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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

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

Alex de Oliveira – Secretário Municipal de Saúde

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

Emilaine Ribeiro Zonatto – Secretária Municipal de Finanças

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

Luciana de Jesus Campos da Silva – Secretária Municipal de Administração

Lucas Antonio S. Bim – Secretário Municipal de Desenvolvimento Econômico Sustentável

Ludmila Torres Andrade Bellini Messias – Secretária Municipal de Cultura

Marcos Lucas de Lima Dutra – Secretário Municipal de Esportes

Tarcisio Eder Vasquez de Souza – Secretário Municipal de Infraestrutura

Vanessa Nunes Moura dos Santos – Secretária Municipal de Educação

Diário Assinado por
ANDREA DE SOUZA TAMAZATO DA SILVA:60961481153
Assinado de forma digital por ANDREA DE SOUZA TAMAZATO DA SILVA:60961481153
Dados: 2025.03.19 14:54:46 -04'00'

SUMÁRIO

Água Clara Previdência
Anexos Balanço Geral .....

ÁGUA CLARA PREVIDÊNCIA

ANEXOS
BALANÇO GERAL

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orçamento Programa - Exercício de 2024 DEZEMBRO(31/12/2024) Pág.: 1

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	14.800.000,00	14.800.000,00	14.707.598,07	-92.401,93
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	14.690.000,00	14.690.000,00	14.204.927,18	-485.072,82
Contribuições Sociais	14.690.000,00	14.690.000,00	14.204.927,18	-485.072,82
RECEITA PATRIMONIAL	100.000,00	100.000,00	218.981,16	118.981,16
Valores Mobiliários	100.000,00	100.000,00	218.981,16	118.981,16
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	10.000,00	10.000,00	283.689,73	273.689,73
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	1.451,69	-8.548,31
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	282.238,04	282.238,04
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	14.800.000,00	14.800.000,00	14.707.598,07	-92.401,93
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	14.800.000,00	14.800.000,00	14.707.598,07	-92.401,93
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	14.800.000,00	14.800.000,00	14.707.598,07	-92.401,93
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orçamento Programa - Exercício de 2024 — DEZEMBRO(31/12/2024) — Pág.: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	6.530.000,00	7.051.600,00	6.662.159,63	6.649.259,63	6.649.259,63	389.440,37
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.955.000,00	6.446.600,00	6.325.450,36	6.325.450,36	6.325.450,36	121.149,64
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	575.000,00	605.000,00	336.709,27	323.809,27	323.809,27	268.290,73
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
INVESTIMENTOS	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	6.560.000,00	7.081.600,00	6.662.159,63	6.649.259,63	6.649.259,63	419.440,37
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	6.560.000,00	7.081.600,00	6.662.159,63	6.649.259,63	6.649.259,63	419.440,37
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	8.045.438,44	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	6.560.000,00	7.081.600,00	14.707.598,07	6.649.259,63	6.649.259,63	419.440,37
RESERVA DO RPPS	8.240.000,00	7.718.400,00	0,00	0,00	0,00	7.718.400,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	10.607,50	10.607,50	10.607,50	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	10.607,50	10.607,50	10.607,50	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	10.607,50	10.607,50	10.607,50	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(C)	(d)	JAN A DEZ 2024
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2024 — DEZEMBRO(31/12/2024) — Pág.: 1

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		**14.707.598,07**	**13.160.800,23**
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAçãO (PLANO PREVIDENCIáRIO)		13.684.847,20	12.413.390,38
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAçãO		1.022.750,87	747.409,85
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		**1.488.302,11**	**1.311.950,05**
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		12.900,00	10.607,50
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		12.900,00	10.607,50
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.454.026,93	1.295.342,51
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		12.205,95	12.054,51
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		493.589,46	466.890,54
ISS		5.211,48	4.999,21
OUTROS CONSIGNATARIOS		72.556,64	64.962,52
PENSAO ALIMENTICIA		0,00	0,40
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		317.704,29	258.463,77
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		550.881,29	487.971,56
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.877,82	0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		21.375,18	6.000,04
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL		19.373,10	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		2.002,08	6.000,04
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS		**14.775.391,08**	**19.065.375,52**
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		14.775.391,08	19.065.375,52
MOV. CREDORAS DE APLICAÇÃO RPPS(RESGATE)		14.775.391,08	19.065.375,52
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		**3.977,68**	**84.982,37**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		3.977,68	84.982,37
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		3.977,68	84.982,37
TOTAL		**30.975.268,94**	**33.623.108,17**

