76	2.222.632,52	359.001,80	616.051,32

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 12

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

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

21/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	175.436.713,65	156.372.157,32	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	174.593.930,11	155.320.218,11
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	115.315.315,88	94.571.711,69	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	124.225.374,91	97.128.969,29
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	639.145,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	26.657,28	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	24.676.342,99	20.726.560,90	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	24.833.101,89	23.258.048,74
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	222.869,41	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	92.500,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	876.296,43	659.309,30	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	1.023.257,74	501.339,18
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	385.510,19	293.726,97	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	420.540,54	255.446,79
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAE)	0	161.584,60	113.641,31	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAE)	0	61.657,21	97.193,79
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	888,11	248.819,76	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	183.502,45	180.690,25	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	350.000,00	8.130,28
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	3.782.255,88	4.614.505,36	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	3.750.404,89	4.276.697,67
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	352.024,00	783.087,67
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	707,82	59.832,11	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	160.836,38	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	117.405,73	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	1.794.025,06	1.958.902,75	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	1.293.849,08	2.289.256,98
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	1.040,04	900,32	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	54.000,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	1.494.625,73	141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	40.298,70
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	403.683,67	227.147,41	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	377.229,28	483.685,81
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	143.329,38	123.933,70	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	145.328,03	258.674,58
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	2.424,34	83.831,07	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	34.725,99	0,00
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	5.765.307,54	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	918.443,58	5.121.469,15
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	1.817.970,66	5.744.949,43	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	154.495,92	2.520.000,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	596.957,32	628.585,10	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	820.215,79	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	660.543,18	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	653.196,85	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 113/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 113/2020	0	0,00	3.156.213,22
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	555.797,74	1.022.542,01	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	5.683,49	2.231.795,47
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	585.203,32	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	5.852,03	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	116.370,20	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	54.098,80	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	16.300,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	17.373,09	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	359.107,75	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	2.275.834,02
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	12.361,71	41.482,78	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	93.919,56	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	1.979.303,98	1.437.089,32	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	476.381,36	1.392.124,50
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	653.560,00	173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	441.963,91	0,00
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	15.848,14	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	5.156.897,42	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	6.024.212,65	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	12.413.390,38	10.231.853,23	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	5.394.875,21	4.310.212,39
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	747.409,85	266.224,23	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	575.027,91	505.921,37
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	1.957.430,23	4.863.317,31	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	1.909.305,28	4.371.818,51
88	Transferências Financeiras Recebidas (III)	0	51.449.412,40	36.269.789,27	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	51.449.412,40	36.269.789,27
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	51.449.412,40	36.269.789,27	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	51.449.412,40	36.269.789,27
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	301.220,13	114.999,66	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	7.783.772,51	5.267.146,63
91	Outras Transferências Financeiras	0	51.148.192,27	36.154.789,61	195	Outras Transferências Financeiras	0	43.665.639,89	31.002.642,64
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recabimentos Extraorçamentários (III)	0	112.358.160,83	86.667.928,63	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	122.350.237,51	68.806.458,30
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	10.987.424,14	18.560.386,66	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	14.226.946,73	7.863.681,03
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	2.402.958,91	2.272.047,76	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	2.222.632,52	187.412,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	58.233.820,66	50.279.484,12	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	57.475.173,81	44.786.166,80
100	Outros Recabimentos Extraorçamentários	0	40.733.957,12	15.556.010,09	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	48.425.484,45	15.969.198,47
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	40.436.083,52	65.435.881,22	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	31.286.790,38	84.770.010,27
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	40.436.083,52	65.435.881,22	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	31.286.790,38	40.436.083,52
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	44.333.926,75
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	379.680.370,40	344.745.756,44	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	379.680.370,40	345.166.475,95

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	131.942.332,20	16.631.359,59	115.310.972,61	0,00	0,00	0,00
210	501 - Outros Recursos não Vinculados	639.145,00	0,00	639.145,00	0,00	0,00	0,00
211	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	24.676.342,99	19.016,78	24.657.326,21	0,00	0,00	0,00
212	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	222.869,41	0,00	222.869,41	0,00	0,00	0,00
213	550 - Transferência do Salário-Educação	876.296,42	0,00	876.296,42	0,00	0,00	0,00
214	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	385.510,19	43.430,40	342.079,79	0,00	0,00	0,00
215	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	161.584,60	0,00	161.584,60	0,00	0,00	0,00
216	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	888,11	0,00	888,11	0,00	0,00	0,00
217	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	183.502,45	0,00	183.502,45	0,00	0,00	0,00
218	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	3.782.255,88	0,00	3.782.255,88	0,00	0,00	0,00
219	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no Bojo da ação 21CO.	707,82	0,00	707,82	0,00	0,00	0,00
220	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	160.836,38	0,00	160.836,38	0,00	0,00	0,00
221	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	1.794.025,06	0,00	1.794.025,06	0,00	0,00	0,00
222	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	1.040,04	0,00	1.040,04	0,00	0,00	0,00
223	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	403.683,67	0,00	403.683,67	0,00	0,00	0,00
224	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	143.329,38	0,00	143.329,38	0,00	0,00	0,00
225	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	2.424,34	0,00	2.424,34	0,00	0,00	0,00
226	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
227	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	1.817.970,66	0,00	1.817.970,66	0,00	0,00	0,00
228	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	596.957,32	0,00	596.957,32	0,00	0,00	0,00
229	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	660.543,18	0,00	660.543,18	0,00	0,00	0,00
230	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	555.797,74	0,00	555.797,74	0,00	0,00	0,00
231	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	585.203,32	0,00	585.203,32	0,00	0,00	0,00
232	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	116.370,20	0,00	116.370,20	0,00	0,00	0,00
233	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	54.098,80	0,00	54.098,80	0,00	0,00	0,00
234	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	21.716,36	0,00	21.716,36	0,00	0,00	0,00
235	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	12.361,71	0,00	12.361,71	0,00	0,00	0,00
236	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	1.979.303,98	0,00	1.979.303,98	0,00	0,00	0,00
237	759 - Recursos Vinculados a Fundos	15.848,14	0,00	15.848,14	0,00	0,00	0,00
238	799 - Outras Vinculações Legais	5.156.897,42	0,00	5.156.897,42	0,00	0,00	0,00
239	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	12.413.390,38	0,00	12.413.390,38	0,00	0,00	0,00
240	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	747.409,85	0,00	747.409,85	0,00	0,00	0,00
241	899 - Outros Recursos Vinculados	1.957.430,23	0,00	1.957.430,23	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 13

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balço Geral
Anexo 14 - Balço Patrimonial
Ano de 2023

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

21/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	95.416.043,02	92.569.401,61	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	13.205.261,67	12.922.709,62
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	31.286.790,38	40.436.083,52	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	1.490.257,88	1.596.488,62
3	Créditos a Curto Prazo	0	377.665,68	1.157.271,15	52	Pessoal a Pagar	0	401.318,23	627.476,98
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	681.464,34	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	128.852,03	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	411,91
6	Créditos de Transferências a Receber	0	377.296,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	1.088.939,65	968.599,73
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	367,68	346.954,78	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	2.424.702,68	2.835.280,72
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	2.397,23	957,29
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	1.133.795,09	908.361,48	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	62.169.902,25	46.677.949,80	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	9.287.903,88	8.489.982,99
13	Estoques	0	445.134,57	3.387.085,66	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	217.124.826,61	50.818.642,74
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	8.132.732,42	3.349.919,79
15	Ativo Biológico	0	2.755,05	2.650,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	222.775.010,58	108.021.202,74	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	160.607.368,42	57.374.497,32	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	160.607.368,42	57.374.497,32	68	Provisões a Longo Prazo	0	208.992.094,19	47.468.722,95
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	87.860.965,32	136.849.251,99
23	Dívida Ativa Tributária	0	118.237.836,05	57.374.497,32	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	774.596,00	397.298,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	774.596,00	397.298,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	42.369.532,37	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	87.086.369,32	136.451.953,99
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	87.086.369,32	136.451.953,99
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits de Exercício	0	- 49.365.594,67	32.655.606,56
34	Investimentos	0	48.000,00	705.790,78	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	136.969.965,25	104.314.358,69
35	Imobilizado	0	62.069.654,66	49.907.589,64	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	- 518.011,26	- 518.011,26
36	Bens Móveis	0	24.428.581,66	23.381.449,40	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	47.453.328,64	34.164.817,78	86	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	9.812.255,64	7.638.677,54	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	49.987,50	33.325,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	49.987,50	33.325,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	318.191.053,60	200.590.604,35
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	318.191.053,60	200.590.604,35					

