



Diário Oficial Eletrônico

Ano XI - Edição Nº 2.357 - | Aquidauana - MS | sábado, 30 de março de 2024 - 17 Páginas

Lei Ordinária nº 2.307/2013

www.aquidauana.ms.gov.br

SUMÁRIO

PODER EXECUTIVO.....	1	AQUIDAUANA PREV.....	1
DOEM.....	1		

PODER EXECUTIVO

DOEM

AQUIDAUANA PREV

XML nr.: 11

AQUIDAUANA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA
Balço Geral
Anexo 12 - Balço Orçamentário
Ano de 2023

29/03/2024

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 03/10/2016.

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	22.200.000,00	22.200.000,00	13.753.214,12	- 8.446.785,88
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	12.931.529,89	12.931.529,89	13.570.039,99	638.510,10
7	Contribuições Sociais	12.931.529,89	12.931.529,89	13.570.039,99	638.510,10
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	5.500,00	5.500,00	182.966,46	177.066,46
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	2.500,00	2.500,00	2.806,40	306,40
13	Valores Mobiliários	3.000,00	3.000,00	179.960,06	176.960,06
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	Damais 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	712.670,00	712.670,00	607,67	- 712.062,33
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	712.670,00	712.670,00	607,67	- 712.062,33
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	8.550.300,11	8.550.300,11	0,00	- 8.550.300,11
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Damais Receitas Correntes	8.549.300,11	8.549.300,11	0,00	- 8.549.300,11
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

Prefeito - **Odilon Ferraz Alves Ribeiro**
Vice-Prefeito - **Joaquim Passos Da Silva Neto**
Procurador Geral - **Heber Seba Queiroz**
Controlador Geral - **Edson Benicá**
Secretária Municipal de Administração - **Marluce Martins Garcia Luglio**
Secretária Municipal de Serviços Urbanos e Rurais - **Marcio de Barros Albuquerque**
Secretário Municipal de Meio Ambiente - **Wanderley Dos Santos Mariano**
Secretária Municipal de Produção - **Cipriano Mendes da Costa**
Secretária Municipal de Assistência Social - **Josilene Rodrigues Rosa**
Secretária Municipal de Saúde e Saneamento - **Patricia Patussi Nascimento Panachuki**
Secretária Municipal de Educação - **Wilsandra Aparecida De Lima Beda**
Secretário Municipal de Finanças - **Ernandes Peixoto de Miranda**
Secretaria Municipal de Planejamento, Urbanismo e Obras Públicas - **Ronaldo Ângelo De Almeida**
Secretário Municipal de Cultura e Turismo - **Youssef Saliba**
Diretor da Agência de Comunicação - **Rosileny Ribeiro Leite**
Diretor da Fundação do Desporto - **Wellington Moresco**
Diretor Executivo do Procon - **Teodoro Nepomuceno Neto**
Diretor Presidente do AquidauaPrev - **Gilson Sebastião Menezes**
Diretor Departamento de Trânsito - **Flavio Gomes da Silva Filho**



Diário Oficial Eletrônico do Município
Aquidauana - MS
Telefone: (67) 3240-1450
E-mail: publicacao@aquidauana.ms.gov.br
www.aquidauana.ms.gov.br



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)	22.200.000,00	22.200.000,00	13.753.214,12	- 8.446.785,88
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)	22.200.000,00	22.200.000,00	13.753.214,12	- 8.446.785,88
73	DEFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	7.890.989,71
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	22.200.000,00	22.200.000,00	21.644.203,83	- 555.796,17
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)	21.428.330,00	21.772.952,81	21.628.212,83	21.603.292,04	21.576.231,52	144.739,98
80	Pessoal e Encargos Sociais	20.621.330,00	21.053.546,87	21.016.910,46	21.016.910,46	21.016.910,46	36.636,41
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	807.000,00	719.405,94	611.302,37	586.381,58	559.321,06	108.103,57
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	13.670,00	20.167,00	15.991,00	5.695,00	5.695,00	4.176,00
84	Investimentos	13.670,00	20.167,00	15.991,00	5.695,00	5.695,00	4.176,00
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)	21.442.000,00	21.793.119,81	21.644.203,83	21.608.987,04	21.581.926,52	148.915,98
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)	21.442.000,00	21.793.119,81	21.644.203,83	21.608.987,04	21.581.926,52	148.915,98
97	SUPERÁVIT (XIV)	758.000,00	406.880,19	0,00	0,00	0,00	406.880,19
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	22.200.000,00	22.200.000,00	21.644.203,83	21.608.987,04	21.581.926,52	555.796,17
99	RESERVA DO RPPS	1.000.000,00	648.880,19	0,00	0,00	0,00	648.880,19

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	1.147,06	203.470,64	132.042,34	131.512,23	72.575,36	530,11
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	1.147,06	203.470,64	132.042,34	131.512,23	72.575,36	530,11
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	1.147,06	203.470,64	132.042,34	131.512,23	72.575,36	530,11

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	0,00	32.769,42	32.769,42	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	3.778,52	3.778,52	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	0,00	28.990,90	28.990,90	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	32.769,42	32.769,42	0,00	0,00