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA		**6.662.159,63**	**5.969.903,12**
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAçãO (PLANO PREVIDENCIáRIO)		6.100.833,13	5.394.875,21
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAçãO		561.326,50	575.027,91
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		**1.508.457,92**	**1.365.825,12**
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		10.607,50	0,00
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		10.607,50	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.476.475,24	1.359.825,08
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		12.200,63	28.577,10
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		529.396,55	510.744,30
ISS		5.211,48	12.836,30
OUTROS CONSIGNATARIOS		72.556,64	64.962,52
PENSAO ALIMENTICIA		0,00	0,40
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		342.456,54	249.437,46
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		512.775,58	493.267,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.877,82	0,00
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		21.375,18	6.000,04
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL		19.373,10	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		2.002,08	6.000,04
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS		**21.366.466,61**	**26.283.402,25**
TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		21.366.466,61	26.283.402,25
MOV. DEVEDORAS DE APLICAÇÃO RPPS(APLICAÇÃO)		21.366.466,61	26.283.402,25
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		**1.438.184,78**	**3.977,68**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		0,00	3.977,68
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	3.977,68
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)		1.438.184,78	0,00
CONTA ÚNICA RPPS		329.403,99	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		984.680,06	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO		124.100,73	0,00

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2024 — DEZEMBRO(31/12/2024) —

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				TOTAL		**30.975.268,94**	**33.623.108,17**

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2024 — DEZEMBRO(31/12/2024) —

A) QUADRO PRINCIPAL — ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		**74.722.497,67**	**62.173.879,93**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		**1.438.184,78**	**3.977,68**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		**1.438.184,78**	**3.977,68**
CONTA ÚNICA RPPS	F	329.403,99	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	0,00	3.977,68
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	F	984.680,06	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	124.100,73	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		**927.782,51**	**0,00**
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		**927.782,51**	**0,00**
CONTRIBUIÇÃO SUPLEMENTAR	P	197.408,68	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - RPPS	P	730.373,83	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		**72.356.530,38**	**62.169.902,25**
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		**0,00**	**41.200.515,39**
TÍTULOS PÚBLICOS	F	0,00	829.635,00
AÇÕES	F	0,00	17.876.571,75
DERIVATIVOS	F	0,00	15.366.518,46
CDB - CERTIFICADO DE DEPÓSITO BANCÁRIO	F	0,00	485.201,61
OUTROS TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	F	0,00	6.642.588,57
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS		**72.643.035,69**	**20.969.386,86**
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	485.201,61	1.461.673,83
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	1.267.703,35	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	3.075.132,57	5.307.499,21
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	55.659.014,53	5.385.028,58
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	F	0,00	541.259,52
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	P	879.249,30	874.400,79
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	P	805.807,22	360.980,78
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	P	9.073.675,52	6.101.081,42
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	P	428.195,51	91.232,65
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	P	969.056,08	846.230,08

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		**42.346,64**	**64.794,95**
ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		**42.346,64**	**64.794,95**
VALORES RESTITUÍVEIS		**42.346,64**	**64.794,95**
CONSIGNAÇÕES	F	42.346,64	64.794,95
PASSIVO NAO-CIRCULANTE		**142.575.831,96**	**124.253.029,45**
PROVISÕES A LONGO PRAZO		**142.575.831,96**	**124.253.029,45**
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDÊNCIÁRIAS A LONGO PRAZO		**142.575.831,96**	**124.253.029,45**
RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	P	70.455.885,61	63.108.766,10
RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	P	72.119.946,35	61.144.263,35
TOTAL PASSIVO		**142.618.178,60**	**124.317.824,40**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LIQUIDO		**-5.782.985,51**	**-19.738.541,06**
RESULTADOS ACUMULADOS		**-5.782.985,51**	**-19.738.541,06**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		**-5.782.985,51**	**-19.738.541,06**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		13.955.555,55	-19.647.559,18
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-19.738.541,06	-90.981,88
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**-5.782.985,51**	**-19.738.541,06**
TOTAL		**136.835.193,09**	**104.579.283,34**

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2024 — DEZEMBRO(31/12/2024) — Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL — ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS		**-286.505,31**	**0,00**				
(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPPS - FUNDO EM CAPITAL	P	-118.204,69	0,00				
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS RPPS - FUNDO EM CAPITALIZ	P	-168.300,62	0,00				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		**62.112.695,42**	**42.405.403,41**				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		**62.079.149,52**	**42.369.532,37**				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		**62.079.149,52**	**42.369.532,37**				
CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA OFSS	P	62.079.149,52	42.369.532,37				
IMOBILIZADO		**33.545,90**	**35.871,04**				
BENS MOVEIS		**49.001,52**	**49.001,52**				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	9.787,00	9.787,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	39.214,52	39.214,52				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		**-15.455,62**	**-13.130,48**				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-15.455,62	-13.130,48				
TOTAL		**136.835.193,09**	**104.579.283,34**				

