



Diário Oficial

Órgão de Divulgação Oficial do Município de Ponta Porã - MS

Criado pela Lei Complementar Nº 15 de 02/07/2004

Edição 3873 Ponta Porã-MS 23 Março de 2022

Poder Executivo

Aviso

AVISO DE LICITAÇÃO
PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 2.674/2022
TOMADA DE PREÇO Nº 008/2022

O Município de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, informa os interessados que fará realizar licitação na Modalidade de Tomada de Preço, tipo menor preço global.

Objeto: Contratação de empresa de engenharia para execução de serviços de controle de erosão na Rua Coronel Camisão no Centro de Ponta Porã-MS, em atendimento à solicitação da Secretaria Municipal de Obras e Urbanismo, conforme projetos, planilha orçamentária, cronograma físico-financeiro, memorial descritivo, termo de referência e minuta de contrato, anexos que fazem parte do edital.

Legislação: Lei nº 8.666/93, com suas alterações e Lei Complementar nº 123/2006.

Data e Horário da realização: **11 de Abril de 2022, às 08h00min horas (horário de MS).**

Local de Realização da Sessão Pública: Sala de Reuniões do Centro Internacional de Convenções Miguel Gomes, situada à Rua Baltazar Saldanha, nº 1.550, Bairro Jardim Ipanema-Ponta Porã-MS.

Edital: O presente edital estará disponível aos interessados no site:

<https://pontapora.ms.gov.br/v2/licitacao-editais/>

Ponta Porã-MS, 23 de Março de 2022.

Anderson Luiz Gracia Amorim
Presidente da CPL

AVISO DE LICITAÇÃO
PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 2.675/2022
TOMADA DE PREÇO Nº 007/2022

O Município de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, informa os interessados que fará realizar licitação na Modalidade de Tomada de Preço, tipo menor preço global.

Objeto: Contratação de empresa para especializada para serviços de pavimentação asfáltica e drenagem de águas pluviais em diversas ruas do núcleo urbano do Distrito Nova Itamarati, no Município de Ponta Porã/MS-CONTRATO DE REPASSE Nº 90544/2020/MDR/CAIXA, em atendimento à solicitação da Secretaria Municipal de Obras e Urbanismo, conforme projetos, planilha orçamentária, cronograma físico-financeiro, memorial descritivo, termo de referência e minuta de contrato, anexos que fazem parte do edital.

Legislação: Lei nº 8.666/93, com suas alterações e Lei Complementar nº 123/2006.

Data e Horário da realização: **08 de Abril de 2022, às 08h00min horas (horário de MS).**

Local de Realização da Sessão Pública: Sala de Reuniões do Centro Internacional de Convenções Miguel Gomes, situada à Rua Baltazar Saldanha, nº 1.550, Bairro Jardim Ipanema-Ponta Porã-MS.

Edital: O presente edital estará disponível aos interessados no site:

<https://pontapora.ms.gov.br/v2/licitacao-editais/>

Ponta Porã-MS, 17 de Março de 2022.

Anderson Luiz Gracia Amorim
Presidente da CPL



Decreto**DECRETO Nº 9.144, DE 18 DE MARÇO DE 2022.**

O Prefeito Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica do Município,

Considerando que artigo 49, da Lei Complementar n. 26/2006, prevê que as funções gratificadas de Secretário Escolar são de provimento em confiança, e serão exercidas por servidores efetivos do Quadro Permanente da Prefeitura Municipal, através de designação,

DECRETA:

Art. 1º - Fica designada para exercer a função gratificada de Secretária do Centro de Educação Infantil Carolina Naschreiner Pelusch a servidora **Danielli da Silva Souza**, Matrícula nº 3017-1.

Art. 2º - Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, com efeitos retroativos a contar do dia 03 de março de 2022, revogando-se as disposições em contrário.

Ponta Porã, MS, 18 de março de 2022.

Helio Peluffo Filho
Prefeito Municipal de Ponta Porã

DECRETO Nº 9.145, DE 18 DE MARÇO DE 2022.**Dispõe sobre a substituição de membro do Conselho Tutelar de Ponta Porã e dá outras providências.**

Helio Peluffo Filho, Prefeito Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas por lei, notadamente pela Lei Orgânica Municipal;

Considerando a necessidade de substituição de membro do Conselho Tutelar de Ponta Porã;

DECRETA:

Art. 1º - Fica nomeada a senhora **Fanni Cecília Sgube Godoy** para compor o Conselho Tutelar de Ponta Porã como Conselheira Tutelar Suplente em substituição à Conselheira Tutelar Suplente **Cláudia Marques da Silva Sanches**.

Art. 2º - Este decreto entrará em vigor na data de sua publicação, com efeitos retroativos a contar do dia 15 de março de 2022, revogadas as disposições em contrário.

Ponta Porã - MS, 18 de março de 2022.

Helio Peluffo Filho
Prefeito Municipal

DECRETO Nº 9.140, DE 14 DE MARÇO DE 2022.

O Prefeito Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica do Município,

DECRETA:

Art. 1º - Fica exonerada da função gratificada de Secretária Escolar do Centro de Educação Infantil Anselmo Soares de França a servidora **Danielli da Silva Souza**, matrícula 3017-1.

Art. 2º - Fica designada para exercer a função gratificada de Secretária Escolar do Centro de Educação Infantil Anselmo Soares de França a servidora **Paulina Paim**, Matrícula nº 2179-1.

Art. 3º - Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, com efeitos retroativos a contar do dia 07 de março de 2022, revogando-se as disposições em contrário, especialmente, o Decreto n. 9.093, de 07 de fevereiro de 2022.

Ponta Porã, MS, 14 de março de 2022.

Helio Peluffo Filho
Prefeito Municipal de Ponta Porã



DECRETO Nº 9.139, DE 14 DE MARÇO DE 2022.