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 ¹	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

95	ATIVO (I)	0	318.191.853,69	200.590.604,35	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	86.281.386,85	88.083.316,23	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	231.909.666,75	112.507.288,12	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	242.455.490,43	82.174.401,99	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	24.508.807,92	30.554.289,62	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	217.946.682,51	51.620.112,37	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	75.735.563,17	118.416.202,36	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO				
Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA*	2023	2022
114	1.500.0000	0	172.470,40	74.748,56
115	1.500.0000	0	3.910.380,81	3.910.380,81
116	1.500.0000	0	49.622.320,90	31.373.125,45
117	1.500.1001	0	-5.266.626,36	-868.528,52
118	1.500.1002	0	-11.384.307,95	-4.043.056,58
119	1.501.0000	0	949.976,37	318.832,86
120	1.501.7336	0	4.378.646,40	4.378.646,40
121	1.540.0000	0	4.953.582,67	2.905.386,04
122	1.540.1070	0	1.137.849,28	1.450.680,03
123	1.543.0000	0	130.369,41	0,00
124	1.550.0000	0	729.819,91	324.749,83
125	1.552.0000	0	106.164,49	54.583,93
126	1.553.0000	0	297.301,77	124.251,72
127	1.569.0000	0	259.982,42	7.763,04
128	1.571.0000	0	268.079,22	236.695,94
129	1.600.0000	0	4.860.874,96	2.506.542,23
130	1.601.0000	0	1.467.639,64	1.467.639,64
131	1.602.0000	0	49.613,95	16.016,87
132	1.602.3110	0	329.145,60	329.145,60
133	1.603.0000	0	71.190,76	71.190,76
134	1.605.0000	0	43.430,63	0,00
135	1.621.0000	0	2.990.539,28	1.584.366,59
136	1.621.3210	0	120.805,56	0,00
137	1.621.7336	0	28.688,54	-64.792,73
138	1.631.0000	0	153.395,36	152.355,32
139	1.632.0000	0	2.094,22	2.094,22
140	1.660.0000	0	1.375.334,30	1.138.010,78
141	1.660.7336	0	320.624,96	320.624,96
142	1.661.0000	0	322.985,17	241.129,60
143	1.665.0000	0	92.468,91	40.687,51
144	1.700.0000	0	682.057,87	0,00
145	1.701.0000	0	1.773.489,85	110.015,11
146	1.704.0000	0	2.434,79	0,00
147	1.704.7350	0	583.414,33	583.414,33
148	1.705.0000	0	7.346,33	0,00
149	1.708.0000	0	27,20	27,20
150	1.709.0000	0	763.936,87	209.900,13
151	1.711.0000	0	579.351,29	0,00
152	1.715.0000	0	216.440,22	0,00
153	1.716.0000	0	-62.271,22	0,00
154	1.718.0000	0	21.716,36	0,00
155	1.750.0000	0	200.995,46	120.711,22
156	1.751.0000	0	-5.561.065,43	-7.248.448,08
157	1.752.0000	0	44.827,06	44.827,06
158	1.755.0000	0	653.560,00	653.560,00
159	1.759.0000	0	15.848,14	0,00
160	1.799.7400	0	6.450.911,51	4.016.998,95
161	1.800.0000	0	53.197.567,80	46.633.654,65



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

162	1.802.0000		0	691.778,91	0,00
163	1.869.0000		0	98.618,25	0,00
164	1.869.0000		0	51.354,89	0,00
165	1.899.0000		0	1.207.186,37	625.698,45
166	1.899.7407		0	-162.656,65	0,00
167	2.500.0000		0	-3.238.752,44	-3.238.752,44
168	2.500.0000		0	-24.805.999,69	-14.471.215,10
169	2.500.1001		0	-2.722.164,60	-488.058,50
170	2.500.1002		0	-2.656.271,91	-1.272.860,13
171	2.501.0000		0	-95.119,03	0,00
172	2.501.7336		0	-666.191,86	-666.191,86
173	2.540.0000		0	-4.061.299,67	-2.439.749,48
174	2.540.1070		0	-1.915.926,12	-1.915.926,12
175	2.550.0000		0	-744.120,42	-191.968,03
176	2.552.0000		0	-272.026,39	-185.415,48
177	2.553.0000		0	-168.784,80	-107.127,59
178	2.569.0000		0	-261.873,82	-10.542,55
179	2.571.0000		0	-252.323,19	-71.926,82
180	2.600.0000		0	-3.461.215,45	-1.607.357,27
181	2.601.0000		0	-1.241.463,95	-889.439,95
182	2.602.0000		0	-230.355,99	-230.355,99
183	2.602.3110		0	-161.097,80	-161.097,80
184	2.603.0000		0	-71.190,76	-71.190,76
185	2.621.0000		0	-2.175.484,54	-1.419.326,81
186	2.621.7336		0	-22.906,27	-22.435,00
187	2.631.0000		0	-585.059,48	-585.059,48
188	2.632.0000		0	-1.761,73	-1.615,84
189	2.660.0000		0	-696.606,82	-584.308,04
190	2.660.7336		0	-523.775,75	-444.752,10
191	2.661.0000		0	-333.298,36	-252.077,32
192	2.665.0000		0	-88.149,99	-4.318,92
193	2.700.0000		0	-1.628.869,42	0,00
194	2.701.0000		0	-54.844,81	-54.844,81
195	2.704.0000		0	-225.693,26	0,00
196	2.708.0000		0	-27,20	-27,20
197	2.709.0000		0	135.593,94	-224.847,34
198	2.750.0000		0	-218.661,91	-56.467,91
199	2.751.0000		0	-1.578.856,25	-1.394.396,22
200	2.752.0000		0	-41.409,06	-41.409,06
201	2.755.0000		0	-441.963,91	0,00
202	2.799.7400		0	-5.829.765,49	-2.550.465,58
203	2.899.0000		0	-600.843,58	-618.663,86
204	2.899.7407		0	-240.571,09	0,00
			0,00	61.772.578,93	57.529.438,52
Nota Explicativa					

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados?" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados?" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 14

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	355.576.323,02	240.908.959,36
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	42.548.897,96	33.041.407,61
3	Impostos	0	41.739.671,10	32.363.449,82
4	Taxas	0	809.226,86	677.957,79
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	11.431.921,14	11.886.580,17
7	Contribuições Sociais	0	9.583.935,33	10.497.778,87
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	1.847.985,81	1.388.801,30
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	16.570,00	10.830,16
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	16.570,00	10.830,16
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	65.295.838,38	21.611.831,89
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	654.028,13	319.765,50
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	60.863.338,73	18.068.645,21
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	3.682.560,68	3.135.294,69
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	95.910,84	88.126,49
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	184.299.930,03	159.973.393,62
24	Transferências Intragovernamentais	0	35.166.332,30	36.270.709,27
25	Transferências Intergovernamentais	0	128.910.270,55	115.389.183,07
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	6.842.094,97
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	1.000,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	223.327,18	1.470.406,31
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	9.265.842,41	10.966.499,11
34	Reavaliação de Ativos	0	8.704.081,04	3.276.877,61
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	651.415,17
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	202.759,57	7.038.131,08
37	Desincorporação de Passivos	0	359.001,80	75,25
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	42.717.323,10	3.418.416,80
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	42.717.323,10	3.418.416,80
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	0	355.576.323,02	240.908.959,36
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	404.941.907,69	206.974.608,89
47	Pessoal e Encargos	0	91.623.927,24	75.216.871,15
48	Remuneração a Pessoal	0	66.329.326,11	58.124.198,92
49	Encargos Patronais	0	21.603.166,90	14.876.610,53
50	Benefícios a Pessoal	0	316.877,61	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	3.374.554,62	2.216.061,70
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	5.394.984,13	567.222,08
53	Aposentadorias e Reformas	0	4.739.812,44	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