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2024 DEZEMBRO(31/12/2024) Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		61.925.236,84	53.899.954,21	PASSIVO FINANCEIRO (42.346,64)+RP não Proc.(12.900,00)		55.246,64	75.402,45
ATIVO PERMANENTE		74.909.956,25	50.679.329,13	PASSIVO PERMANENTE		142.575.831,96	124.253.029,45
				SALDO PATRIMONIAL		-5.795.885,51	-19.749.148,56

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2024 DEZEMBRO(31/12/2024) Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ATOS POTENCIAIS PASSIVO		**247.521,68**	**240.042,81**
				OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		247.521,68	240.042,81
				TOTAL		**247.521,68**	**240.042,81**

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2024 DEZEMBRO(31/12/2024) Pág.: 1

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
1 **RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE**		**61.869.990,20**	**53.824.551,76**
800 **RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAçãO (PLANO PREVIDENCIáRIO)**		**60.874.280,39**	**53.197.567,80**
0000 Sem código de acompanhamento		60.874.280,39	53.197.567,80
802 **RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAçãO**		**995.709,81**	**691.778,91**
0000 Sem código de acompanhamento		995.709,81	691.778,91
869 **OUTROS RECURSOS EXTRAORçAMENTáRIOS**		**0,00**	**-64.794,95**
0000 Sem código de acompanhamento			-64.794,95
TOTAL		**61.869.990,20**	**53.824.551,76**

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Orçamento Programa - Exercício de 2024 — DEZEMBRO(31/12/2024) — Pág.: 1

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTRIBUIÇÕES		**11.744.203,85**	**9.583.935,33**
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		11.744.203,85	9.583.935,33
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		**0,00**	**0,00**
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		**3.388.506,19**	**3.478.909,03**
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		3.388.506,19	3.478.909,03
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		**6.372.430,30**	**8.703.096,04**
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		6.372.430,30	8.703.096,04
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		**19.993.306,88**	**84.803.901,18**
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS		0,00	42.369.532,37
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		19.993.306,88	42.434.368,81
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		**41.498.447,22**	**106.569.841,58**
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		**0,00**	**19.647.559,18**
TOTAL		**41.498.447,22**	**126.217.400,76**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS		**224.617,23**	**214.654,57**
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		196.739,18	188.039,47
ENCARGOS PATRONAIS		27.878,05	26.615,10
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		**6.100.833,13**	**5.394.625,21**
APOSENTADORIAS E REFORMAS		5.409.927,25	4.739.812,44
PENSÕES		690.905,88	654.812,77
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		**333.855,76**	**347.250,44**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		10.834,51	6.772,84
SERVIÇOS		321.302,26	338.053,00
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		1.718,99	2.424,60
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		**2.558.503,04**	**1.101.841,67**
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS		2.557.896,54	1.101.841,67
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		606,50	0,00
TRIBUTÁRIAS		**0,00**	**250,00**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		0,00	250,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		**18.325.082,51**	**119.158.778,87**
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		18.322.802,51	119.153.838,87
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		2.280,00	4.940,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		**27.542.891,67**	**126.217.400,76**
RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		**13.955.555,55**	**0,00**
TOTAL		**41.498.447,22**	**126.217.400,76**

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Orçamento Programa - Exercício de 2024 DEZEMBRO(31/12/2024) Pág.: 2

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		0,00	**0,00**
		0,00	0,00

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2024

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

DEZEMBRO(31/12/2024)

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

TITULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERIODO				SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2023	10.607,50	0,00	10.607,50	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	0,00	12.900,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00
Sub-total	10.607,50	12.900,00	10.607,50	0,00	0,00	12.900,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	904,12	12.205,95	12.200,63	0,00	0,00	909,44
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	35.821,17	493.589,46	529.396,55	0,00	0,00	14,08
ISS	0,00	5.211,48	5.211,48	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	24.752,25	317.704,29	342.456,54	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	1.877,82	1.877,82	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.317,41	550.881,29	512.775,58	0,00	0,00	41.423,12
OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	72.556,64	72.556,64	0,00	0,00	0,00
Sub-total	64.794,95	1.454.026,93	1.476.475,24	0,00	0,00	42.346,64
TOTAL	75.402,45	1.466.926,93	1.487.082,74	0,00	0,00	55.246,64

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

*
*

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2024 — DEZEMBRO(31/12/2024) — Pág.: 1

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		30.958.391,26	33.527.518,30
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		14.707.598,07	13.160.800,23
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		14.204.927,18	13.003.687,65
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		283.689,73	123.993,15
Remuneração das Disponibilidades		218.981,16	33.119,43
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		16.250.793,19	20.366.718,07
Ingressos Extraorçamentários		1.475.402,11	1.301.342,55
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
Transferência de resgate de Aplicação RPPS		14.775.391,08	19.065.375,52
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		29.524.184,16	33.608.522,99
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	6.659.867,13	5.959.295,62
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		22.864.317,03	27.649.227,37
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.497.850,42	1.365.825,12
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Transferência de Aplicação RPPS		21.366.466,61	26.283.402,25
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		1.434.207,10	-81.004,69