O Prefeito Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica do Município,

DECRETA:

Art. 1º - Fica exonerado da função gratificada de Secretário Escolar da Escola Polo Municipal Rural Graça de Deus o servidor **Raimundo Carvalho da Silva**, matrícula 60107-1.

Art. 2º - Fica designada para exercer a função gratificada de Secretária Escolar da Escola Polo Municipal Rural Graça de Deus a servidora **Rosineire Aparecida Ferreira Antunes**, Matrícula nº 301-1.

Art. 3º - Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, com efeitos retroativos a contar do dia 07 de março de 2022, revogando-se as disposições em contrário, especialmente, o Decreto n. 9.089, de 07 de fevereiro de 2022.

Ponta Porã, MS, 14 de março de 2022.

Helio Peluffo Filho
Prefeito Municipal de Ponta Porã

DECRETO Nº 9.138, DE 14 DE MARÇO DE 2022.

O Prefeito Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica do Município,

DECRETA:

Art. 1º - Fica exonerada da função gratificada de Secretária Escolar da Escola Polo Municipal Jardim Ivone a servidora **Maria Cláudia Ayala de Matos Gonçalves**, matrícula 2160-1.

Art. 2º - Fica designado para exercer a função gratificada de Secretário Escolar da Escola Polo Municipal Jardim Ivone o servidor **Carlos Fernando Henrique Rodrigues dos Santos**, Matrícula nº 2767-1.

Art. 3º - Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, com efeitos retroativos a contar do dia 07 de março de 2022, revogando-se as disposições em contrário, especialmente, o Decreto n. 9.088, de 07 de fevereiro de 2022.

Ponta Porã, MS, 14 de março de 2022.

Helio Peluffo Filho
Prefeito Municipal de Ponta Porã

DECRETO Nº 9.129, DE 14 DE MARÇO DE 2022.

O Prefeito Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica do Município,

DECRETA:

Art. 1º - Fica exonerada da função gratificada de Secretária Escolar do Centro de Educação Infantil Professora Laureana Palermo Fernandes a servidora **Rosineire Aparecida Ferreira Antunes**, Matrícula 301-1.

Art. 2º - Fica designada para exercer a função gratificada de Secretária Escolar do Centro de Educação Infantil Professora Laureana Palermo Fernandes a servidora **Marilene Escobar de Souza**, Matrícula 4029-1.

Art. 3º - Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, com efeitos retroativos a contar do dia 07 de março de 2022, revogando-se as disposições em contrário, especialmente, o Decreto n. 9.053, de 17 de janeiro de 2022.

Ponta Porã, MS, 14 de março de 2022.

Helio Peluffo Filho
Prefeito Municipal de Ponta Porã

Portaria**PORTARIA Nº 76 DE 16 DE MARÇO DE 2022.**

O Prefeito Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais e de acordo com o **Processo nº. 6974/2022 - PREVIPORÃ**, em conformidade com o Art. 44 da Lei Complementar nº 121 de 12 de agosto de 2014, para fins de concessão de



Readaptação Laborativa de **ADALBERON ALVES XAVIER**, matrícula nº 1860-1, funcionária pública municipal deste 26/02/1998, no cargo de **Auxiliar de Enfermagem**, lotada na Secretaria Municipal de Saúde, sob vínculo efetivo;

RESOLVE:

Art. 1º - Indeferir a solicitação de Readaptação Laborativa, conforme laudo do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Ponta Porã.

Art. 2º - Esta Portaria entrará em vigor na data de sua publicação, retroagindo os seus efeitos a partir de 11 de março de 2022, revogando-se as disposições em contrário.

Certifique-se, Registre-se e Publique-se.

Ponta Porã/MS, 16 de março de 2022.

DULCE MARIA SILVEIRA MANOSSO
Secretária Municipal de Administração

HELIO PELUFFO FILHO
Prefeito Municipal

PORTARIA Nº 74 DE 16 DE MARÇO DE 2022.

O Prefeito Municipal de Ponta Porã - MS, no uso de suas atribuições legais,

RESOLVE:

Art 1º - Revogar a Cedência da servidora pública municipal, Srª. **NORMA LÚCIA VERA**, matrícula 2176-1, detentora do cargo de Assistente Administrativo II, realizada através da Portaria nº 002 de 04 de Janeiro de 2022, publicada no Diário Oficial do Município no dia 07 de fevereiro de 2022, Edição nº 3842, para o **Instituto Nacional Integrado de Atendimento à Pessoa com Deficiência Amor de Mãe**.

Art 2º - Esta Portaria entrará em vigor na data de sua publicação, revogando-se as disposições em contrário.

Cientifique-se, Registre-se e Publique-se.

Ponta Porã – MS, 16 de março de 2022.

DULCE MARIA SILVEIRA MANOSSO
Secretária Municipal de Administração

HELIO PELUFFO FILHO
Prefeito Municipal

PORTARIA Nº 73 DE 16 DE MARÇO DE 2022.

O Prefeito Municipal de Ponta Porã - MS, no uso de suas atribuições legais,

RESOLVE:

Art 1º - Revogar a Cedência da servidora pública municipal, Srª. **MÁRCIA DUTRA DA SILVA ALFONSO**, matrícula 1304-3, detentora do cargo de Professor 20h, realizada através da Portaria nº 48 de 09 de fevereiro de 2022, publicada no Diário Oficial do Município no dia 15 de fevereiro de 2022, Edição nº 3848, para o **Prefeitura Municipal de Bela Vista, Mato Grosso do Sul**.

Art 2º - Esta Portaria entrará em vigor na data de sua publicação, revogando-se as disposições em contrário.

Cientifique-se, Registre-se e Publique-se.

Ponta Porã – MS, 16 de março de 2022.