54	Pensões	0	654.812,77	567.222,08
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	358,92	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	68.456.333,37	46.240.642,80
60	Uso de Material de Consumo	0	18.988.095,01	12.812.575,93
61	Serviços	0	47.133.399,16	31.623.144,36
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	2.334.839,20	1.804.922,51
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	312.536,27	101.033,71
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	373.115,08	59.371,75
65	Juros e Encargos de Mora	0	33.167,73	41.388,66
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	- 405.750,96	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	273,30
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	312.004,42	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	72.555.897,61	53.896.112,47
72	Transferências Intragovernamentais	0	51.464.375,70	36.325.664,63
73	Transferências Intergovernamentais	0	16.760.211,62	14.486.836,41
74	Transferências a Instituições Privadas	0	4.331.310,29	3.083.611,43
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	2.913.499,38	20.063.873,47
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	1.101.841,67	954.274,52
82	Perdas com Alienação	0	241,33	3,84
83	Perdas Involuntárias	0	1.534.850,03	8.516.162,12
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	276.566,35	10.593.432,99
86	Tributárias	0	1.602.680,75	1.391.135,18
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	250,00	24.765,91
88	Contribuições	0	1.602.430,75	1.366.369,27
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	162.082.048,94	9.497.718,03
94	Premiações	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	348.822,16	49.420,82
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	119.153.838,87	9.151.381,50
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	42.579.387,91	296.915,71
102	TOTAL DAS VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	- 404.941.907,69	206.974.608,89
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	- 49.365.584,67	33.934.350,47

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

XML nr.: 15

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2023

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

21/03/2024

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREADOR	VALOR		CONTRATAÇÃO/ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	001/2022	001/2022	TJ/MS	0,00	455.750,96	0,00	0,00	0,00	455.750,96	0,00	0,00	0,00
2	0000	022600011000052178 32298	RECEITA FEDERAL	5.721.431,46	0,00	5.721.431,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.721.431,46
3	0000	10140721902201446	RECEITA FEDERAL	669.560,69	678.583,48	0,00	166.829,50	0,00	90.035,82	85.816,47	0,00	669.560,69
4	0000	14112720297201565	RECEITA FEDERAL	1.741.740,27	2.211.400,40	0,00	119.062,74	0,00	301.424,26	287.298,61	0,00	1.741.740,27
				8.132.732,42	3.345.734,84	5.721.431,46	285.892,24	0,00	847.211,04	373.115,08	0,00	8.132.732,42

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

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

Nota Explicativa

XML nr.: 16

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	3.197.685,64	2.402.958,91	2.222.632,52	359.001,80	3.019.010,23
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	2.402.958,91	0,00	0,00	2.402.958,91
3	Restos a Pagar em 2022	2.272.047,76	0,00	1.900.809,27	353.510,43	17.728,06
4	Restos a Pagar em 2021	322.048,77	0,00	321.823,25	3,28	222,24
5	Restos a Pagar em 2020	24.566,86	0,00	0,00	0,00	24.566,86
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	579.022,25	0,00	0,00	5.488,09	573.534,16
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	19.122.949,63	10.987.424,14	14.226.946,72	2.943.633,23	12.939.793,81
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	10.987.424,14	0,00	0,00	10.987.424,14
10	Restos a Pagar em 2022	18.560.386,66	0,00	13.943.610,38	2.709.297,98	1.907.478,30
11	Restos a Pagar em 2021	534.556,38	0,00	283.336,35	206.328,66	44.891,37
12	Restos a Pagar em 2020	28.006,59	0,00	0,00	28.006,59	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	22.320.635,27	13.390.383,05	16.449.579,25	3.302.635,03	15.958.804,04
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	68.380,98	68.380,98	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	68.380,98	68.380,98	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	7.793.168,03	58.246.434,33	57.475.173,81	14.424,67	8.550.003,88
24	DEBITOS DE TESOUREARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	30.113.803,30	71.705.198,36	73.993.134,04	3.317.059,70	24.508.807,92

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 17

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	325.755.535,57	263.161.752,83
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	44.193.479,75	32.331.825,24
4	Receita de Contribuições	0	14.851.673,46	11.193.488,95
5	Receita Patrimonial	0	16.622,27	11.758,91
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	3.720.176,03	3.177.897,96
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	339.930,10	840.001,96
11	Transferências Recebidas	0	112.216.463,78	108.154.762,34
12	Outros Ingressos operacionais	0	150.417.190,18	107.452.017,47
13	Desembolsos	0	317.743.495,96	228.375.265,28
14	Pessoal e demais despesas	0	146.665.419,46	110.581.972,33
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	59.371,75
16	Transferências Concedidas	0	13.728.005,84	9.705.595,02
17	Outros desembolsos operacionais	0	157.350.070,66	108.928.326,18
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	8.012.039,61	34.786.487,55
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
20	Ingressos	0	0,00	653.560,00
21	Alienação de bens	0	0,00	653.560,00
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	16.588.240,93	21.569.214,39
25	Aquisição de ativo não circulante	0	16.489.697,87	21.569.214,39
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	98.543,06	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 16.588.240,93	- 20.915.654,39
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	98.368,26	8.861,96
31	Operações de crédito	0	98.368,26	8.861,96
32	Integração do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros Ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	671.460,08	635.791,48
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	671.460,08	635.791,48
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	- 573.091,82	- 626.929,52
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	- 9.149.293,14	13.243.903,64
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	40.436.083,52	27.192.179,88
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	31.286.790,38	40.436.083,52

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	87.725.294,35	87.743.369,59
43	da União	39.407.968,71	41.525.888,89
44	de Estados e Distrito Federal	48.317.325,64	46.217.480,70
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	24.491.169,43	20.411.392,75
48	Total das Transferências Recebidas	112.216.463,78	108.154.762,34
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	9.396.695,55	6.944.802,46
55	Outras transferências concedidas	4.331.310,29	3.095.634,14
56	Total das Transferências Concedidas	13.728.005,84	10.040.436,60

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	6.224.328,97	4.661.162,95
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	177,86
60	Administração	19.917.970,31	17.369.667,92
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	6.028.750,99	4.688.146,72
65	Previdência Social	5.959.295,62	4.794.324,05
66	Saúde	40.448.940,86	31.032.514,97
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	46.689.242,85	35.575.249,45
69	Cultura	2.438.452,70	666.410,97
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	13.307.930,04	7.296.583,62
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	2.824.983,96	1.916.835,39
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	15.834,98	3.198,38
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	396.176,82	122.276,99
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	1.004.215,82
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	2.413.511,36	1.103.297,41
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	146.665.419,46	110.234.062,50

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

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO

MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA / MS.

EXERCÍCIO DE 2023.