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

Layout conforme IPC 08 - STN

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.977,68	84.982,37
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.434.207,10	-81.004,69
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.438.184,78	3.977,68

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		**0,00**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		**0,00**	**0,00**

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
PREVIDêNCIA SOCIAL		6.659.867,13	5.959.295,62
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**6.659.867,13**	**5.959.295,62**

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

Layout conforme IPC 08 - STN

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ISOLADO: 10 - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		**0,00**	**0,00**

ANA CAROLINE NORONHA DE OLIVEIRA
DIRETORA PRESIDENTE

SOELI MAIA MACIAS RODRIGUES DA SILVA
DIRETORA FINANCEIRA

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3

Layout conforme IPC 08 - STN

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis — Exercício 2024

NOTA 1 — Informações Gerais:

a) Natureza Jurídica da Entidade;
O Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara é uma autarquia da Administração Pública Municipal Indireta, com autonomia administrativa, econômica e financeira de personalidade jurídica própria, criada na forma preceituada pela Lei Municipal nº 723/2009.

b) Domicílio da Entidade;
A sede administrativa do ÁGUA CLARA PREV fica na Rua Adelaide Rodrigues dos Santos, 04, Centro - ÁGUA CLARA/MS - CEP 79680-000.

c) Atividade da Entidade;
O regime foi implantado com a finalidade única de administração, gerenciamento e operacionalização do Regime Próprio de Previdência Social — RPPS, é exclusivo aos servidores públicos ocupantes de cargos efetivos e obedece a critérios garantidores do equilíbrio financeiro e do atuarial.

d) Declaração de Conformidade com a Legislação e Normas Contábeis;
As Demonstrações Contábeis Financeiras do exercício de 2024 foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, com observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT SP), Princípios contábeis geralmente aceitos, e Parte V — Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) da 10ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e do Manual de Peças Obrigatórias (Resolução TCE nº 88/2018). Adequa-se dessa forma a uma nova visão patrimonial na evidenciação e transparência de seus resultados, e demais normas no que couber.

NOTA 2 — Resumo da Política Contábil;
Destacamos as principais práticas para a realização dos demonstrativos contábeis.

a) Disponibilidades;
São mensuradas pelo valor original, em Caixa e Equivalente de Caixa está representado valores em conta corrente para movimentação a qualquer tempo, sendo possível a aplicações nas operações do instituto.

b) Créditos Previdenciários a Receber;
Os créditos foram reconhecidos pela competência, provisionados pelo valor original, seguindo a IPC14.

c) Aplicações Financeiras;
Os investimentos estão registrados ao custo histórico, acrescido dos rendimentos líquidos auferidos até a data de encerramento do Balanço, conforme as regras de MaM - Marcação a Mercado, de acordo com IPC 14.

d) Depreciação
A depreciação dos bens foi realizada de acordo com prazos de vida útil e taxas de depreciação e utiliza o método de cotas constantes.

e) Restos a Pagar;
Foram classificadas como restos a pagar, valores que não foram pagos em sua totalidade no exercício de 2024 referente aos contratos lançados a valor cheio.

NOTA 3 — Outras Informações Relevantes:

a) Gestão de Capital;
Os recursos financeiros são geridos conforme o regramento normativo da Resolução CMN nº 4.963/2021, que entrou em vigor em 3 de janeiro de 2022, define as metas e objetivos a serem alcançados ao longo do exercício, mais informações sobre a referida gestão poderão ser observadas na Avaliação de Desempenho das Aplicações Financeiras, que segue devidamente atestado por Técnico Credenciado pela CVM — Comissão de Valores Mobiliários.

b) Plano de Contas Estendido;
Os Registros Contábeis foram elaborados utilizando a extensão do Plano de Contas mínima do 7º Nível, conforme estabelece a Portaria MPS nº 509/2013.

c) Apresentação dos Demonstrativos em formato Simplificado;
Os Demonstrativos Contábeis apresentados neste relatório, foram elaborados em seu formato simplificado (resumido), em atenção ao que estabelece o $ 11º NBC T 16.6, homologada pela Resolução CFC nº 1.133/2008.

NOTA 4 — Notas Explicativas dos Demonstrativos Contábeis

4.1 — BALANÇO ORÇAMENTÁRIO:
Receitas intraorçamentárias previstas foram R$10.490.000,00, mas foram efetivamente arrecadadas R$9.834.068,76, ficando abaixo do previsto em R$655.931,24. Isso se dá devido

4.1.1 - Receita de Contribuições:
Segurados ativos, inativos e pensionistas.