Nota Explicativa





XML nr.: 12

AQUIDAUANA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2023

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

29/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	13.753.214,12	13.983.209,23	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	21.644.203,83	19.360.829,11
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	54,82	0,00	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	229.591,36	189.094,68
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 de compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados de compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de 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





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 - Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00
51	708 - Transferência da União Referente a Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	155	708 - Transferência da União Referente a 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 Recoztas	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Recoztas	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. 6º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 6º - 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 Pórcia	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pórcia	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	13.646.208,80	13.508.660,66	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	20.766.846,71	18.731.158,63
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	104.783,64	474.548,57	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	647.765,76	440.575,80
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

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	2.166,86	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 (I)	0	805.851,52	1.219.171,97	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	1.219.171,97	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	1.219.171,97	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	805.851,52	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	805.851,52	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 RPPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	43.789.893,39	12.176.197,24	200	Pagamentos Extraorçamentários (VII)	0	36.654.071,65	58.230.120,62
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	35.236,79	203.470,64	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	131.512,23	35.233,91
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	27.060,52	32.769,42	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	32.769,42	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	5.169.630,75	3.029.671,67	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	5.079.738,09	2.969.903,69
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	38.557.985,33	6.910.285,51	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	31.410.051,91	55.224.963,02
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	12.104,81	3.462,08	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	62.789,36	12.104,81
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	12.104,81	3.462,08	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	62.789,36	12.104,81
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	58.361.063,84	27.382.040,52	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	58.361.063,84	77.603.054,24

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	54,82	0,00	54,82	0,00	0,00	0,00
210	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	13.646.208,80	0,00	13.646.208,80	13.508.660,66	0,00	13.508.660,66
211	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	104.783,64	0,00	104.783,64	474.548,57	0,00	474.548,57
212	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	2.166,86	0,00	2.166,86	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.





XML nr.: 13

AQUIDAUANA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco 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.

29/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	50.866.582,62	56.181.592,81	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	818.367,43	733.653,56
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	62.788,35	12.104,81	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	3.778,52
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	2.832.451,04	52	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	3.778,52
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	2.832.451,04	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	27.626,91	29.027,18
9	Divida 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	2.326.324,88	3.941.409,10	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	48.479.469,38	49.388.257,58	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	790.740,52	700.847,98
13	Estoques	0	0,00	7.370,28	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	315.001.670,22	94.718.774,26
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	18.199.950,39	766.712,67	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	17.448.243,08	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	17.448.243,08	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	315.001.670,22	94.718.774,26
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	- 246.751.504,64	- 38.504.122,44
23	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	17.448.243,08	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	- 246.751.504,64	- 38.504.122,44
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Débitos Acumulados*	0	- 246.751.504,64	- 38.504.122,44
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Débitos do Exercício	0	- 208.247.382,20	- 2.496.632,23
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	- 38.504.122,44	- 36.007.490,19
35	Imobilizado	0	751.707,21	766.712,67	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	139.113,62	133.418,62	85	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	644.446,15	644.446,15	86	Lucros e Prejuízos Acumulados*	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	31.852,46	11.352,10	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 Aparentados 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	69.068.532,01	56.948.305,48
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	69.068.532,01	56.948.305,48					

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

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
95	ATIVO (I)	0	69.068.532,01	56.948.305,48
96	Ativo Financeiro	0	48.535.520,92	49.375.452,89
97	Ativo Permanente	0	20.533.022,09	7.572.852,59
98	PASSIVO (II)	0	315.855.254,44	95.657.009,34
99	Passivo Financeiro	0	853.547,94	938.234,98
100	Passivo Permanente	0	315.001.706,50	94.718.774,36
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	- 246.786.721,43	- 38.708.703,86

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	17.663.796,76	215.553,68
103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
105	Direitos Contratuais	0	17.663.796,76	215.553,68
106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	43.335,49	242.402,36
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	43.335,49	242.402,36
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)	NOTA¹	2023	2022
114	1.500.0000	0	0,00	-850.260,75
115	1.759.0000	0	0,00	-959.567,00
116	1.800.0000	0	354.352,54	0,00
117	1.800.1111	0	45.891.749,88	51.195.609,11
118	1.802.0000	0	1.435.860,55	-153.602,26
119	1.898.0000	0	0,00	-794.984,19
	Nota Explicativa	0,00	47.681.962,93	48.437.217,91

Notas:

- 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.
- Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Débitos Acumulados*" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados*" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 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 Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).





XML nr.: 14

AQUIDAUANA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA
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.