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2023 do Município de Água Clara.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e a Lei Orçamentária nº. 1.240/2023 de 05 de Janeiro de 2023.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do Consolidado de Água Clara, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanço Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

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

3.1. DO ORÇAMENTO

A receita prevista e a Despesa Fixada na e Lei Orçamentária nº. 1.240/2023, para o exercício de 2023 foi de R\$ 128.000.000,00, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, conforme relação abaixo:

Decreto nº	Inciso I Superávit Financeiro	Inciso II Excesso de Arrecadação	Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação	Anulação
01/2023			R\$ 38.700,00	R\$ 38.700,00
02/2023			R\$ 119.547,64	R\$ 119.547,64
03/2023			R\$ 1.143.148,30	R\$ 1.143.148,30
04/2023	R\$ 3.893.607,00			
05/2023			R\$ 49.569,77	R\$ 49.569,77
06/2023			R\$ 1.214,89	R\$ 1.214,89
07/2023			R\$ 280.105,13	R\$ 280.105,13
08/2023			R\$ 5.823,77	R\$ 5.823,77
09/2023			R\$ 1.177.803,57	R\$ 1.177.803,57
10/2023			R\$ 6.486.095,47	R\$ 6.386.095,47
11/2023			R\$ 3.553,69	R\$ 3.553,69
12/2023			R\$ 273.522,29	R\$ 273.522,29
15/2023			R\$ 98.805,73	R\$ 98.805,73
16/2023			R\$ 1.089.649,51	R\$ 1.089.649,51
17/2023			R\$ 3.260.225,51	R\$ 3.395.482,82
18/2023			R\$ 22.687,81	R\$ 22.687,81
19/2023	R\$ 1.394.604,51			
20/2023			R\$ 306.242,23	R\$ 306.242,23
21/2023			R\$ 121.705,98	R\$ 121.705,98
22/2023			R\$ 143.655,11	R\$ 143.655,11
23/2023			R\$ 205.819,97	R\$ 253.339,97
24/2023	R\$ 122.097,54			
26/2023			R\$ 601.262,46	R\$ 836.966,13
27/2023	R\$ 1.579.839,14			
28/2023			R\$ 21.842,75	R\$ 150.016,53
29/2023			R\$ 2.662,52	R\$ 146.932,76
30/2023			R\$ 121.459,69	R\$ 121.459,69
31/2023	R\$ 884.560,00			
32/2023	R\$ 2.257.491,01			
33/2023			R\$ 84.084,10	R\$ 84.084,10
34/2023			R\$ 190,35	R\$ 9.264,02
35/2023			R\$ 24.642,74	R\$ 24.642,74
36/2023			R\$ 967.498,04	R\$ 983.915,91
37/2023			R\$ 243.068,40	R\$ 466.519,62
38/2023			R\$ 32.909,99	R\$ 34.148,49
39/2023			R\$ 372.511,24	R\$ 570.064,22
40/2023			R\$ 307.874,42	R\$ 307.874,42
41/2023			R\$ 110.664,03	R\$ 133.160,00
42/2023			R\$ 161.808,43	R\$ 161.808,43
44/2023		R\$ 2.470.402,63		
45/2023			R\$ 61.994,71	R\$ 1.269.547,09
46/2023		R\$ 216.000,00		



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

47/2023			R\$ 314.834,09	R\$ 314.834,09
48/2023		R\$ 711.092,07		
49/2023	R\$ 830.175,46			
50/2023			R\$ 59.718,30	R\$ 907.573,76
51/2023			R\$ 223.424,53	R\$ 223.524,53
52/2023			R\$ 311.857,77	R\$ 311.857,77
53/2023	R\$ 81.097,00			
54/2023			R\$ 229.973,76	R\$ 259.375,72
55/2023			R\$ 60.122,33	R\$ 74.032,33
56/2023		R\$ 1.274.523,39		
57/2023			R\$ 365.611,02	R\$ 368.263,01
58/2023			R\$ 123.104,55	R\$ 170.604,55
59/2023			R\$ 82.635,24	R\$ 111.472,60
60/2023		R\$ 2.484.004,15		
61/2023			R\$ 74.962,00	R\$ 74.962,00
62/2023			R\$ 35.976,61	R\$ 35.976,61
63/2023			R\$ 108.921,51	R\$ 146.321,51
64/2023		R\$ 167.815,22		
65/2023			R\$ 128.300,96	R\$ 164.227,06
66/2023			R\$ 58.908,28	R\$ 61.778,28
68/2023			R\$ 45.212,53	R\$ 58.392,53
69/2023		R\$ 1.663.010,24		
70/2023			R\$ 650.503,40	R\$ 665.503,40
71/2023			R\$ 287.201,86	R\$ 287.201,86
72/2023			R\$ 47.072,47	R\$ 47.072,47
73/2023		R\$ 36.588,21		
74/2023			R\$ 44.295,18	R\$ 44.295,18
75/2023		R\$ 512.781,40		
76/2023		R\$ 441.563,76		
77/2023			R\$ 45.045,60	R\$ 208.530,39
79/2023			R\$ 288.492,37	R\$ 288.492,37
80/2023			R\$ 80.496,47	R\$ 80.496,47
81/2023		R\$ 207.876,61		
82/2023			R\$ 9.817,72	R\$ 16.104,36
84/2023		R\$ 153.250,07		
85/2023			R\$ 69.435,25	R\$ 104.600,00
86/2023			R\$ 67.505,79	R\$ 67.505,79
87/2023			R\$ 53.114,35	R\$ 53.114,35
88/2023		R\$ 474.700,50		
89/2023			R\$ 491.590,00	R\$ 491.590,00
90/2023		R\$ 214.122,44		
91/2023			R\$ 100.030,77	R\$ 157.562,97
92/2023			R\$ 24.541,18	R\$ 24.541,18
93/2023		R\$ 64.137,83		

94/2023			R\$ 38,39	R\$ 38,39
95/2023			R\$ 174.129,52	R\$ 174.129,52
96/2023		R\$ 2.784.979,49		
97/2023			R\$ 281.935,15	R\$ 618.824,49
99/2023		R\$ 1.909.650,25		
100/2023			R\$ 468.270,27	R\$ 1.780.980,42
101/2023			R\$ 82.021,99	R\$ 82.021,99
102/2023		R\$ 1.510.278,38		
103/2023			R\$ 90.049,18	R\$ 120.831,94
104/2023			R\$ 237.448,31	R\$ 237.448,31
105/2023			R\$ 550,00	R\$ 20.500,00
106/2023		R\$ 111.557,36		
107/2023			R\$ 160.832,83	R\$ 160.832,83
108/2023			R\$ 2.872,25	R\$ 2.872,25
109/2023		R\$ 4.938.532,66		
110/2023			R\$ 18.569,60	R\$ 18.569,60
111/2023		R\$ 1.005.698,29		
112/2023			R\$ 192.499,04	R\$ 661.656,72
113/2023			R\$ 242.726,49	R\$ 242.726,49
115/2023		R\$ 2.402.532,88		
116/2023			R\$ 277.207,28	R\$ 2.311.333,13
117/2023		R\$ 163.510,23		
118/2023			R\$ 16.061,00	R\$ 16.061,00
119/2023		R\$ 472.315,80		
120/2023			R\$ 133.391,80	R\$ 178.282,53
122/2023		R\$ 415.668,84		
123/2023			R\$ 66.426,02	R\$ 102.376,10
124/2023			R\$ 103.995,08	R\$ 108.695,08
125/2023		R\$ 14.473,18		
126/2023			R\$ 310.576,22	R\$ 325.576,22
127/2023		R\$ 559.067,77		
128/2023		R\$ 506.243,74		
129/2023			R\$ 281.389,81	R\$ 281.389,81
130/2023			R\$ 474,59	R\$ 474,59
131/2023			R\$ 137.151,02	R\$ 440.125,63
132/2023		R\$ 554.320,46		
133/2023			R\$ 261.566,87	R\$ 2.537.990,29
134/2023		R\$ 3.038.003,98		
135/2023			R\$ 192.739,69	R\$ 177.739,69
136/2023			R\$ 59.310,19	R\$ 99.310,19
137/2023		R\$ 46.495,92		
138/2023		R\$ 377.992,59		
139/2023			R\$ 6.983,24	R\$ 26.596,77
140/2023			R\$ 73.996,51	R\$ 84.935,91