RUBRICA ORÇAMENTARIA		ORÇADA	ARRECADADA
1215.01.1.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	4.100.000,00	4.303.524,60
1215.01.2.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	50.000,00	67.333,82
1215.01.3.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL-PENSIONISTAS	50.000,00	0
	TOTAL	**4.200.000,00**	**4.370.524,60**

Mesmo sem receber as contribuições de pensionistas previstas, a maior arrecadação referente às contribuições dos servidores fez com que no âmbito das receitas de contribuições, a receita arrecadada fosse maior que a orçada.

4.1.2 - Receita Patrimonial:
Demonstra a rentabilidade dos investimentos, no seu resgate, registros da receita acumulada e em decorrência do resgate, conforme instruções na IPC 14.

RUBRICA ORÇAMENTARIA		ORÇADA	ARRECADADA
1321.04.0.1.00.00.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO RPPS	100.000.,00	218.981,16

4.1.3 – Outras Receitas Correntes:
Consta valores referentes às compensações financeiras entre regimes previdenciários e à ressarcimentos recebidos.

RUBRICA ORÇAMENTARIA		ORÇADA	ARRECADADA
1920.00.0.0.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	10.000,00	1.451,69
1999.03.0.0.00.00.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE OS REGIMES	0	282.238,04

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

	DE PREVIDÊNCIA		
	TOTAL	**10.000,00**	**283.689,73**

4.1.4 - Receita de Contribuições — Intraorçamentárias:
Consta valores referentes às contribuições patronais recebidos da Prefeitura Municipal.

RUBRICA ORÇAMENTARIA		ORÇADA	ARRECADADA
7215.02.1.1.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO	10.490.000,00	9.834.068,76

Os valores repassados são compostos pelas seguintes alíquotas:

18,43%	ALÍQUOTA PATRONAL
3,0%	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO
16,19%	CUSTO SUPLEMENTAR

4.1.5 - Variação da Receita em Relação ao Exercício Anterior:

VALORES ARRECADADOS	
2023	13.160.800,23
2024	14.707.598,07

4.1.6 - Despesas com Pessoal e Encargos Sociais:
Fazem parte da despesa com pessoal os seguintes elementos da despesa:

ELEMENTO DE DESPESA		DOTAÇÃO	REALIZADA
3.1.90.01.00	APOSENTADORIAS	5.440.000,00	5.409.927,25
3.1.90.03.00	PENSÕES	691.200,00	690.905,88
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS	280.000,00	196.739,18
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5.000,00	0
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	30.400,00	27.878,05
	TOTAL	**6.446.600,00**	**6.325.450,36**

4.1.7 - Outras Despesas:
Abaixo as despesas que foram empenhadas para custear despesas administrativas:

ELEMENTO DA DESPESA		DOTAÇÃO ATUALIZADA	REALIZADA
3.3.90.14.00	DIÁRIAS	60.000,00	8.362,50
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00	10.834,51
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	40.000,00	0
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	190.000,00	189.780,69
3.3.90.36.00	SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA FÍSICA	40.000,00	36.610,00
3.3.90.39.00	SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA	70.000,00	65.887,24
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	20.000,00	12.319,50
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	50.000,00	0
3.3.90.86.00	COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	50.000,00	0
3.3.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	15.000,00	10.634,83
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	20.000,00	2.280,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	30.000,00	0
	TOTAL	**615.000,00**	**336.709,27**

Foram efetivamente liquidadas e pagas as despesas abaixo, totalizando o valor de R$323.809,27.

ELEMENTO DA DESPESA		LIQUIDADAS
3.3.90.14.00	DIÁRIAS	8.362,50
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	10.834,51
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	189.780,69
3.3.90.36.00	SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA FÍSICA	36.610,00
3.3.90.39.00	SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA	52.987,24
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	12.319,50
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0
3.3.90.86.00	COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0
3.3.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	10.634,83
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2.280,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0
	TOTAL	**323.809,27**

4.1.8 – Despesas de Capital.
As despesas de capital previstas no valor de R$30.000,00 não foram realizadas.

4.1.9 – Variação da Despesa em Relação ao Exercício Anterior:

DESPESAS EMPENHADAS	
2023	5.969.903,12
2024	6.662.159,63

Como parte do resultado no comprometimento em gerir corretamente e de forma eficiente os recursos é demonstrado que as despesas realizadas no exercício 2024 foram menores do que as despesas orçadas.

4.1.10 – Superávit do Exercício.
O ÁGUA CLARA PREV apresentou superávit orçamentário no valor de R$8.045.438,44.

4.2 – BALANÇO FINANCEIRO
A instrução do IPC 14 – Procedimentos contábeis relativos ao RPPS e o IPC 06 – Balanço Financeiro, foram seguidas.
Valores em "Outras movimentações financeiras recebidas" são referentes a resgates financeiros e valores em "Outras movimentações financeiras" são referentes a aplicações financeiras.