29/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	133.934.670,91	22.512.270,14
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	17.448.243,08	14.066.472,00
7	Contribuições Sociais	0	17.448.243,08	14.066.472,00
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	117.470,64	2.389,20
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	117.470,64	2.389,20
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	15.730.928,61	7.310.933,32
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	7.868.584,97	7.310.933,32
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas * Financeiras	0	7.862.343,64	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	230.113,33	1.219.171,97
24	Transferências Intragovernamentais	0	230.113,33	1.219.171,97
25	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Recursos Físicos	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	1.681.833,77	- 104.373,28
34	Reavaliação de Ativos	0	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	1.681.833,77	0,00
37	Desincorporação de Passivos	0	0,00	- 104.373,28
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	98.726.081,48	17.676,93
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	88.251.178,46	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	10.474.903,02	17.676,93
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	133.934.670,91	22.512.270,14
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	342.182.053,11	25.008.902,39
47	Pessoal e Encargos	0	9.340.166,65	161.686,06
48	Remuneração a Pessoal	0	173.782,94	161.686,06
49	Encargos Patronais	0	9.166.383,71	0,00
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	20.835.360,64	18.377.194,14
53	Aposentadorias e Reformas	0	17.501.566,51	15.311.306,47

54	Pensões	0	3.333.794,13	3.065.887,67
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	585.539,40	486.008,97
60	Uso de Material de Consumo	0	41.988,06	0,00
61	Serviços	0	522.850,98	486.008,97
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	20.700,36	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	1.521,41
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	780,61
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	740,80
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	22.557,31
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	22.557,31
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	2.622.941,98	4.636.624,95
81	Redução de Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	1.516.846,40	4.636.624,95
82	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	1.106.095,58	0,00
86	Tributárias	0	135.921,12	110.275,57
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	8.502,88
88	Contribuições	0	135.921,12	101.772,69
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	308.662.123,32	1.213.033,98
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	308.534.074,32	1.213.033,98
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	128.049,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	342.182.053,11	25.008.902,39
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	- 208.247.382,20	- 2.496.632,25

Nota Explicativa





XML nr.: 16

AQUIDAUANA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

29/03/2024

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.

Nr.	GL - 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)	32.769,42	27.590,63	32.769,42	0,00	27.590,63
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	27.060,82	0,00	0,00	27.060,82
3	Restos a Pagar em 2022	32.769,42	0,11	32.769,42	0,00	0,11
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	530,00	0,00	0,00	530,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	204.617,70	34.606,68	131.512,23	72.575,36	35.216,79
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	35.216,79	0,00	0,00	35.216,79
10	Restos a Pagar em 2022	203.470,64	-0,11	131.512,23	71.958,30	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	817,06	-530,00	0,00	287,06	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	330,00	0,00	0,00	330,00	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)	237.387,12	62.272,31	164.281,65	72.575,36	62.807,42
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	700.847,86	5.169.630,75	5.079.738,09	0,00	790.740,52
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	938.234,98	5.231.908,06	5.244.019,74	72.575,36	853.547,94

Nota Explicativa

XML nr.: 247

AQUIDAUANA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA
Balanco Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

29/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	COFINS	0,00	17,78	17,78	0,00	0,00
2	CON. BANCO BANIF	1.896,08	0,00	0,00	0,00	1.896,08
3	CONS. BANCO BRADESCO	618,91	6.274,65	6.271,70	0,00	121,86
4	CONS. BANCO DO BRASIL	7.156,27	73.794,51	72.780,00	0,00	8.170,78
5	CONSIGNADO SANTANDER	60,81	729,72	790,53	0,00	0,00
6	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	4.440,29	4.038,55	0,00	381,74
7	CONV. ASCAM	6.504,61	34.782,18	35.832,56	0,00	5.454,23
8	CONV. BRV GESTÃO ADMINISTRATIVA	1.653,78	17.914,15	18.118,76	0,00	1.449,18
9	CONV. CAIXA ECONOMICA FEDERAL	211.082,45	2.580.409,02	2.541.354,87	0,00	250.136,61
10	CONV. FARMACIA MARIALVA	7.610,05	9.163,70	9.749,99	0,00	7.023,76
11	CONV. FARMACIA POPULAR	13.312,40	185.941,78	182.299,95	0,00	17.014,23
12	CONV. SIMPRECAM	1.070,72	514,80	514,80	0,00	1.070,72
13	CONV. VÓLUS	27.505,68	342.444,77	335.792,67	0,00	34.157,78
14	CSLL	0,00	5,93	5,93	0,00	0,00
15	DETERMINAÇÃO JUDICIAL	2.108,83	0,00	276,31	0,00	1.832,52
16	I.R.R.F	407.407,42	1.773.193,42	1.733.470,37	0,00	447.130,47
17	I.S.S	0,00	2.177,64	2.159,64	0,00	18,00
18	P.I.S	0,00	3,85	3,85	0,00	0,00
19	PENSÕES ALIMENTÍCIAS	4.126,65	38.583,44	38.583,44	0,00	4.126,65
20	SIMPRECAM	6.565,54	59.663,30	59.275,54	0,00	6.953,30
21	SINTEC	2.187,65	39.575,81	37.940,85	0,00	3.802,61
		700.847,86	5.169.630,75	5.079.738,09	0,00	790.740,52