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

141/2023		RS 281.000,00		
142/2023			RS 54.841,11	RS 73.901,71
143/2023			RS 81.032,17	RS 139.898,45
144/2023			RS 122.868,82	RS 127.382,60
145/2023			RS 2.173.124,35	RS 2.183.124,35
146/2023			RS 459.438,02	RS 459.438,02
147/2023	RS 270.500,00			
148/2023			RS 43.913,31	RS 43.913,31
150/2023			RS 3.220.437,95	RS 3.197.100,24
151/2023	RS 821.628,43			
154/2023			RS 213.964,46	RS 214.809,21
155/2023			RS 234.915,64	RS 293.781,92
158/2023	RS 636.890,04			
159/2023			RS 378.938,03	RS 2.878.859,76
160/2023			RS 8.523,19	RS 8.523,19
161/2023			RS 99.006,13	RS 153.785,17
162/2023			RS 307.355,40	RS 322.426,61
163/2023	RS 199.488,33			
164/2023			RS 118.871,72	RS 171.404,66
165/2023			RS 22.552,82	RS 22.552,82
166/2023			RS 1.695.843,00	RS 3.456.945,48
167/2023	RS 2.469.099,95			
168/2023			RS 13.734,29	RS 13.734,29
171/2023			RS 99.753,92	RS 100.503,92
173/2023			RS 43.674,00	RS 43.674,00
174/2023	RS 1.115.607,32			
175/2023			RS 599.270,22	RS 1.036.015,73
177/2023			RS 193.000,00	RS 193.000,00
178/2023			RS 468.206,03	RS 468.206,03
180/2023	RS 4.707.309,20			
181/2023			RS 1.494.630,55	RS 3.479.574,25
TOTAL	RS 11.043.471,66	RS 42.404.713,61	RS 38.446.163,60	RS 55.925.790,58

Dotação Inicial	RS 50.990.179,16
Inciso I Superávit Financeiro	RS 11.043.471,66
Inciso II Excesso de Arrecadação	RS 42.404.713,61
Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação	RS 38.446.163,60
Inciso IV Operação de Crédito	
(-) Cancelamento de Dotação (suplementação por anulação)	RS 55.925.790,58
Total da Despesa Autorizada	RS 86.958.737,45

Dessa forma, a soma da dotação inicial de R\$ 50.990.179,16, com os decretos de Superávit Financeiro de R\$ 11.043.471,66, Excesso de Arrecadação de R\$ 42.404.713,61, Suplementação de R\$ 38.446.163,60 e Redução de R\$ 55.925.790,58, totaliza R\$ 86.958.737,45, estando assim de acordo com o Balanço Orçamentário.

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

Especificação	Valor RS
Receita Realizadas	175.436.713,65
Despesa Empenhada	174.593.930,11
Superávit Orçamentário	842.783,54

Conforme demonstrado acima o Município Obteve um Superávit Orçamentário de R\$ 842.783,54.

No Exercício de 2023 foi inscrito como restos:

Não processados	RS 10.987.424,14
Processados	RS 2.402.958,91
Total Inscrição	RS 13.390.383,05

Ficou Saldo de restos de exercícios anteriores sendo:

Não processados	RS 1.952.369,67
Processados	RS 616.051,32
Total Restos Ex. Anterior	RS 2.568.420,99

Ficando um total de Restos a Pagar para 2024 o valor de:

Não Processados	RS 12.939.793,81
Processados	RS 3.019.010,23
Total Restos a Pagar	RS 15.958.804,04

3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

Houve os cancelados de restos no exercício de 2023 no valor de R\$ 3.302.635,03, sendo:

Não Processados	RS 2.943.633,23
Processados	RS 359.001,80
Total Cancelado	RS 3.302.635,03



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

Os restos a pagar processados cancelados estão devidamente justificados conforme Decreto de Cancelamento nº 182/2023 e justificativas anexas em documentos complementares.

4 – BALANÇO FINANCEIRO

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

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos de 2023 temos:

Receita Orçamentária	R\$ 175.436.713,65
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 51.449.412,40
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$ 10.987.424,14
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$ 2.402.958,91
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 58.233.820,66
Outros Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 16.831.679,37
Saldo do Exercício Anterior	R\$ 40.733.957,12

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	R\$ 174.593.930,11
Transferências Financeiras Concedidas	R\$ 51.449.412,40
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$ 14.226.946,73
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$ 2.222.632,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 57.475.173,81
Outros Pagamentos Extraorçamentários	R\$ 48.425.484,45
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 31.286.790,38

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	31.286.790,38
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	3.019.010,23
(-) Consignações (anexo 17)	8.550.003,88
(=) Saldo Final	19.717.776,27

Como pode-se observar o Município tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 19.717.776,27.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Município em 31 de dezembro de 2023. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

Ativo Circulante	R\$ 95.416.043,02
Ativo Não Circulante	R\$ 222.775.010,58
Passivo Circulante	R\$ (13.205.261,67)
Passivo Não Circulante	R\$ (217.124.826,61)
Patrimônio Líquido	R\$ 87.860.965,32

Superávits ou Déficits do Exercício	R\$ -49.365.584,67
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	R\$ 136.451.953,99
Resultados Acumulados	R\$ 87.086.369,32

Podemos observar que o Município teve no exercício um resultado de R\$ -49.365.584,67 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais.

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

No quadro temos:

Ativo Financeiro	R\$ 86.281.386,85
Passivo Financeiro	R\$ 24.508.807,92
Superávit Financeiro	R\$ 61.772.578,93

Podemos que o Município teve um Superávit Financeiro de R\$ 61.772.578,93, apurado de acordo com a metodologia da IPC 04.

6 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

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

6.1 – VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Município teve uma VPA no período no Valor de R\$ 355.576.323,02 sendo:

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	RS	42.548.897,96
Contribuições	RS	11.431.921,14
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	RS	16.570,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	RS	65.295.838,38
Transferências e Delegações Recebidas	RS	184.299.930,03
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	RS	9.265.842,41
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	RS	42.717.323,10
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	RS	355.576.323,02

Na composição da conta Outras Variações Patrimoniais Aumentativas consta o valor de R\$ 42.369.532,37, que resulta do lançamento no Ativo Não Circulante das provisões para cobertura do Déficit Atuarial do Regime Próprio de Previdência.

6.2 – VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Município teve no período uma VPD no valor de R\$ 404.941.907,69 sendo:

Pessoal e Encargos	RS	91.623.927,24
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	RS	5.394.984,13
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	RS	68.456.333,37
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	RS	312.536,27
Transferências e Delegações Concedidas	RS	72.555.897,61
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	RS	2.913.499,38
Tributárias	RS	1.602.680,75
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	RS	162.082.048,94
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	RS	404.941.907,69

Na composição da conta Outras Variações Patrimoniais Diminutivas consta o valor de R\$ 119.153.838,87, que resulta do lançamento no Passivo Não Circulante das Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo do Regime Próprio de Previdência.

Na composição da conta Outras Variações Patrimoniais Diminutivas consta o valor de R\$ 42.369.532,37, que resulta do lançamento no Passivo Não Circulante referente ao equacionamento do Déficit Atuarial na entidade Prefeitura.

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERIODO

O resultado apresentado de R\$ -49.365.584,67.