DULCE MARIA SILVEIRA MANOSSO
Secretária Municipal de Administração

HELIO PELUFFO FILHO
Prefeito Municipal



PORTARIA Nº 031/2022

A SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, PROFESSORA MIRTA ELOIZA LANDOLFI SALINAS, NO USO DAS ATRIBUIÇÕES QUE O CARGO LHE CONFERE,

RESOLVE:

Art. 1º - **Designar** a servidora **Daniela Silvestre de Oliveira Gomes**, Professora concursada 20 h/a Lotada na CEINF Anselmo Soares de França, por 365 dias a partir de 24/02/2022 a 23/02/2023 como professora **Readaptada Auxiliando outras Professoras nas Atividades Pedagógicas**, conforme laudo médico do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Ponta Porã.

Art. 2º - Esta portaria entra em vigor a partir desta data, revogadas as disposições em contrário.

REPUBLICADO POR INCORREÇÃO.

Ponta Porã – MS, 21 de Março de 2022.

Profª Mirta Eloiza Landolfi Salinas
Secretária Municipal de Educação

PORTARIA Nº 033/2022

A SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, ESPORTE, CULTURA E LAZER, PROFESSORA MIRTA ELOIZA LANDOLFI SALINAS, NO USO DAS ATRIBUIÇÕES QUE O CARGO LHE CONFERE,

RESOLVE:

Art. 1º - **READAPTAR** da servidora **ELIZABETE MOLINA MORAES**, Oficial de Cozinha concursada, lotada na **E.M Jardim Ivone** para **Auxiliar de Disciplina**, por **45** dias a partir de 23/02/2022 a 08/04/2022 conforme Laudo Médico do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Ponta Porã em anexo.

Art. 2º - Esta portaria entra em vigor a partir desta data, revogadas as disposições em contrário.

Ponta Porã – MS, 17 de Março de 2022.

Profª Mirta Eloiza Landolfi Salinas
Secretária Municipal de Educação

Previsora

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1 – Contexto Operacional

1.1 - Da identificação da Pessoa Jurídica

1.1.1-O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Ponta Porã – Previsora criado pela Lei Complementar Municipal n.º 2.900/1993, reestruturado depois pela Lei Complementar Municipal 042/2007 e pela Lei Complementar 196/2020, que instaurou a reforma previdenciária no município, é uma **entidade autárquica** com personalidade jurídica de direito público interno, patrimônio próprio, autonomia administrativa e financeira, com sede e foro na Comarca de Ponta Porã MS, inscrita no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ) sob o n.º 01.990.043/0001-24, com finalidade básica proporcionar aos seus segurados e dependentes o amparo da previdência social conforme determina a Constituição Federal.

1.2 – Domicílio da Entidade

1.2.1 - A Autarquia previdenciária está situada à Rua 7 de Setembro n.º 409 – Centro, CEP n.º 79904-682-Ponta Porã MS.

1.3 – Natureza das operações e principais atividades da entidade.

1.3.1 - A natureza das operações consiste exclusivamente ao atendimento aos segurados e seus dependentes na concessão de benefícios previstos em legislação, de forma que a atividade econômica se vincula a Seguridade Social.

1.4 – Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis.

1.4.1 - As demonstrações que compõe o Balanço Geral foram elaboradas em consonância com os dispositivos: da Lei nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, Lei 4.325/2017-PPA, Lei 4.439/2020 – LDO, Lei 4.452/20 que estima a receita e fixa a despesa do município para o exercício de 2021, Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T 16) e das orientações do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional-STN, no que diz respeito às exigências aos Municípios para o exercício de 2021.



2 - Resumo das políticas contábeis significativas**2.1 – Base de mensuração utilizada.**

2.1.1 - A avaliação e a mensuração dos elementos patrimoniais na entidade obedecem aos critérios relacionados nos itens 4 a 35 da NBC T – 16.10

2.2 Novas normas e políticas contábeis

2.2.1 - Os atos e fatos contábeis de natureza patrimonial são registrados pelo princípio de competência em consonância com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público NBCTs, e conjuntamente com as diretrizes da Lei 4.320/64 pelo regime de caixa.

2.3 – Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis

2.3.1 - A aplicação das políticas e as principais práticas contábeis apresentam os critérios de mensuração e avaliação dos ativos e passivos do órgão previdenciário em obediência ao prescrito na NBCT TSP 16.5 que trata das características do registro e da informação contábil.

2.4-Informações Gerais

2.4.1 - As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais, que é a moeda oficial do País.

2.4.2 – Em razão do baixo consumo de materiais necessários as atividades do órgão previdenciário, não se mantém estoques. As necessidades de cada setor são adquiridas na quantidade certa as suas necessidades mensais. Essa política é praticada em virtude de que a margem para gastos administrativos é limitada, considerando os limites impostos pelas normas vigentes aos RPPSs.

2.4.3 – O ativo imobilizado é reconhecido com base no valor de aquisição, deduzido de depreciação acumulada.

2.4.4 – Os itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que estão disponíveis para uso. A depreciação é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil e econômica dos bens.

3 – Outras informações relevantes

3.1 – A Receita Patrimonial observada no Anexo 12 – Balanço Orçamentário, e Anexo 13 Balanço Financeiro, representa o resultado dos ganhos obtidos nos desinvestimentos de aplicações financeiras durante o exercício, em consonância com a metodologia prescrita na Instrução de Procedimentos Contábeis n.º 14, a chamada IPC-14.

3.2 - Em cumprimento às prescrições contidas: na Constituição Federal de 1988, Lei Federal 9.717/98, Artigos 75, II, artigo 78 da Lei 4.320/64, na Lei Complementar Municipal n.º 196/2020, vigente a partir de julho 2020 e na Resolução Normativa TC/MS n.º 88/2018, se apresenta informações sobre a Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial do Regime de Previdência Própria do Município de Ponta Porã – Previoporã, durante o exercício de 2021.