Nota Explicativa





XML nr.: 17

AQUIDAUANA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa de Caixa
Ano de 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 29/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	- 7.091.554,87	2.685.384,88
2	Ingressos	0	19.728.696,39	56.953.819,64
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receta de Contribuições	0	13.570.039,99	13.962.925,90
5	Receta Patrimonial	0	2.606,40	2.606,40
6	Receta Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receta Industrial	0	0,00	0,00
8	Receta de Serviços	0	607,67	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	179.960,06	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	17.676,93
11	Transferências Recebidas	0	0,00	0,00
12	Outros Ingressos operacionais	0	5.975.482,27	42.970.610,41
13	Desembolsos	0	26.820.251,26	54.268.434,76
14	Pessoal e demais despesas	0	21.740.513,17	19.133.067,24
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	5.079.738,09	35.135.367,52
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	- 7.091.554,87	2.685.384,88
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	7.142.238,42	- 2.676.742,15
20	Ingressos	0	38.557.985,33	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	38.557.985,33	0,00
24	Desembolsos	0	31.415.746,91	2.676.742,15
25	Aquisição de ativo não circulante	0	5.695,00	26.775,72
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	31.410.051,91	2.649.966,43
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	7.142.238,42	- 2.676.742,15
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	0,00	0,00
31	Operações de crédito	0	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros Ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização /Refranciamento 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	50.683,55	6.642,73
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	12.104,81	3.462,08
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	62.788,36	12.104,81

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

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

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	21.740.513,17	19.133.067,24
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	21.740.513,17	19.133.067,24

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



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS BALANÇO DO EXERCÍCIO DE 2023

1. DA ENTIDADE:

O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA, criado pela Lei nº 1.801/2001, inscrito no CNPJ sob o nº 05.030.089/0001-52, entidade gestora do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos ativos e inativos, assim como pensionistas do município de Aquidauana, sob a forma de autarquia e como tal, possui autonomia administrativa, financeira, patrimonial e de gestão de recursos. Com sede localizada no município de Aquidauana à Rua Marechal Mallet nº 353 – Centro.

Tem por principais atividades operar os planos de custeio e benefícios de previdência social em conformidade com a Constituição Federal e pelas normas estabelecidas pela lei de sua criação, assim como a administração de recursos e sua aplicação visando ao incremento e à elevação das reservas técnicas; o gerenciamento dos recursos repassados para o custeio das folhas de pagamento dos servidores municipais que passarem à inatividade; a análise e decisão dos requerimentos de benefícios previdenciários e o pagamento da folha dos inativos e pensionistas abrangidos pelo regime.

A Contabilidade Aplicada ao Setor Público, tem como objetivo fornecer aos seus usuários informações sobre os resultados alcançados e outros dados de natureza orçamentária, econômica, patrimonial e financeira das entidades do setor público. Apoiando ao processo de tomada de decisão, à adequada prestação de contas, consoantes com a transparência da gestão fiscal e à instrumentalização do controle social.

O reconhecimento das despesas é realizado em regime de competência, e regime de caixa para as receitas arrecadadas.

Este órgão controla apenas a uma unidade – Instituto Prev. Func. Públicos Municipais – Aquidauana.

O Orçamento do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE AQUIDAUANA, realizado conforme a Lei nº xxxx de ???, para o exercício de 2023, fixou a Despesa em R\$ 22.442.000,00 (Vinte e dois milhões quatrocentos e quarenta e dois mil reais) e estimou a Receita em R\$ 22.200.000,00 (Vinte e dois milhões e duzentos mil reais); ficando assim R\$ 242.000,00 de diferença entre Despesa e Receita devido a folha de pagamento dos aposentados e pensionistas de responsabilidade da Prefeitura do Município de Aquidauana, cujo recurso entra como Transferências Financeiras Recebidas.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício de 2023 foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), Portarias da STN (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público), e demais disposições normativas vigentes pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul no que se refere às ações previdenciárias; e tem o objetivo de realizar as interpretações do Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e das Demonstrações das Variações Patrimoniais, e das demais peças orçamentárias e financeiras exigidas na legislação.

Dessa forma, essas demonstrações são compostas por:



- _Anexo 12 Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 Balanço Financeiro;
- Anexo 14 Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Anexo 18 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa;

PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

- As disponibilidades de caixa e equivalentes de Caixa inclui os valores em contas bancárias e investimentos de liquidez imediata;
- Investimentos e aplicações Temporárias de Curto Prazo – São as aplicações de recursos em diversos fundos de investimento destinados a manutenção dos benefícios previdenciários aos segurados do Instituto de Previdência Social. Os saldos são atualizados mensalmente conforme a marcação a mercado, de acordo com a rentabilidade oferecida ou perda sofrida pelo Fundo de Investimento.
- Os gastos de manutenção das atividades de administração geral e financeira são considerados como despesas do período e ocorrem pelo valor captado da Taxa de Administração.
- O Ativo Imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de sua aquisição e após ficam sujeitos à depreciação.

NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 12 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação

A Lei Orçamentária Anual (LOA) nº 2809 de 2022 estimou a receita em R\$ 22.200.000,00. A receita orçamentária efetivamente arrecadada totalizou o montante de R\$ 13.753.214,12 (treze milhões setecentos cinquenta e três mil duzentos e catorze reais e doze centavos) e verificou-se, uma arrecadação a menor em relação ao estimado, no montante de R\$ 8.446.785,88(oito milhões quatrocentos e quarenta e seis mil setecentos e oitenta e cinco reais e oitenta e oito centavos) representando uma frustração de arrecadação de 38,05%. Destas receitas R\$ 13.570.039,99 referem-se a contribuições previdenciárias arrecadadas, R\$ 179.960,06 a receitas de dividendos de aplicações em investimentos recebidos, R\$2.606,40 de recolhimento de financiamento habitacional de servidor e R\$607,67 de receita recolhidas como taxas de administração quando dos servidores cedidos.

A despesa orçamentária foi fixada em R\$ 22.200.000,00; sendo o comportamento das despesas orçamentárias a seguir: as empenhadas no período corresponderam a R\$ 21.644.203,83. Desse valor, R\$ 21.628.212,83 referem-se às despesas correntes, e R\$ 15.991,00 diz respeito às despesas de capital, as despesas efetivamente liquidadas perfazem um total de R\$ 21.608.987,04 e as despesas pagas de R\$ 21.581.926,52.

Analisando o atual quadro orçamentário podemos verificar um déficit orçamentário, uma vez que a receita arrecadada foi menor que as despesas executadas.

Os Restos a pagar não processados executados em 2023 foram do valor de R\$ 203.470,64 dos quais R\$ 131.512,23 foram pagos ao percorrer do ano; R\$ 72.575,36 foram cancelados e R\$ 530,11 de saldo para o exercício seguinte. Em Restos a pagar Processados havia o valor de R\$ 32.769,42 que foram pagos em sua totalidade ao percorrer de 2023.



Conforme demonstrativo abaixo, foram feitas as seguintes alterações orçamentárias em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64. Os recursos utilizados ocorrerem da anulação parcial/total de dotação já existente, permanecendo inalterado o saldo inicial de dotações orçamentárias.

✓ Decreto 020/2023 – 24/01/2023: Crédito Adicional Suplementar para suprir despesas administrativas:	
Anulação: 3.3.90.98 – Despesas do Orçamento de Investimento.....	1.000,00
Suplementação:33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1.000,00
Anulação: 33.3.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas (1.802.0000)	100.000,00
Suplementação: 33.3.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas (1.800.0000).....	100.000,00
Anulação: 33.3.90.98 – Despesa do Orçamento de Investimento.....	87.000,00
Suplementação: 3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	87.000,00
Anulação: 33.3.90.98 – Despesa do Orçamento de Investimento.....	1.000,00
Suplementação: 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1.000,00
✓ Decreto 025/2023 – 15/02/2023: Crédito Adicional Suplementar para suprir despesas administrativas:	
Anulação: 33.3.90.47 –Obrigações Tributárias e Contributivas.....	25.000,00
Suplementação: 33.90.30 – Material de Consumo	25.000,00
✓ Decreto 037/2023 – 10/03/2023: Crédito Adicional Suplementar para suprir despesas administrativas:	
Anulação: 33.3.90.98 – Despesa do Orçamento de Investimento.....	70.000,00
Suplementação: 33.90.40 – Serv. De Tecnologia da Informação.....	70.000,00
Anulação: 33.3.90.91 – Sentenças Judiciais.....	60.000,00
Suplementação: 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	60.000,00
✓ Decreto 062/2023 – 14/04/2023: Crédito Adicional Suplementar para suprir despesas administrativas:	
Anulação: 33.3.90.35 – Serviços de Consultoria.....	3.900,00
Suplementação: 3.1.90.13 – Obrigações Patronais	3.900,00
✓ Decreto 097/2023 – 05/07/2023: Crédito Adicional Suplementar para suprir despesas administrativas:	
Anulação: 3.3.3.90.86 – Compensações a Regime de Previdência.....	60.000,00
Suplementação: 3.1.90.47 – Obrigações Tributarias e Contributivas.....	60.000,00
✓ Decreto 173/2023 – 06/12/2023: Crédito Adicional Suplementar para suprir despesas administrativas:	
Anulação: 3.3.90.30 – Material de Consumo---.....	6.497,00
Suplementação:4.4.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	6.497,00
Anulação: 33.3.90.98 – Despesa do Orçamento de Investimento.....	268,90
Suplementação:33.3.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas.....	268,90
Anulação: 33.3.90.35 – Serviços de Consultoria.....	25.000,00
Suplementação: 3.1.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas- Pessoal Civil	25.000,00
Anulação: 3.1.90.91 – Sentenças Judiciais.....	50.000,00
Anulação: 3.3.90.86 – Compensações a Regime de Previdência	64.965,96
Anulação: 3.3.90.98 – Despesa do Orçamento de Investimento.....	40.731,10
Anulação: 9.9.99.99 – Reserva de Contingência ou Reserva do RPPS.....	124.302,94
Suplementação: 3.1.90.01 – Aposentadorias, Reservas Remuneradas	280.000,00
Anulação: 9.9.99.99 – Reserva de Contingência ou Reserva do RPPS.....	220.000,00
Suplementação: 3.1.90.03 – Pensões	220.000,00
Anulação: 9.9.99.99 – Reserva de Contingência ou Reserva do RPPS.....	1.246,87
Suplementação: 3.1.90.03 – Pensões	1.246,87
Anulação: 9.9.99.99 – Reserva de Contingência ou Reserva do RPPS.....	5.570,00
Suplementação: 3.1.90.01 – Aposentadorias, Reservas Remuneradas	5.570,00

NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 13 – BALANÇO FINANCEIRO

O balanço financeiro tem como finalidade evidenciar as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas por fonte/destinação de recursos. Destaca, ainda, os ingressos e dispêndios extra-orçamentárias, conjugados com os saldos de caixa do exercício e os que transferem para o início do exercício seguinte.