Variações Patrimoniais Aumentativas	RS	355.576.323,02
Variações Patrimoniais Diminutivas	(RS)	(404.941.907,69)
Resultado Patrimonial do período	RS	-49.365.584,67

7 – FLUXO DE CAIXA

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

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

7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Município no período foi de R\$ 8.012.039,61, sendo:

INGRESSOS	RS	325.755.535,57
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	RS	4.193.479,75
Receita de Contribuições	RS	4.851.673,46
Receita Patrimonial	RS	16.622,27
Remuneração das Disponibilidades	RS	3.720.176,03
Outras Receitas Derivadas e Originárias	RS	339.930,10
Transferências Recebidas	RS	112.216.463,78
Outros Ingressos Operacionais	RS	150.417.190,18
DESEMBOLSOS	RS	317.743.495,96
Pessoal e Demais Despesas	RS	146.665.419,46
Juros e Encargos da Dívida	RS	59.371,75



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

Transferências Concedidas	R\$	13.728.005,84
Outros Desembolsos Operacionais	R\$	157.350.070,66

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais R\$ 8.012.039,61

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ - 16.588.240,93:

Aquisição de ativo não circulante	R\$	-16.489.697,87
Outros Desembolsos de Investimentos	R\$	98.543,06
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$	-16.588.240,93

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de financiamento tivemos o valor de R\$ - 573.091,82:

Ingressos	R\$	98.368,26
Desembolsos	R\$	671.460,08
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	R\$	- 573.091,82

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Município no Período foi de R\$ - 9.149.293,14, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$	31.286.790,38
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	(R\$)	40.436.083,52)
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$	- 9.149.293,14

8 – CONCLUSÃO

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

Superávit Orçamentário	R\$	842.783,54
Saldo Financeiro	R\$	19.717.776,27
Superávit Financeiro	R\$	61.772.578,93
Resultado Patrimonial	R\$	-49.365.584,67
Resultado de caixa	R\$	- 9.149.293,14

Água Clara- MS, 31 de Dezembro de 2023.

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



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA – NÃO CONSOLIDADO – EXERCÍCIO 2023

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Não Consolidado
Balança Geral
Anexo 12 - Balança Orçamentária
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	85.522.250,00	85.522.250,00	127.396.158,02	41.873.908,02
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	18.620.372,40	18.620.372,40	44.193.479,75	25.573.107,35
3	Impostos	17.810.653,42	17.810.653,42	43.357.644,89	25.546.991,47
4	Taxas	809.718,98	809.718,98	835.834,86	26.115,88
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.101.000,00	1.101.000,00	1.847.985,81	746.985,81
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.101.000,00	1.101.000,00	1.847.985,81	746.985,81
11	RECEITA PATRIMONIAL	22.217,74	22.217,74	3.005.130,66	2.982.912,92
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	9.686,28	9.686,28	16.622,27	6.935,99
13	Valores Mobiliários	12.531,46	12.531,46	2.988.508,39	2.975.976,93
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	201.000,00	201.000,00	0,00	-201.000,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	65.567.143,23	65.567.143,23	78.143.670,68	12.576.527,45
28	Transferências da União e de suas Entidades	31.561.650,88	31.561.650,88	34.934.658,72	3.373.007,84
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	34.005.492,35	34.005.492,35	43.209.011,96	9.203.519,61
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	10.516,63	10.516,63	205.891,12	195.374,49
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	5.387,97	5.387,97	21.148,99	15.761,02
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	5.128,66	5.128,66	177.521,77	172.393,11
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	7.220,36	7.220,36
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	23.000,00	23.000,00	1.687.918,70	1.664.918,70
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.000,00	2.000,00	98.368,26	96.368,26
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	2.000,00	2.000,00	98.368,26	96.368,26
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	20.000,00	20.000,00	1.589.550,44	1.569.550,44
51	Transferências da União e de suas Entidades	17.000,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	3.000,00	3.000,00	1.589.550,44	1.586.550,44
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	85.545.250,00	85.545.250,00	129.084.076,72	43.538.826,72
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	85.545.250,00	85.545.250,00	129.084.076,72	43.538.826,72
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	85.545.250,00	85.545.250,00	129.084.076,72	43.538.826,72
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	11.043.471,66	11.043.471,66	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	11.043.471,66	11.043.471,66	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)	45.168.020,08	70.974.782,06	70.022.939,30	63.858.326,17	62.474.336,39	951.842,76
80	Pessoal e Encargos Sociais	12.718.000,00	20.640.867,75	20.640.867,75	20.640.867,75	20.083.833,57	0,00
81	Juros e Encargos da Dívida	1.000,00	373.115,08	373.115,08	373.115,08	373.115,08	0,00
82	Outras Despesas Correntes	32.449.020,08	49.960.799,23	49.008.956,47	42.844.343,34	42.017.387,74	951.842,76
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5.209.020,08	15.983.955,39	13.752.881,36	12.225.869,66	12.149.159,33	2.231.074,03
84	Investimentos	4.409.020,08	15.310.348,50	13.079.274,47	11.554.409,58	11.477.699,25	2.231.074,03
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	800.000,00	673.606,89	673.606,89	671.460,08	671.460,08	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	613.139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	50.990.179,16	86.958.737,45	83.775.820,66	76.084.195,83	74.623.495,72	3.182.916,79
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)	50.990.179,16	86.958.737,45	83.775.820,66	76.084.195,83	74.623.495,72	3.182.916,79
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	45.308.256,06	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	50.990.179,16	86.958.737,45	129.084.076,72	76.084.195,83	74.623.495,72	3.182.916,79
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	244.529,26	10.591.450,52	8.497.700,30	8.380.347,58	1.423.395,31	1.032.236,89
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	9.092,64	0,00	0,00	9.092,64	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	244.529,26	10.582.357,88	8.497.700,30	8.380.347,58	1.414.302,67	1.032.236,89
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	3.866.847,01	2.943.759,67	2.943.759,67	35.426,78	887.660,56
105	Investimentos	0,00	3.866.847,01	2.943.759,67	2.943.759,67	35.426,78	887.660,56
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	244.529,26	14.458.297,53	11.441.459,97	11.324.107,25	1.458.822,09	1.919.897,45

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

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	245.930,09	1.038.750,33	982.300,41	57.612,01	244.768,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	569.334,59	514.265,96	55.068,63	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	245.930,09	469.415,74	468.034,45	2.543,38	244.768,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	583.174,88	199.297,15	496.102,75	6.297,21	280.072,07
114	Investimentos	583.174,88	199.297,15	496.102,75	6.297,21	280.072,07
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	829.104,97	1.238.047,48	1.478.403,16	63.909,22	524.840,07

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

XML nr.: 12

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

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

21/03/2024

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	129.084.076,72	116.180.815,86	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	83.775.820,66	78.456.945,46
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	115.284.717,20	94.527.794,79	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	72.283.042,75	58.814.047,39
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	638.700,32	0,00	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	26.657,28	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	876.296,43	659.309,30	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	1.023.257,74	501.339,18
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	385.510,19	293.726,97	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	420.540,54	255.446,79
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	161.584,60	113.641,31	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	61.657,21	97.193,79
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	888,11	248.819,75	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	183.502,45	180.690,25	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	350.000,00	8.130,28
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	5.765.307,54	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	918.443,58	5.121.469,15
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	1.817.970,66	5.744.949,43	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	154.495,92	2.520.000,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	596.957,32	628.585,10	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	820.215,79	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	660.543,18	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	653.196,85	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 132/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 132/2020	0	0,00	3.156.213,22
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	555.797,74	1.022.542,01	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	5.683,49	2.231.795,47
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	585.203,32	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	5.852,03	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	116.370,20	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 9º - Demais Setores da Cultura	0	54.098,80	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 9º - Demais Setores da Cultura	0	16.300,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	17.373,09	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	12.361,71	41.482,78	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	93.919,56	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	1.979.303,98	1.437.089,32	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	476.381,36	1.392.124,50
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	653.560,00	173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	441.963,91	0,00
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	5.156.897,42	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	6.024.212,65	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	851 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	851 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	4.863.317,31	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	4.359.185,69
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	301.220,13	114.999,66	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	51.148.192,27	36.154.739,61
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	301.220,13	114.999,66	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	51.148.192,27	36.154.739,61
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	301.220,13	114.999,66	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	7.482.552,38	5.152.146,97
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	195	Outras Transferências Financeiras	0	43.665.639,89	31.002.592,64
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	71.574.642,18	67.356.852,87	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	75.232.340,99	52.978.453,61
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	7.691.624,83	14.458.297,53	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	11.224.107,25	5.077.441,20
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	1.460.700,11	1.238.047,48	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	1.478.403,16	87.892,72
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	40.894.812,30	36.245.500,64	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	40.318.996,03	31.893.045,23
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	21.527.504,94	15.415.007,22	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	22.110.834,55	15.920.074,46
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	33.207.075,41	17.144.545,70	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	24.010.660,52	33.207.075,41
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	33.207.075,41	17.144.545,70	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	24.010.660,52	33.207.075,41
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	234.167.014,44	200.797.214,09	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	234.167.014,44	200.797.214,09