3.3 - O presente Relatório descreve os ato e fatos do Gestor discorrendo sobre a Administração do PREVIPORÃ no transcurso do exercício de 2021, compreendendo, o Balanço Geral acompanhado dos respectivos Anexos e Demonstrativos conforme preceitua a Lei 4.320/64, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP e a legislação aplicada aos Regimes Próprios de Previdência Social – RPPS.

4-BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também se faz constar nas determinações da Lei 101/2000 LRF, como sendo a peça norteadora da avaliação orçamentária e da política fiscal de cada Ente. Com base em seus registros, as receitas estão detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada, o saldo que indica se a arrecadação ocorrerá para mais ou para menos no exercício, como prevista.

Demonstra 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.

4.1-ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – 2021**4.1.1 - DÉFICIT/SUPERÁVIT DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

| Descrição | Valor |
|------------------------|----------------|
| Receitas Realizadas | 33.487.036,69 |
| Despesas Empenhadas | -30.094.361,92 |
| Superávit Orçamentário | 3.392.674,77 |



4.1.2 - INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| Descrição | Valor |
|---|----------------|
| Despesas Empenhadas | 30.094.361,92 |
| Despesas Liquidadas | -28.878.505,87 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 215.856,05 |

4.1.3 - INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| Descrição | Valor |
|---|----------------|
| Despesas Liquidadas | 29.878.505,87 |
| Despesas Pagas | -29.878.505,87 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0,00 |

4.1.4 - CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR

| Descrição | Valor |
|---|---------------|
| Restos a Pagar Inscrito - Exercícios Anteriores | 2.161.898,41 |
| Cancelamento de Restos a Pagar | 0,00 |
| Restos a Pagar Liquidados | 1.761.443,74 |
| Restos a Pagar Pagos | -1.761.443,74 |
| Saldo de Restos a Pagar | 400.454,67 |

4.1.1 A execução orçamentária apresentou superávit de R\$ 3.392.674,77 demonstrando o equilíbrio entre as receitas arrecadadas e as despesas processadas no exercício.

4.1.2 - O saldo de restos a pagar não processado se refere a importância de R\$ 205.523,05 referente ao aditamento ao contrato de construção da sede do Previoporã, mais o valor de R\$ 10.333,00 de credores diversos para a manutenção das atividades da autarquia previdenciária.

5 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que por natureza, independem de autorização na Lei orçamentária, conjugando com os saldos em espécie no início e no fim do exercício, configurando-se como um fluxo de caixa do período como se demonstra:

- a) a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos, discriminando as despesas tipicamente previdenciárias e as de manutenção do RPPS;
- b) as interferências financeiras, essas originárias da precificação dos investimentos no exercício;
- c) os recebimentos e pagamentos extraorçamentários;
- d) os saldos em espécie e/ou aplicações financeiras do exercício anterior e para o exercício seguinte.

5.1 - ANÁLISE DO BALANÇO FINANCEIRO – 2021**5.1.1 - RESULTADO FINANCEIRO**

| Descrição | Valor |
|---|---------------------|
| Receita Orçamentária | 33.487.036,69 |
| (+) Interferências Financeiras-Valorização de cotas em fundos de investimento | 7.093.621,72 |
| (+) Recebimentos Extraorçamentários | 7.584.696,38 |
| (-) Despesas Orçamentárias | -30.094.361,92 |
| (-) Interferências Financeira-Desvalorização de cotas em fundos de investimento | -5.378.786,95 |
| (-) Pagamentos Extraorçamentários | -9.381.260,94 |
| Resultado Financeiro | 3.310.944,98 |

5.1.2 - APURAÇÃO DO SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

| Descrição | Valor |
|---|-----------------------|
| Saldo do Exercício Anterior | 140.021.120,11 |
| (+) Receita Orçamentária | 33.487.036,69 |
| (+) Interferências Financeiras-Valorização de cotas em fundos de investimento | |



| | |
|---|-----------------------|
| | 7.093.621,72 |
| (+) Recebimentos Extraorçamentários | 7.584.696,38 |
| (-) Despesas Orçamentárias | -30.094.361,92 |
| (-) Interferências Financeira-Desvalorização de cotas em fundos de investimento | -5.378.786,95 |
| (-) Pagamentos Extraorçamentários | -9.381.260,94 |
| Saldo Para o Exercício Seguinte | 143.332.065,09 |

6 - ANÁLISE DA ESTRUTURA DO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente e quantitativamente a situação patrimonial do órgão, por meio de contas representativas do patrimônio público bem como de atos potenciais registrados em contas de compensação, que tem a função de informar a natureza de controle.

Pelas normas vigentes, o Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e, Permanentes (Lei 4.320/1964);
- Quadro das Contas de Compensação (Controle); e
- Quadro do Superávit/déficit Financeiro.

6.1 - RESUMO DO QUADRO PRINCIPAL

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| ATIVO | |
| ATIVO CIRCULANTE | |
| Caixa e Equivalente de Caixa | 4.630.060,46 |
| Créditos a Curto Prazo | 3.789.538,32 |
| Investimento e Aplicações Temporárias | 138.702.004,63 |
| Estoques | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | |
| Créditos a Longo Prazo | 21.205.974,82 |
| Imobilizado | 2.672.928,87 |
| TOTAL DO ATIVO | 171.000.507,10 |

| | |
|--|-----------------------|
| PASSIVO | |
| PASSIVO CIRCULANTE | |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar Curto Prazo | 0,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0,00 |
| Outros Consignatários | 221.562,34 |
| PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | |
| Provisões Matemáticas Previdenciárias | 198.820.664,03 |
| TOTAL DO PASSIVO | 199.042.226,37 |

| | |
|---|-----------------------|
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | |
| Resultados Acumulados | -28.041.719,27 |
| Resultados de exercícios anteriores | 13.416.656,55 |
| Resultados do exercício | -41.458.375,82 |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -28.041.719,27 |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 171.000.507,10 |

6.2 – DESDOBRAMENTO ANALÍTICO DO BALANÇO PATRIMONIAL

6.2.1 - ATIVO

Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa.