✓ *Ingressos*

Nos ingressos (entradas) registrou-se a entrada de R\$13.753.214,12 referente às contribuições arrecadas e já evidenciadas no Balanço Orçamentário e de transferências financeiras recebidas no valor de R\$ 230.113,33, referente repasse do Tesouro de janeiro a dezembro de 2023 para pagamento da folha dos aposentados e pensionistas de competência do Ente e R\$ 575.738,19 de ajustes bancários, sendo estes dois últimos valores transferências financeiras recebidas que independem da execução orçamentária.

Na Receita Extraorçamentária no valor de R\$ 43.789.893,39 estão compreendidos os restos a pagar processados de R\$27.060,52; e restos a pagar não processados de R\$35.216,79, foram inscritos no exercício compondo o saldo para 2024, os depósitos restituíveis e valores vinculados de R\$ 5.169.630,75 são as retenções efetuadas ao decorrer do exercício, nos quais o AQUIDAUANAPREV foi apenas fiel depositário, valores estes que correspondem aos ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, mas que afetam o saldo exercício anterior e o seguinte e outros recebimentos extraorçamentários no valor de R\$ 38.557.985,33; referentes às movimentações das aplicações financeiras.

✓ *Dispêndios*

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R\$21.644.203,83 evidenciados no Balanço orçamentário, dos quais R\$ 229.591,36 representam a folha dos inativos pagos com recursos do Tesouro.

Nas despesas extraorçamentárias os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício, foram de R\$ 131.512,23 de restos a pagar não processados e de R\$32.769,42 restos a pagar processados. Os depósitos restituíveis e valores vinculados representam as obrigações dos ingressos extraorçamentários a título de consignações e retenções no montante de R\$ 5.079.738,09 pagos ao percorrer do exercício e outras despesas extraorçamentárias no valor de R\$ 31.410.051,91; referente a movimentações de aplicações financeiras (transferências e/ou resgates).

Nos saldos de Caixa estão registrados no saldo do exercício anterior o valor de R\$ 12.104,81 em contas correntes. Registrados em saldo atual que irão ser transportados para o exercício seguinte, estão R\$ 62.788,36 em conta corrente.

✓ *Resultado Financeiro*

Saldo em espécie para o exercício seguinte	62.788,36
(-) Saldo em espécie do exercício anterior	12.104,81
Resultado Financeiro do Exercício	50.683,55

✓ *Resultado Financeiro*

Receitas Orçamentárias	13.753.214,12
(+) Transferências Financeiras Recebidas	805.851,52
(+) Receitas Extraorçamentárias	43.789.893,39
(-) Despesas Orçamentárias	21.644.203,83
(-) Despesas Extraorçamentárias	36.654.071,65
Resultado Financeiro do Exercício	50.683,55



NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública ao final do exercício, e esse é o principal anexo de um órgão em função da dimensão e da natureza dos valores envolvidos nos ativos e passivos.

✓ ATIVO

No **Ativo Circulante** está registrado o montante de R\$ 50.868.582,62 assim compostos:

- Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 62.788,36 ;
- Créditos a receber em curto prazo que refere-se à contribuição do RPPS a receber de R\$ 2.326.324,88 conforme previsto no Art. 18 § 4º da Lei Complementar 111/2023, cujo repasse das contribuições ocorrerá até o dia 10 do mês subsequente ao da competência.
- Aplicações e investimentos no valor de R\$48.479.469,38; onde estão os recursos provenientes das contribuições previdenciárias aplicados no mercado financeiro que tem por objetivo honrar o passivo atual e posterior com benefícios.
- *Observações ao Ativo circulante: houve inconsistências quando do reprocessamento e fechamento dos períodos ocasionados por problemas no sistema contábil, ocasionando diferenças nas contas correntes do Banco do Brasil 10.738-7 onde registra-se o valor de R\$ 16.390,95 a crédito e deveria ser de R\$ 6.430,70 a débito e da Caixa Econômica Federal na conta corrente 71.006-0 onde registra-se o valor de R\$ 77.504,16 a débito e deveria ser de R\$ 82.123,84 a débito. A diferença registrada foi encontrada nos investimentos, ou seja, os valores em Caixa estão R\$ 27.441,33 a menor enquanto dos investimentos o mesmo valor está a maior. Tais pendências serão sanadas no exercício de 2024, e os chamados junto a empresa do sistema contábil encontram-se abertos sem andamento até o presente momento.*