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	131.911.733,52	16.631.359,59	115.280.373,93	0,00	0,00	0,00
210	501 - Outros Recursos não Vinculados	638.700,32	0,00	638.700,32	0,00	0,00	0,00
211	550 - Transferência do Salário-Educação	876.296,43	0,00	876.296,43	0,00	0,00	0,00
212	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	385.510,19	43.430,40	342.079,79	0,00	0,00	0,00
213	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	161.594,60	0,00	161.594,60	0,00	0,00	0,00
214	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	888,11	0,00	888,11	0,00	0,00	0,00
215	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	183.502,45	0,00	183.502,45	0,00	0,00	0,00
216	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	1.817.970,66	0,00	1.817.970,66	0,00	0,00	0,00
218	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	596.957,32	0,00	596.957,32	0,00	0,00	0,00
219	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	660.543,18	0,00	660.543,18	0,00	0,00	0,00
220	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	555.797,74	0,00	555.797,74	0,00	0,00	0,00
221	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	585.203,32	0,00	585.203,32	0,00	0,00	0,00
222	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	116.370,20	0,00	116.370,20	0,00	0,00	0,00
223	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	54.098,80	0,00	54.098,80	0,00	0,00	0,00
224	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	21.716,36	0,00	21.716,36	0,00	0,00	0,00
225	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	12.361,71	0,00	12.361,71	0,00	0,00	0,00
226	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	1.979.303,98	0,00	1.979.303,98	0,00	0,00	0,00
227	799 - Outras Vinculações Legais	5.156.897,42	0,00	5.156.897,42	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 13

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Não Consolidado
Balço Geral
Anexo 14 - Balço Patrimonial
Ano de 2023

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

21/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	25.510.428,00	36.738.739,96	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	10.672.339,49	10.478.736,01
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	24.010.660,52	33.207.075,41	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	807.222,36	847.203,86
3	Créditos a Curto Prazo	0	377.665,68	1.157.271,15	52	Pessoal a Pagar	0	379.784,96	343.307,77
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	681.464,34	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	128.852,03	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	411,91
6	Créditos de Transferências a Receber	0	377.296,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	427.437,40	503.484,18
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	367,68	346.954,78	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	2.069.276,02	2.460.602,70
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	2.397,23	957,29
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	1.119.941,80	908.855,66	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	7.793.443,88	7.169.972,16
13	Estoques	0	0,00	1.463.377,74	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	50.502.264,79	3.349.919,79
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	8.132.732,42	3.349.919,79
15	Ativo Biológico	0	2.160,00	2.160,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	173.624.470,54	101.260.216,47	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	118.237.836,05	57.374.497,32	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	118.237.836,05	57.374.497,32	68	Provisões a Longo Prazo	0	42.369.532,37	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	137.960.294,26	124.170.300,63
23	Dívida Ativa Tributária	0	118.237.836,05	57.374.497,32	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	754.596,00	377.298,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	754.596,00	377.298,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	137.205.699,26	123.793.002,63
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	137.205.699,26	123.793.002,63
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits de Exercícios	0	13.412.695,62	38.209.846,95
34	Investimentos	0	48.000,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	124.311.013,89	86.101.166,94
35	Imobilizado	0	55.288.646,99	43.852.394,15	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	- 518.011,26	- 518.011,26
36	Bens Móveis	0	15.412.501,68	16.056.879,15	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	46.554.693,14	33.266.182,28	86	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	6.678.547,83	5.470.667,28	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	49.987,50	33.325,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	49.987,50	33.325,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	199.134.898,54	137.998.956,43
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	199.134.898,54	137.998.956,43					

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 ¹	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

95	ATIVO (I)	0	199.134.896,54	137.998.956,43	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	25.129.320,82	34.182.480,51	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	174.005.575,72	103.816.475,92	104	Direitos Convenidos e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	69.976.727,03	27.841.582,59	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	18.652.606,34	23.690.193,17	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	51.324.120,69	4.151.389,42	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	129.158.171,51	110.157.373,84	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convenidos e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO				
Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA²	2023	2022
114	1.500.0000	0	1.133.482,59	1.133.482,59
115	1.500.0000	0	3.615.885,09	3.615.885,09
116	1.500.0000	0	47.003.819,21	28.753.795,00
117	1.500.1001	0	-5.266.626,36	-868.528,52
118	1.500.1002	0	-6.581.462,36	1.419.375,32
119	1.501.0000	0	949.531,69	318.832,86
120	1.501.7336	0	21.305,77	21.305,77
121	1.550.0000	0	729.819,91	324.749,83
122	1.552.0000	0	106.164,49	54.583,93
123	1.553.0000	0	297.301,77	124.251,72
124	1.569.0000	0	259.982,42	7.763,04
125	1.571.0000	0	268.079,22	236.695,94
126	1.603.0000	0	71.190,76	71.190,76
127	1.665.0000	0	8.637,84	8.637,84
128	1.700.0000	0	682.057,87	0,00
129	1.701.0000	0	1.773.344,56	109.869,82
130	1.704.0000	0	2.434,79	0,00
131	1.704.7350	0	583.414,33	583.414,33
132	1.705.0000	0	7.346,33	0,00
133	1.708.0000	0	27,20	27,20
134	1.709.0000	0	763.936,87	209.900,13
135	1.711.0000	0	579.351,29	0,00
136	1.715.0000	0	216.440,22	0,00
137	1.716.0000	0	-62.271,22	0,00
138	1.718.0000	0	21.716,36	0,00
139	1.750.0000	0	200.995,46	120.711,22
140	1.751.0000	0	-5.561.065,43	-7.248.448,08
141	1.752.0000	0	44.827,06	44.827,06
142	1.755.0000	0	653.560,00	653.560,00
143	1.799.7400	0	6.450.911,51	4.016.998,95
144	1.869.0000	0	153.796,93	0,00
145	2.500.0000	0	-2.478.528,14	-2.478.528,14
146	2.500.0000	0	-24.557.512,53	-14.274.715,27
147	2.500.1001	0	-2.722.164,60	-488.058,50
148	2.500.1002	0	-928.610,95	-803.781,60
149	2.501.0000	0	-95.119,03	0,00
150	2.501.7336	0	-210.150,77	-210.150,77
151	2.550.0000	0	-744.120,42	-191.968,03
152	2.552.0000	0	-272.026,39	-185.415,48
153	2.553.0000	0	-168.784,80	-107.127,59
154	2.569.0000	0	-261.873,82	-10.542,55
155	2.571.0000	0	-252.323,19	-71.926,82
156	2.603.0000	0	-71.190,76	-71.190,76
157	2.665.0000	0	-4.318,92	-4.318,92
158	2.700.0000	0	-1.628.869,42	0,00
159	2.701.0000	0	-54.844,81	-54.844,81
160	2.704.0000	0	-225.693,26	0,00
161	2.708.0000	0	-27,20	-27,20
162	2.709.0000	0	135.593,94	-224.847,34
163	2.750.0000	0	-218.661,91	-56.467,91
164	2.751.0000	0	-1.578.856,25	-1.394.396,22
165	2.752.0000	0	-41.409,06	-41.409,06
166	2.755.0000	0	-441.963,91	0,00
167	2.799.7400	0	-5.829.765,49	-2.550.465,58
		0,00	6.476.714,48	10.492.699,25