A importância de R\$ 4.630.060,46, trata-se aplicações financeiras com resgate em D0, como denomina o mercado financeiro. Aplicações essas registradas em dois fundos de investimentos, um no valor de R\$ 3.0708.981,45 e outro com valor de R\$ 921.079,01 ambos na instituição financeira Caixa Econômica Federal.

Ativo Circulante - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo.

A importância de R\$ 3.789.538,32 que representa parcelas a vencer nos próximos doze meses de termos de parcelamentos de contribuições previdenciárias não repassadas em época própria.



Ativo Circulante – Investimentos e Aplicações Temporárias e/ou Curto Prazo.

A importância de R\$ 138.702.004,63, representa as aplicações financeiras com objetivos previdenciários de longo prazo, para custear benefícios futuros como orientado na avaliação atuarial.

Ativo Não Circulante – Realizável a Longo Prazo.

A importância de R\$ 21.205.974,82, representa as parcelas vincendas de termos de parcelamento de contribuições previdenciárias não repassadas em época própria, a contar do início do exercício de 2023.

Ativo Não Circulante – Imobilizado.

A importância de R\$ 2.672.928,87, representa os bens móveis e imóveis da previdência municipal conforme relação abaixo:

| | |
|--|---------------------|
| Aparelhos e Equipamentos de Comunicação | 897,00 |
| Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médicos Odontológicos | 992,74 |
| Equipamento de Processamento de Dados | 870,00 |
| Aparelhos e Utensílios Domésticos | 6.090,00 |
| Máquinas e Utensílios de Escritório | 17.959,00 |
| Mobiliário em Geral | 21.566,00 |
| Veículos | 35.520,00 |
| Terrenos | 835.200,00 |
| Obras em Andamento | 1.777.722,22 |
| (-) Depreciação Acumulada | -23.888,09 |
| TOTAL DO IMOBILIZADO | 2.672.928,87 |

6.2.2 - PASSIVO**Passivo Circulante – Demais Obrigação a Curto Prazo-Consignações.**

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte | 0,00 |
| Empréstimo Consignados | 221.562,34 |
| TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE | 221.562,34 |

Passivo Não Circulante – Provisões a Longo Prazo.

| | |
|--|-----------------------|
| Provisões Matemáticas Previdenciárias | 198.820.664,03 |
| TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 198.820.664,03 |

6.3 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| | |
|---|-----------------------|
| Resultados de exercícios anteriores | 13.416.656,55 |
| Resultados do exercício | -41.458.375,82 |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO P/ O PRÓXIMO EXERCÍCIO | -28.041.719,27 |

6.3.1 - O déficit apresentado no resultado do exercício é resultado da mudança na consolidação das provisões matemáticas em atendimento Portaria/MF n.º 464/2018, que trata das avaliações atuariais. Essa nova ordem fez computar novas normas e procedimentos atuariais. Ademais se conjugou no exercício o resultado de duas avaliações atuariais, com vista a atender o artigo 3.º da citada portaria. Desse modo houve um aumento significativo nas provisões matemáticas de R\$ 48.710.285,28.

Considera-se também, que não haverá desequilíbrio orçamentária e financeira em razão desse registro uma vez esse resultado será diluído até o exercício de 2054, onde o parecer atuarial indica a viabilidade econômica conforme demonstrado na avaliação atuarial com data base em 31.12.2021, a ser aplicada no decorrer do exercício de 2022.

6.4 - ATOS POTENCIAIS ATIVOS

| Saldo dos Atos Potenciais Ativos | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| Execução de Outros Atos Potenciais Ativos | 24.995.513,14 | 13.191.697,61 |
| TOTAIS | 24.995.513,14 | 13.191.697,61 |

| Saldo dos Atos Potenciais Passivos | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Execução de Obrigações Contratuais | 24.995.513,14 | 13.191.697,61 |
| TOTAIS | 24.995.513,14 | 13.191.697,61 |

Os Atos Potenciais compreendem direitos e obrigações do órgão a decorrerem em exercícios futuros e que terão impactos no resultado patrimonial, em especial os parcelamentos previdenciários.



6.5 - RESUMO DO QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**6.5.1-ATIVO FINANCEIRO**

| | |
|--|-----------------------|
| Caixa e Equivalente de Caixa - Aplicação | 4.630.060,46 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias | 138.702.004,63 |
| Total do Ativo Financeiro | 143.332.065,09 |

6.5.2-ATIVO PERMANENTE

| | |
|----------------------------------|----------------------|
| Créditos a Curto Prazo | 3.789.538,32 |
| Créditos a Longo Prazo | 21.205.974,82 |
| Imobilizado | 2.672.928,87 |
| Total do Ativo Permanente | 27.668.442,01 |

6.5.3-PASSIVO FINANCEIRO

| | |
|--|-------------------|
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 221.562,34 |
| Restos a Pagar Não Processados Inscrito no exercício | 215.856,05 |
| Restos a Pagar de Exercícios Anteriores | 400.454,67 |
| Total do Ativo Financeiro | 837.873,06 |

6.5.4-PASSIVO PERMANENTE

| | |
|--|-----------------------|
| Provisões a Longo Prazo | 198.820.664,03 |
| Total do Passivo Permanente | 198.820.664,03 |
| TOTAL DO PASSIVO (B) | 199.658.537,09 |
| SALDO PATRIMONIAL (C) = (a) - (b) | -28.658.029,99 |

6.5.5 - SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Ativo Financeiro | 143.332.065,09 |
| (-) Passivo Financeiro | -837.873,06 |
| Superávit Financeiro Apurado | 142.494.192,03 |

7. ANÁLISE VERTICAL E HORIZONTAL

Essa metodologia baseia-se no estudo de tendências. **A Análise Vertical (AV)**, demonstra a participação de cada conta elencada no contexto dos demonstrativos contábeis na conta totalizadora, já por sua vez, **a Análise Horizontal (AH)**, demonstra a evolução de cada conta para mais ou para menos, em relação ao exercício anterior.