4.2.1 – Receita Orçamentária:
Recursos recebidos para custeio dos benefícios previdenciários, despesas administrativas e receitas de investimentos.

RUBRICA ORÇAMENTÁRIA		2024
1215.01.1.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	4.303.524,60
1215.01.2.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	67.333,82
1321.04.0.0.00.00.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA	218.981,16
1920.00.0.0.00.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.451,69
1999.03.0.1.00.00.00	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE OS REGIMES DE PREVIDENCIA	282.238,04
7215.02.1.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO- INTRAORÇAMENTARIA	9.834.068,76
	TOTAL	**14.707.598,07**

Composto por Restos a Pagar e Depósitos Restituíveis que serão explicados e detalhados no Demonstrativo da Dívida Flutuante:

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

Outros Recebimentos Extraorçamentários – foram reconhecidos neste valor de R$21.375,18 os valores apreendidos por decisão judicial e valores em trânsito que se referem a processo trabalhista e de pensão.

Outras movimentações financeiras recebidas– foram reconhecidos neste valor de R$14.775.391,08 movimentações realizadas a nível de resgates de aplicações financeiras.

4.2.3 – Saldo do Exercício Anterior:

111000000 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	
2023	3.977,68

4.2.4 – Despesa Orçamentária:
Despesas segregadas por fonte de recursos 1800 – Benefícios Previdenciários e 1802 – Taxa de Administração.

FONTE	DESCRIÇÃO	VALORES
1.800	RECURSO VINCULADO – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	6.100.833,16
1.802	RECURSO VINCULADO – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	561.326,50
	TOTAL	**6.662.159,63**

O valor de que compõe a 1.802 é referente a R$ 548.426,50 liquidados+ R$ 12900,00 referente a Restos a Pagar.

4.2.5 – Pagamentos Extraorçamentários:
Composto por Restos a Pagar e Depósitos Restituíveis que serão explicados e detalhados no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Outros Pagamentos Extraorçamentários – foram reconhecidos neste valor de R$21.375,18 referente a processo trabalhista e de pensão.

Outras movimentações financeiras – foram reconhecidos neste valor de R$21.366.466,61 movimentações realizadas para aplicações.

4.2.6 – Saldo para o Exercício Seguinte:
Valores de Caixa e Equivalente de Caixa no montante de R$ 1.438.184,78, em conformidade com demais demonstrativos contábeis, distribuídos em conta corrente e contas de liquidez imediata.

4.3 – BALANÇO PATRIMONIAL

4.3.1 – Caixa e Equivalente de Caixa:
Saldo correspondente ao valor disponível nas contas correntes mantida pelo Instituto distribuídos da seguinte forma:

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	BANCO	Nº DA CONTA	SALDO EM 31/12/2024 (R$)
111110603	BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	BRADESCO	9628	5.233,31
111110603	BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	10.005	281.824,04
111110603	BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	BRADESCO	9628	41.423,12
111110604	BANCOS CONTA MOVIMENTO – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	48	923,52
111115200	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA-TX DE ADMINISTRAÇÃO	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	48	984.680,06
111115300	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA-FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	46	124.100,73
			TOTAL	**1.438.184,78**

O valor de R$41.423,12 e 923,52 que compõem o valor do CAIXA está demonstrado na conta 821130200, comprometido por retenções e consignações e fica na fonte 1869 para posterior pagamento.

4.3.2 – Créditos previdenciários a receber a curto prazo:
Os saldos em (P) são referentes ao reconhecimento de ganhos registrados patrimonialmente.

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR
113620101	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER – PATRONAL- FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (P)	442.146,66
113620102	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER – SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA-FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (P)	288.227,17
113620500	CONTRIBUIÇÃO SUPLEMENTAR (P)	197.408,68
	TOTAL	**927.782,51**

4.3.3 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:
Os valores demonstrados estão alocados nas contas a seguir, os saldos (F) são referentes a aplicações realizadas e os saldos (P) são referentes aos ganhos registrados por marcação a mercado:

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO		2024
114110400	CDB - CERTIFICADO DE DEPÓSITO BANCÁRIO	(F)	485.201,61
114410201	FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	(F)	3.075.132,57
114410401	FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	(F)	1.267.703,35
114410102	FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	(F)	29.850.895,64
114410105	FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	(F)	25.808.118,89
114410201	FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	(P)	3.075.132,57
114410401	FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	(P)	805.807,22
114410303	FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "AÇÕES – BDRP NÍVEL 1	(P)	428.195,51
114411105	FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	(P)	969.056,08
114410101	TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	(P)	705.790,78
114410102	FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	(P)	4.699.601,58
114410103	FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ÍNDICE DE MERCADO DE RENDA FIXA	(P)	855.853,90
114410105	FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	(P)	2.812.429,26
		TOTAL	**72.643.035,69**

114910500	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS – RPPS- FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	(118.204,69)
114910700	(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS – RPPS- FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	(168.300,62)

4.3.4 – Ativo Realizável a Longo Prazo:
Os valores registrados como Crédito a Longo Prazo são referentes ao valor atual da contribuição patronal suplementar para cobertura do déficit atuarial.