Nota Explicativa

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados?" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados?" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 14

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Não Consolidado
Balço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	206.159.022,77	160.297.412,94
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	42.567.914,74	33.041.407,61
3	Impostos	0	41.758.687,88	32.363.449,82
4	Taxas	0	809.226,86	677.957,79
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	1.847.985,81	1.388.801,30
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	1.847.985,81	1.388.801,30
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	16.570,00	10.830,16
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	16.570,00	10.830,16
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	64.501.379,33	20.761.127,37
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	654.028,13	319.765,50
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	60.863.338,73	18.068.645,21
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	2.984.012,47	2.372.716,66
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	96.714.995,34	93.998.253,35
24	Transferências Intragovernamentais	0	305.615,23	114.999,66
25	Transferências Intergovernamentais	0	96.408.011,11	93.368.555,19
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	1.369,00	514.698,50
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	236.384,09	8.197.568,05
34	Reavaliação de Ativos	0	985,00	532.450,35
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	651.415,17
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	171.489,87	7.013.627,28
37	Desincorporação de Passivos	0	63.909,22	75,25
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	273.793,46	2.899.425,10
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	273.793,46	2.899.425,10
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	0	206.159.022,77	160.297.412,94
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	192.746.327,14	122.087.565,99
47	Pessoal e Encargos	0	26.159.033,65	18.461.069,24
48	Remuneração a Pessoal	0	15.284.210,40	11.009.713,77
49	Encargos Patronais	0	9.140.721,95	6.127.685,29
50	Benefícios a Pessoal	0	62.216,15	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	1.671.885,15	1.323.670,18
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

54	Pensões	0	0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	48.369.023,95	31.354.546,29
60	Uso de Material de Consumo	0	11.607.549,42	7.076.308,04
61	Serviços	0	35.397.500,44	23.201.653,95
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	1.363.974,09	1.076.584,30
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	295.498,10	81.094,08
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	373.115,08	59.371,75
65	Juros e Encargos de Mora	0	16.129,56	21.449,03
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	- 405.750,96	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	273,30
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	312.004,42	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	72.002.400,24	53.507.760,78
72	Transferências Intragovernamentais	0	51.160.628,37	36.186.289,21
73	Transferências Intergovernamentais	0	16.760.211,62	14.474.813,70
74	Transferências a Instituições Privadas	0	4.081.560,25	2.846.657,87
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orcamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	1.784.790,05	16.995.049,71
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	1.400,00
82	Perdas com Alienação	0	241,33	3,84
83	Perdas Involuntárias	0	1.515.960,03	6.801.985,09
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	268.588,69	10.191.660,78
86	Tributárias	0	1.602.430,75	1.391.135,18
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	24.765,91
88	Contribuições	0	1.602.430,75	1.366.369,27
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	42.533.150,40	296.910,71
94	Premiações	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	0,00	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	42.533.150,40	296.910,71
102	TOTAL DAS VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	192.746.327,14	122.087.565,99
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	13.412.695,63	38.209.846,95

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

XML nr.: 15

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2023

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

21/03/2024

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREADOR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPACÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	001/2022	001/2022	TJ/MS	0,00	455.750,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.750,96
2	0000	022600011000052178 92298	RECEITA FEDERAL	5.721.431,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0000	10140721902201446	RECEITA FEDERAL	669.560,69	678.583,48	0,00	166.829,50	0,00	90.035,82	85.816,47	0,00	669.560,69
4	0000	14112720297201565	RECEITA FEDERAL	1.741.740,27	2.211.400,40	0,00	119.062,74	0,00	301.424,26	287.298,61	0,00	1.741.740,27
				8.132.732,42	3.345.734,84	0,00	285.892,24	0,00	391.460,08	373.115,08	0,00	2.867.051,92

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

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

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 16

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 21/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	2.067.152,45	1.460.700,11	1.478.403,16	63.909,22	1.985.540,18
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	1.460.700,11	0,00	0,00	1.460.700,11
3	Restos a Pagar em 2022	1.238.047,48	0,00	1.159.303,16	63.905,94	14.838,28
4	Restos a Pagar em 2021	319.113,73	0,00	319.100,00	3,28	10,45
5	Restos a Pagar em 2020	18.726,86	0,00	0,00	0,00	18.726,86
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	491.264,38	0,00	0,00	0,00	491.264,38
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	14.702.826,79	7.691.624,83	11.324.107,25	1.458.822,09	9.611.522,28
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	7.691.624,83	0,00	0,00	7.691.624,83
10	Restos a Pagar em 2022	14.458.297,53	0,00	11.157.646,03	1.424.754,25	1.875.897,25
11	Restos a Pagar em 2021	244.529,26	0,00	166.461,22	34.067,84	44.000,20
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	16.769.979,24	9.152.324,94	12.802.510,41	1.522.731,31	11.597.062,46
16	SERVÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	68.380,98	68.380,98	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	68.380,98	68.380,98	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	6.479.727,61	40.903.000,06	40.318.996,02	8.187,76	7.055.543,88
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	23.249.706,85	50.123.705,98	53.189.887,42	1.530.919,07	18.652.606,34

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 17

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

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

21/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	191.709.245,83	167.293.901,42
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	44.193.479,75	32.331.825,24
4	Receita de Contribuições	0	1.847.985,81	1.388.801,30
5	Receita Patrimonial	0	16.622,27	11.758,91
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	2.988.508,39	2.372.716,66
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	205.891,12	142.252,30
11	Transferências Recebidas	0	79.733.221,12	79.271.039,49
12	Outros Ingressos operacionais	0	62.723.537,37	51.775.507,52
13	Desembolsos	0	185.041.892,15	133.117.150,94
14	Pessoal e demais despesas	0	65.639.162,04	44.784.630,30
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	59.371,75
16	Transferências Concedidas	0	5.824.707,26	4.305.289,59
17	Outros desembolsos operacionais	0	113.578.022,85	83.967.859,30
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	6.667.353,68	34.176.750,48
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
20	Ingressos	0	0,00	653.560,00
21	Alienação de bens	0	0,00	653.560,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	0	0,00	0,00
24	Desembolsos	0	15.290.676,75	18.140.851,25
25	Aquisição de ativo não circulante	0	15.226.859,68	18.140.851,25
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	63.817,07	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 15.290.676,75	- 17.487.291,25
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	98.368,26	8.861,96
31	Operações de crédito	0	98.368,26	8.861,96
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	671.460,08	635.791,48
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	671.460,08	635.791,48
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	- 573.091,82	- 626.929,52
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (+I-II+III)	0	- 9.196.414,89	16.062.529,71
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	33.207.075,41	17.144.545,70
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	24.010.660,52	33.207.075,41

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	79.733.221,12	79.271.039,49
43	da União	34.934.658,72	36.954.943,52
44	de Estados e Distrito Federal	44.798.562,40	42.316.095,97
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intra governamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	79.733.221,12	79.271.039,49
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

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

Nº 1032/2024 SUPLEMENTO ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 22 DE MARÇO DE 2024. ANO IV

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	1.743.147,01	1.458.631,72
55	Outras transferências concedidas	4.081.560,25	2.846.657,87
56	Total das Transferências Concedidas	5.824.707,26	4.305.289,59

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	177,86
60	Administração	19.917.970,31	17.369.667,92
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	24.337.398,54	15.301.976,94
69	Cultura	2.425.356,03	666.399,97
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	13.307.930,04	7.296.583,62
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	2.824.983,96	1.916.835,39
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	15.834,98	3.198,38
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	396.176,82	122.276,99
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	1.004.215,82
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	2.413.511,36	1.103.297,41
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	65.639.162,04	44.784.630,30

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

Nota Explicativa