7.1 - ATIVO

| ATIVO | | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------|
| ESPECIFICAÇÕES | | Exercício Atual | Exercício Anterior | AH |
| AV | ATIVO CIRCULANTE | 147.121.603,41 | 150.868.515,85 | -2,48% |
| 3,15% | Caixa e Equivalente de Caixa | 4.630.060,46 | 5.301.479,63 | -12,66% |
| 2,58% | Demais Créditos a Curto Prazo | 3.789.538,32 | 10.847.395,74 | -65,06% |
| 94,27% | Investimentos e Aplicações a Curto Prazo | 138.702.004,63 | 134.719.640,48 | 2,96% |
| AV | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 23.878.903,69 | 13.131.058,66 | 81,85% |
| 88,81% | Ativos Realizável a Longo Prazo | 21.205.974,82 | 12.208.465,49 | 73,70% |
| 11,19% | Imobilizado | 2.672.928,87 | 966.593,17 | 176,53% |
| | TOTAL DO ATIVO | 171.000.507,10 | 163.999.574,51 | 4,27% |

7.2 PASSIVO

| PASSIVO | | | | |
|----------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| ESPECIFICAÇÕES | | Exercício Atual | Exercício Anterior | AH |
| AV | PASSIVO CIRCULANTE | 221.562,34 | 472.539,21 | 53,18% |
| 100% | Demais Obrigações a Curto Prazo | 221.562,34 | 472.539,21 | 53,18% |
| | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 198.820.664,03 | 150.110.378,75 | 32,45% |
| 100% | Provisões Matemáticas Previdenciárias | 198.820.664,03 | 150.110.378,75 | 32,45% |



| | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| | TOTAL DO PASSIVO | 199.042.226,37 | 150.582.917,96 | 32,18% |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|

| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | |
|---------------------------|---|------------------------|---------------------------|-----------------|
| ESPECIFICAÇÕES | | Exercício Atual | Exercício Anterior | AH |
| AV | RESULTADOS ACUMULADOS | -28.041.719,27 | 13.416.656,55 | -309,01% |
| 100% | Total do Patrimônio Líquido | -28.041.719,27 | 13.416.656,55 | -309,01% |
| | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 171.000.507,10 | 163.999.574,51 | 4,27% |

8. ANÁLISE DO RESULTADO E DA ESTRUTURA DO BALANÇO PATRIMONIAL

| RESULTADO PATRIMONIAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | EXERCÍCIO ATUAL |
|---|---------------------------|------------------------|
| Total do Ativo | 163.999.574,51 | 143.332.065,09 |
| (-) Total do Passivo | -150.582.917,96 | -199.042.226,37 |
| Total do Patrimônio Líquido | 13.416.656,55 | -28.041.719,27 |
| ESTRUTURA PATRIMONIAL | | |
| Total do Ativo | 163.999.574,51 | 171.000.507,10 |
| (-) Patrimônio Líquido (Recursos Próprios) | -13.416.656,55 | +28.041.719,27 |
| Total do Passivo (Recursos de Terceiros) | 150.582.917,96 | 199.042.226,37 |

| PRINCIPAIS INDICADORES | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 - LIQUIDEZ CORRENTE | | |
| Ativo Circulante (AC) | 150.868.515,85 | 147.121.603,41 |
| (-) Passivo Circulante (PC) | -472.539,21 | -221.562,34 |
| Ativo Circulante Líquido | 150.395.976,64 | 147.100.041,07 |
| Resultado (AC/PC) | 319,27 | 664,01 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 2 - ENDIVIDAMENTO GERAL | | |
| Passivo Exigível (Circulante + Não Circulante) = (PE) | 150.582.917,96 | 198.820.664,03 |
| Ativo Total (AT) | 163.999.574,51 | 171.000.507,10 |
| Resultado em % (PE/AT*100) | 91,82% | 116,27% |

8. DEMONSTRATIVO SINTÉTICO DO IMOBILIZADO

IMOBILIZADO

| Itens | Saldo em 31.12.2020 | Entradas (+) | Baixas (-) | Saldo em 31.12.2020 |
|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|
| Bens Móveis | 63.913,78 | 4.580,00 | 0,00 | 83.486,04 |
| Bens Imóveis | 835.200,00 | 0,00 | 0,00 | 835.200,00 |
| Obras em Andamento (*) | 23.479,39 | 1.754.242,83 | 0,00 | 1.754.242,83 |
| (-) Depreciação | | | | 0,00 |
| TOTAIS | 922.593,17 | 1.758.822,83 | 0,00 | 2.672.928,87 |

(*) Obras em andamento refere-se à execução da obra do futuro prédio da previdência municipal em terreno doado pelo município, custeada com recursos acumulados das sobras das despesas administrativas em exercícios anteriores.

9. VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

9.1 - Variação Patrimonial Aumentativa

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | VALORES |
|---|----------------------|
| Contribuições Sociais | 44.959.521,25 |
| Juros e Encargos de Mora | 13.732,69 |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 74.946,98 |
| Reavaliação de Ativos | 7.093.621,72 |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 242.651,30 |
| TOTAL VPA | 52.384.473,94 |