No **Ativo não Circulante** no montante de R\$ 18.199.950,39 esta a composição dos saldos que compõem este Grupo:

- créditos a Longo prazo R\$17.448.243,08 que refere-se ao valor dos acordos de parcelamentos da Prefeitura com este Instituto que hoje encontra-se em juízo
- Imobilizado composto pelos Bens Móveis e Imóveis que somam o valor de R\$ 751.707,31 e está mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição ou construção conforme estabelece o MPCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. No qual foi realizada no exercício a incorporação no valor R\$ 5.695,00 relativo aquisição de Bens móveis, somados ao saldo do exercício anterior de R\$ 133.418,62; ficando o saldo atual de Bens móveis em R\$ 139.113,62; abatido os valores de depreciação do exercício de R\$ 31.852,46. Já em Bens Imóveis, referente as casas que encontram-se em nome do AquidauanaPrev e estão em processo de transferência aos devidos proprietários, consta o saldo de R\$ 644.446,15; saldo este que continua inalterado do ano anterior.

✓ PASSIVO

No **Passivo Circulante** a composição do saldo no valor de R\$ 818.367,43 deste grupo compreendem:

- Obrigações referentes ao pagamento de fornecedores R\$ 27.626,91 que são os valores devidos aos fornecedores de materiais e prestadores de serviços a pagar;
- Adiantamento de clientes e demais obrigações a curto prazo estão registrados os valores retidos a títulos de consignações sendo o montante de R\$ 790.740,52.

No **passivo não circulante** para demonstrar a real situação patrimonial e financeira do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), como entidade contábil, deve-se especificar as reservas matemáticas previdenciárias e suas respectivas provisões.

Entende-se por provisão matemática previdenciária a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão matemática



previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data.

Visando a evidenciação dos lançamentos referente aos valores da avaliação atuarial apresentamos o quadro abaixo que embasa a contabilização do AQUIDAUANAPREV no que tange a provisão matemática previdenciária do Plano Previdenciário.

**4.3-Provisão Matemática - (NOVA ESTRUTURA - IPC 14)****Observação: Data Focal desta Reavaliação Atuarial: 31/12/2023.****CONFORME IPC-14. PCASP ESTENDIDO 2023-Errata-19.04.2023****Plano de Custeio Vigente**

	Data Focal	31/12/2023
ATIVOS DO PLANO		65.031.958,09
(+) Bancos Conta Movimento - RPPS		90.424,15
(+) Investimentos e Aplicações (CP e LP)		48.452.028,03
(+) Crédito a Curto Prazo		2.751.260,88
(+) Crédito a Longo Prazo		13.738.245,03
(+) Imobilizado		-
1.2.1.1.2.08.00 CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL-FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO-INTRA OFSS		-
1.2.1.1.2.08.01 (+) Valor Atual dos Aportes para Cobertura do Déficit Atuarial		-
1.2.1.1.2.08.02 (+) Valor Atual da Contribuição Patronal Suplementar para Cobertura do Déficit Atuarial		-
1.2.1.1.2.08.03 (+) Valor Atual dos Recursos Vinculados por Lei para Cobertura do Déficit Atuarial		-
1.2.1.1.2.08.99 (+) Outros Créditos do RPPS para Amortizar Déficit Atuarial		-
2.2.7.2.1.00.00 PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		315.001.670,22
2.2.7.2.1.03.00 FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		193.607.860,95
2.2.7.2.1.03.01 (+) Aposentadorias/Pensões Concedidas do Fundo em Capitalização do RPPS		197.087.832,36
2.2.7.2.1.03.03 (-) Contribuições do Aposentado para o Fundo em Capitalização do RPPS		(3.438.639,68)
2.2.7.2.1.03.04 (-) Contribuições do Pensionista para o Fundo em Capitalização do RPPS		(41.331,73)
2.2.7.2.1.03.05 (-) Compensação Previdenciária do Fundo em Capitalização do RPPS		-
2.2.7.2.1.03.99 (-) Outras Deduções		-
2.2.7.2.1.04.00 FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		121.393.809,27
2.2.7.2.1.04.01 (+) Aposentadorias/Pensões a Conceder do Fundo em Capitalização do RPPS		318.381.716,68
2.2.7.2.1.04.02 (-) Contribuições do Ente para o Fundo em Capitalização do RPPS		(88.322.988,33)
2.2.7.2.1.04.03 (-) Contribuições do Servidor e Futuro Aposentado/Pensionista para o Fundo em Capitalização RPPS		(89.604.063,11)
2.2.7.2.1.04.04 (-) Compensação Previdenciária do Fundo em Capitalização do RPPS		(19.060.855,97)
2.2.7.2.1.04.99 (-) Outras Deduções		-
2.3.6.2.1.00.00 RESERVAS ATUARIAIS		(249.969.712,13)
2.3.6.2.1.00.00 (+) Reserva Atuarial - CONSOLIDAÇÃO		-
2.3.6.2.1.01.00 (+) Reserva Atuarial - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO		-
2.3.6.2.1.01.01 (+) Reserva Atuarial para CONTINGÊNCIAS		(249.969.712,13)
2.3.6.2.1.01.02 (+) Reserva Atuarial para AJUSTES DO FUNDO		-
2.2.7.9.2.00.00 OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS		-
2.2.7.9.2.09.00 (+) Valor Atual da Obrigação com Amortização de Déficit Atuarial - Fundo Capitalização -INTRA OFSS		-
Déficit Atuarial calculado na data focal de 31/12/2023		(249.969.712,13)
Plano de Amortização do Déficit Atuarial aprovado até 31/12/2023		-
RESULTADO ATUARIAL		
Déficit Atuarial a Equacionar		(249.969.712,13)