4.3.5 – Estoques:

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

O valor de R$9.787,00 se refere a mobiliário em geral e o valor de R$39.214,52 a demais bens móveis.
Também foi registrada a depreciação acumulada, realizadas pelo método de quotas constantes, pelo qual a depreciação é calculada dividindo-se o valor a ser depreciado pelo tempo de vida útil do bem, o valor do encargo de depreciação será o mesmo em todos os períodos. Os bens são depreciados a partir do mês em que foram incorporados ao patrimônio do PREVNAS.

Como não houve reavaliação dos bens no ano de 2024, há um plano de trabalho para que seja realizada em 2025 para que os registros sejam atualizados e estejam em consonância com o que se exige para registros contábeis.

4.3.6 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:

Os valores se referem às retenções em folha que não foram repassadas em 2024, sendo de consignações e consignações intraorçamentárias.

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	909,44
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	14,08
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	41.423,12
	TOTAL	42.346,64

4.3.7- Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo:
A data da avaliação atuarial para Provisão Matemática é 31/12/2024. E foi lançada na contabilidade conforme as instruções.

PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	2024
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	**142.575.831,96**
BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	**70.455.885,61**
APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS	71.314.975,08
(-) CONTRIBUIÇOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPIT. DO RPPS	(825.987,90)
(-) CONTRIBUIÇOES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPIT. DO RPPS	
(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPIT. DO RPPS	(33.101,57)
BENEFÍCIOS A CONCEDER	**72.119.946,35**
APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER	206.606.486,17
(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE	(70.564.150,67)
(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR ATIVO	(53.602.927,75)
(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	(10.319.461,40)

4.3.8 – Resultados Acumulados:

DESCRIÇÃO	2023	2024
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	**-19.738.541,06**	**-5.782.985,51**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-19.647.559,18	13.955.555,55
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-90.981,88	-19.738.541,06

4.4 – VARIAÇÃO PATRIMONIAL
4.4.1 – Contribuições:
Os Valores de Contribuições Sociais que compõem o montante se referem a:

CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	2024
421110201 -CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	2.119.346,29
421110202 -CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO	67.199,00
421110203 -CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA	134,82
421120101-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO- RPPS	9.557.523,74
TOTAL	**11.744.203,85**

4.4.2 – Transferências e Delegações Recebidas:

O Valor de R$ 3.388.506,19 recebido por transferência intragovernamental se refere ao recebimento do custo suplementar para cobertura do déficit atuarial contabilizados na conta 451320205.

4.4.3 – Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos:
Reavaliação de Ativos de R$6.372.430,30. Este valor é composto pela valorização a valor justo dos investimentos temporários do RPPS, alocados na conta (461710800).

4.4.4 – Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos:

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR
499820102	VPA DO VALOR ATUAL DA CONTRIBUIÇÃO SUPLEMENTAR PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	19.709.617,15
499130000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	282.238,04
	TOTAL	**19.993.306,88**

4.4.5 – Pessoal e Encargos:
Identifica valores que representam o quanto foi gasto com pessoal do quadro administrativo do PREVIPAR durante o exercício de 2024.

DESCRIÇÃO	VALOR
VENCIMENTOS E SALÁRIOS	196.739,18
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	27.878,05
TOTAL	**224.617,23**

4.4.6 – Benefícios Previdenciários e Assistenciais:
Os valores dos benefícios previdenciários e assistenciais são compostos conforme descrito abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	4.479.191,68
APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	18.356,00
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	438.471,55
OUTRA APOSENTADORIAS	473.908,02
PENSÕES	690.905,88
TOTAL	**6.100.833,13**

4.4.7 – Uso De Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:
Materiais de Consumo: Os valores abaixo se referem aos estoques, compostos por materiais comprados e consumidos dentro do exercício conforma distribuição abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR
GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	130,00
GENEROS ALIMENTAÇÃO	3.890,58
MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.064,77
MATERIAL DE COPA E COZINHA	165,36
MATERIAL DE LIMPEZA	1.255,59
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	328,21
TOTAL	**10.834,51**

Serviços: No item serviços destacamos a seguinte composição:

DESCRIÇÃO	VALOR
332110100-DIARIAS PESSOAL CIVIL	8.362,50
332210100-CONSULTORIA E ASSESSORIA	64.175,96
332212100-LOCAÇÕES	36.000,00
332219900-OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	610,00
332310100-CONSULTORIA E ASSESSORIA	125.604,73
332311100- SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	12.319,50
332313000- SELEÇÃO E TREINAMENTO	11.813,74

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 1348/2025 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 19 DE MARÇO DE 2025. ANO V

332313200- SERVIÇOS BANCARIOS	5.181,55
332314600- SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	282,50
332315100- SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	407,50
332319800- SENTENÇAS JUDICIAIS	10.634,83
332319900- OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	45.909,45
TOTAL	321.302,26

A Depreciação, *Amortização e Exaustão* traz o valor de R$ 1.718,99, referente a Depreciação de Bens Móveis alocados na conta 333110101.

4.4.8 – Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos:
Nesse item é demonstrado a desvalorização das aplicações financeiras pela marcação a mercado e os ajustes realizados que são registrados na conta 361710800, além da desincorporação de ativos alocados na conta 365110000, conforme IPC 14.

4.4.9 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:
Compõem o valor o VPD de Contribuição de Provisões consiste em atualização de provisão matemática previdenciária, demonstradas na conta 397210000 e as indenizações demonstradas na conta 399610000.

4.5 — DÍVIDA FLUTUANTE

4.5.1 — Restos a Pagar Processados e Não Processados.
É demonstrado os Restos a Pagar Não Processados do exercício de 2023 e 2024.
Os restos de 2023 totalizavam R$10.607,50 sendo totalmente baixados dentro do exercício 2024.
Em 2024 foram inscritos restos no valor de R$12.900,00 não sendo pagos nem cancelados. Dessa forma integra o saldo para o período seguinte.

Restos a Pagar não processados no exercício de 2024

Nº EMPENHO	CREDOR	VALOR (R$)
89	I.F CONSULTORIA ATUARIAL LTDA	12.900,00

.

4.5.2 — Depósitos e Consignações:
Integram os valores o saldo do ano anterior e os inscritos dentro do exercício 2024. Não foram baixados em sua totalidade no ano de 2024, gerando saldo de R$42.346,64 para o próximo exercício, tendo a movimentação nas seguintes contas:

VALORES RESTITUÍVEIS	2024
218810102 – CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	909,44
218820104 – IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	14,08
218810115 – RETENÇÕES- EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	41.423,12
TOTAL	**42.346,64**

4.6 – Demonstração do Fluxo de Caixa:

4.6.1 - Receita de Contribuições:
Receitas de contribuições que passaram pelo caixa, foram:

DESCRIÇÃO	VALOR
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	4.303.524,60
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	67.333,82
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL – SERVIDOR CIVIL ATIVO	9.834.068,76
TOTAL	**14.204.927,18**

4.6.2 – Outras receitas originárias:
Os valores se referem a Receitas de Compensações financeiras entre os Regimes de Previdência e Indenizações e ressarcimentos.

4.6.3 – Remuneração das Disponibilidades:
Rentabilidade dos investimentos, no seu resgate, registros da receita acumulada e em decorrência do resgate.

DESCRIÇÃO	VALOR
REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	218.981,16

4.6.4 – Ingressos Extraorçamentários:
Valores de consignações, retenções na folha de pagamento, passa pelo caixa sem alterar o orçamento.

4.6.5 – Transferência de resgate de Aplicação:
Nesse item mostra os valores de resgates das aplicações realizadas no sistema.
Valores que saíram das contas 114 (investimentos) e foram para 111 (caixa), no atributo (F).

4.6.6 – Desembolsos:
Despesas de pessoal e demais despesas pagas, e restos a pagar pagos em 2024, já citados nesse relatório.

Desembolsos Extraorçamentários temos a seguinte movimentação no decorrer do exercício de R$1.497.850,42

Em Transferências Concedidas estão demonstrados os valores que saíram das contas 111 (caixa) e foram para 114 (investimentos). A IPC 08 que trata da metodologia do fluxo de caixa, orienta em seu parágrafo 17 que em "outros ingressos" e "outros desembolsos" seja informado valores que não transitam pelo orçamento, mas afeta o saldo de Caixa e Equivalente de Caixa, em seu exemplo cita "aplicações e resgates de investimentos temporários".

O Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais foi de R$ 1.434.207,10 e Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento ficou zerado, sendo assim a geração líquida de caixa e equivalente de caixa é de R$ 1.434.207,10.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERIODO	2024	2023
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	3.977,68	84.982,37
(+) GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.434.207,10	(81.004,69)
(=) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.438.184,78	3.977,68

Valores estão em consonância com Balanço Patrimonial e Extratos Bancários no exercício 2024.

GREICE KELI MONTANHA FERREIRA
CONTADORA
CRC-MS 014549/O-3