9.1.1 - ITENS DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A Conta Contribuições Sociais é composta pelas seguintes origens de recursos:

| | |
|---|----------------------|
| Contribuições do Servidor Ativo ao RPPS | 8.980.704,58 |
| Contribuições do Aposentado ao RPPS | 405.644,09 |
| Contribuições do Pensionista ao RPPS | 34.881,57 |
| Contribuição Patronal do Ente Federativo ao RPPS | 8.880.576,83 |
| Contribuições em regime de Parcelamento de Débitos | 3.272.159,25 |
| Repasse de Aportes para Cobertura do Déficit Atuarial | 11.581.739,40 |
| Reconhecimento de Crédito em Parcelamento - Atualização Saldo | 11.803.815,53 |
| Multa e Juros sobre Contribuição Previdenciárias - Aportes | 5.148,22 |
| Multa e Juros sobre Contribuição Previdenciárias-Parcelamento | 8.584,47 |
| Remuneração de Aplicação Financeira – IPC 14 | 74.946,98 |
| Reavaliação de Ativos – MaM | 7.093.621,72 |
| Receita da Compensação Previdenciária | 228.243,53 |
| Indenização e Restituição | 14.407,77 |
| TOTAL DA CONTA | 52.384.473,94 |

OUTROS ESCLARECIMENTOS EM CONTAS ESPECÍFICAS NA VPA**RECONHECIMENTO DE CRÉDITO EM PARCELAMENTO**

A importância trata-se da atualização dos registros contábeis dos créditos a receber em parcelamento não repassados em época própria pelo ente federativo:

| | |
|---|----------------------|
| Reconhecimento de Crédito em Parcelamento - Atualização Saldo | 11.803.815,53 |
| TOTAL DA CONTA | 11.803.815,53 |

REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA – IPC 14

A importância trata-se de rentabilidade efetiva auferida em resgates promovidos na Carteira de Investimentos durante o exercício, de acordo com a IPC-14:

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Remuneração de Aplicação Financeira | 74.946,98 |
| TOTAL DA CONTA | 74.946,98 |

REAVALIAÇÃO DE ATIVOS

A importância, trata-se do registro da valorização obtidas em cotas de fundos de investimentos na Carteira de aplicações financeiras durante o exercício, através da Marcação a Mercado:

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Reavaliação de Ativos | 7.093.621,72 |
| TOTAL DA CONTA | 7.093.621,72 |

IDENIZAÇÃO E RESTITUIÇÃO

A importância trata-se de descontos efetuados em folha de pagamento de aposentados e pensionistas relativo a valores recebidos a maior em folha de pagamento durante o exercício, após o devido processo legal:

| | |
|---------------------------|------------------|
| Indenização e Restituição | 14.407,77 |
| TOTAL DA CONTA | 14.407,77 |

9.2 - Variação Patrimonial Diminutiva**9.2.1 - ITENS DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS**

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | VALORES |
|---|----------------------|
| Remuneração a Pessoal RPPS | 757.319,85 |
| Encargos Patronais | 109.023,76 |
| Aposentadoria e Reformas | 24.346.280,48 |
| Pensões | 3.739.653,94 |
| Uso de Material de Consumo | 19.653,13 |
| Serviços | 239.683,12 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 8.487,13 |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste Para Perdas | 5.378.786,95 |
| Desincorporação de Ativos – Por parcelamento de Aportes | 9.864.163,62 |
| Contribuições Tributárias - Pasep | 669.512,50 |
| Variações Diminutivas Para Constituição de Provisões | 48.710.285,28 |
| TOTAL VPD | 93.842.849,76 |



OUTROS ESCLARECIMENTOS EM CONTAS ESPECÍFICAS NA VPD

DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO

A importância registrada em Amortização e Exaustão, refere-se à aplicabilidade do consumo dos bens patrimoniais adquiridos ao longo de sua existência, pelo método de depreciação linear em cada exercício, tomando-se por parâmetro os custos de aquisição:

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 8.487,13 |
| TOTAL DA CONTA | 8.487,13 |

REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTES PARA PERDAS

A importância registrada em Redução a Valor Recuperável e Ajuste Para Perdas, refere-se as desvalorizações das quotas de fundos de investimentos da Carteira da Previdência, de acordo com o método de precificação dos ativos conhecido como Marcação a Mercado, MaM:

| | |
|---|---------------------|
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste Para Perdas | 5.378.786,95 |
| TOTAL DA CONTA | 5.378.786,95 |

DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS

A importância registrada em Desincorporação de Ativos refere-se a baixa nas contas de Ativos de Créditos a Receber do ano anterior 2020, em curto prazo, relativo a aportes periódicos, suspenso de pagamento por força da Lei n.º 4.438/2020. Esse valor foi parcelado no exercício 2021 seguindo as normas previdenciárias:

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Desincorporação de Ativos | 9.864.163,62 |
| TOTAL DA CONTA | 9.864.163,62 |

CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS

A importância registrada em Contribuições Tributárias, refere-se ao custo da contribuição ao PASEP sobre a receita orçamentária, considerando parcelamento de débitos junto a receita federal de períodos anteriores mais contribuições correntes no exercício:

| | |
|-----------------------|-------------------|
| Contribuições – PASEP | 669.512,50 |
| TOTAL DA CONTA | 669.512,50 |

VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES

A importância registrada em VPD de Constituição de Provisões, refere-se à atualização das provisões para equiparar o valor estipulado na Avaliação Atuarial, que significa o passivo a ser coberto ao longo do plano previdenciário:

| | |
|---------------------------------------|----------------------|
| Provisões Matemáticas Previdenciárias | 48.710.285,28 |
| TOTAL DA CONTA | 48.710.285,28 |

10-DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), apresenta as entradas, saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e de financiamento.

A DFC foi elaborada pelo método direto, a fim de evidenciar as alterações de caixa e equivalente de caixa no exercício.