✓ PATRIMONIO LIQUIDO

Compreende o valor dos ativos deduzidos de todos os passivos e quando este valor do Passivo for maior que o do Ativo, temos um resultado denominado Passivo a Descoberto.

31/12/2023	
ATIVO	69.068.533,01
PASSIVO	315.855.254,44
SALDO PATRIMONIAL	-246.786.721,43

O déficit/superávit financeiro é a diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, demonstrado abaixo:

31/12/2023	
ATIVO FINANCEIRO	48.535.510,92
PASSIVO FINANCEIRO	853.584,22
SUPERÁVIT FINANCEIRO	47.681.926,70

NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 15 – DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as variações verificadas no patrimônio e indica o resultado patrimonial do exercício.

As alterações verificadas no patrimônio consistem nas variações quantitativas, aquelas decorrentes de transações no setor público que alteram o patrimônio líquido; e pelas qualitativas, aquelas transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas e das variações patrimoniais diminutivas. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta apuração. Após apuração, o resultado é transferido para conta Superávit/Déficit do Exercício.

As Variações Patrimoniais do AQUIDAUANAPREV demonstram déficit patrimonial no exercício:

31/12/2023	
VPA	133.934.670,91
VPD	342.182.053,11
RESULTADO PATRIMONIAL	-208.247.382,20

Ressaltamos que no setor público o resultado patrimonial não é um indicador de desempenho, mas sim um medidor de quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas nos



elementos patrimoniais.

NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE

Nas colunas de Movimento do Exercício, os valores apresentados como inscrições representam o somatório das inscrições em restos a pagar e das retenções de consignações, já na coluna de Baixa representam o somatório dos pagamentos dos mesmos e na coluna de cancelamento evidenciam os restos não processados cancelados durante o exercício. O detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2023 já foram evidenciados anteriormente nas notas explicativas do Balanço financeiro.

NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) é elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas em fluxo de atividades das operações, de investimentos e de financiamento.

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem as receitas arrecadadas pelo seu valor líquido relativas às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais. Houve ingressos no valor de R\$ 19.728.696,39; assim distribuídos:

FLUXO DE CAIXA OPERACIONAL	31/12/2023
INGRESSOS OPERACIONAIS	19.728.696,39
<i>Receita de Contribuições</i>	<i>13.570.039,99</i>
<i>Receita patrimonial</i>	<i>2.606,40</i>
<i>Receita de Serviços</i>	<i>607,07</i>
<i>Outros Ingressos Operacionais</i>	<i>5.975.482,27</i>
DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	26.820.251,26
<i>Pessoal e mais despesas</i>	<i>21.740.513,17</i>
<i>Outros desembolsos Operacionais</i>	<i>5.079.738,09</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-7.091.554,87

Em outros ingressos operacionais encontram-se os valores retidos em consignações e nos outros desembolsos operacionais os pagamentos referente a estas retenções.

Já os desembolsos das operações evidenciam as despesas pagas relativas às atividades operacionais, sendo que os valores correspondem a pagamentos de pessoal inativos (aposentados e pensionistas) e dívidas e Outros desembolsos Operacionais referente a pagamentos extra orçamentários.

FLUXO DE CAIXA DE INVESTIMENTO	31/12/2023
INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	38.557.985,33
DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	31.415.746,91





<i>Aquisição de ativo não circulante</i>	5.695,00
<i>Outros desembolsos de investimentos</i>	31.410.051,91
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	7.142.238,42

Nos ingressos de investimentos e nos outros desembolsos de investimentos registra-se os valores das movimentações das aplicações financeiras.

Não houve nenhum ingresso relacionado as atividades de investimentos. Na parte de desembolsos, temos o único subgrupo: aquisição de materiais permanentes que compõe o ativo não circulante e representa todo fluxo da atividade.

Não houve ingresso e nem desembolso nas atividades de financiamento.

APURAÇÃO DE CAIXA E FLUXO DE CAIXA	31/12/2023
<i>GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</i>	50.683,55
<i>Caixa e Equivalentes de caixa inicial</i>	12.104,81
<i>Caixa e Equivalentes de caixa final</i>	62.788,36

Estas são as Notas Explicativas aos anexos referente ao Balanço de 2023.

Aquidauana- MS, 30 de março de 2024.

Gilson Sebastião Menezes
Diretor Presidente

Adriana da Costa Marques
Contadora CRC/MS 014474/O