Com o intuito de mostrar as variações do demonstrativo, aplica-se a técnica da Análise Vertical (**AV**), que identifica a porcentagem de participação de cada conta nos demonstrativos contábeis, como também da Análise Horizontal (**AH**) que permite verificar a evolução da mesma conta se aumentou ou diminuiu em relação ao exercício anterior.

| DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | Exercício Atual | Exercício Anterior | AH |
| AV | INGRESSOS | 47.949.498,74 | 41.403.387,34 | 15,81% |
| 45,01% | Receitas de Contribuições | 21.582.550,79 | 18.424.189,70 | 17,14% |
| 0,16% | Receita Patrimonial | 74.946,98 | 36.950,32 | 102,83% |
| 24,67% | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 11.829.538,92 | 4.954.576,52 | 138,76% |
| 30,16% | Outros Ingressos Operacionais | 14.462.462,05 | 17.987.670,80 | -19,60% |
| AV | DESEMBOLSOS | 42.879.730,93 | 38.507.807,90 | 31,02% |
| 69,58% | Pessoal e Demais Despesas | 29.834.594,15 | 28.560.627,55 | 12,02% |
| 0,11% | Contribuição a Previdência Federal | 46.532,63 | 46.468,98 | -5,91% |
| 30,31% | Outros Desembolsos Operacionais | 12.998.604,15 | 9.900.711,37 | 157,42% |



| | | | | |
|--|---|--------------|--------------|----------------|
| | FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 5.069.767,81 | 2.895.579,44 | -83,33% |
|--|---|--------------|--------------|----------------|

| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | Exercício Atual | Exercício Anterior | AH |
|---|--|----------------------|---------------------|------------------|
| AV | INGRESSOS | | | 0,00% |
| 0,00% | Alienação de Bens | | | 0,00% |
| 0,00% | Amortização de Empréstimo e Financ. | | | 0,00% |
| 0,00% | Outros Ingresso de Investimento | | | 0,00% |
| AV | DESEMBOLSOS | 1.758.822,83 | 27.392,39 | 6.320,84% |
| 100% | Aquisição de Ativo não Circulante | 1.758.822,83 | 27.392,39 | 6.320,84% |
| 0,00% | Concessão de Empréstimo e Financ. | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 0,00% | Outros Desembolsos de Investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | -1.758.822,83 | -27.392,39 | 6.320,84% |
| | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 3.310.944,98 | 2.868.187,05 | 15,44% |
| | Caixa e Equivalente de Caixa Inicial | 140.021.120,11 | 137.152.933,06 | 2,09% |
| | Caixa e Equivalente de Caixa Final | 143.332.065,09 | 140.021.120,11 | 2,36% |

O resultado dos três fluxos no valor de R\$ 3.310.944,98, corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalente de Caixa apurado no exercício.

As contas Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais, tratam-se de valores que não transitaram pelo orçamento, todavia, afetam o saldo de Caixa e Equivalente de Caixa, como demonstra as contas Interferências Financeiras, Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários no Balanço Financeiro.

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do órgão previdenciário municipal, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial e as respectivas consolidações, a fim de tornar transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados, resultantes da gestão do exercício de 2021.

Ponta Porã MS, 31 de dezembro de 2021

Antonio Carlos Filho
Contador CRC/MS 4.495/O-7

Rene José Nascimento Pedrozo
Diretor Financeiro

Fábio Augusto Martinez Caffarena
Diretor Presidente

XML nr.: 11

PONTA PORÁ
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE PONTA PORÁ
Balanço Geral
Anexo 12 – Balanço Orçamentário
Ano de 2021

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 08, de 03/10/2018.

22/03/2022

| Nr. | GL – RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|-----|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (1) | 36.629.000,00 | 36.629.000,00 | 33.487.036,69 | - 3.141.963,31 |
| 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 | 23.585.000,00 | 23.585.000,00 | 21.582.556,79 | - 2.002.443,21 |
| 7 | Contribuições Sociais | 23.585.000,00 | 23.585.000,00 | 21.582.556,79 | - 2.002.443,21 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 1.002.000,00 | 1.002.000,00 | 74.946,98 | - 927.053,02 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | - 2.000,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 74.946,98 | - 925.053,02 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Serviços e Atividades referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 12.042.000,00 | 12.042.000,00 | 11.829.538,92 | - 212.461,08 |
| 37 | Nullas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Interações, Restos a Pagar e Restos a Receber | 20.000,00 | 20.000,00 | 14.407,77 | - 5.592,23 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 12.022.000,00 | 12.022.000,00 | 11.815.131,15 | - 206.868,85 |
| 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 INVESTIMENTOS | 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 |



| | | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 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 de Estado | 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 | Empreitada de 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) | 36.629.000,00 | 36.629.000,00 | 33.487.036,69 | - 3.141.963,31 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliana | 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) | 36.629.000,00 | 36.629.000,00 | 33.487.036,69 | - 3.141.963,31 |
| 73 | DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 36.629.000,00 | 36.629.000,00 | 33.487.036,69 | - 3.141.963,31 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (c) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|-----|--|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------------|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 29.690.000,00 | 31.070.000,00 | 29.884.258,87 | 29.873.925,87 | 29.873.925,87 | 1.185.741,13 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 28.420.000,00 | 29.630.000,00 | 28.952.278,03 | 28.942.278,03 | 28.942.278,03 | 677.721,97 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 1.260.000,00 | 1.440.000,00 | 931.980,84 | 931.647,84 | 931.647,84 | 508.019,16 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 2.400.000,00 | 2.400.000,00 | 216.103,05 | 4.580,00 | 4.580,00 | 2.189.896,95 |
| 84 | Investimentos | 2.400.000,00 | 2.400.000,00 | 216.103,05 | 4.580,00 | 4.580,00 | 2.189.896,95 |
| 85 | Invenções 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) | 4.539.000,00 | 3.159.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.159.000,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X) | 36.629.000,00 | 36.629.000,00 | 30.094.361,92 | 29.878.505,87 | 29.878.505,87 | 6.534.638,08 |
| 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 Mobiliana | 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 Mobiliana | 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) | 36.629.000,00 | 36.629.000,00 | 30.094.361,92 | 29.878.505,87 | 29.878.505,87 | 6.534.638,08 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 3.392.674,77 | 3.392.674,77 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII + XIV) | 36.629.000,00 | 36.629.000,00 | 33.487.036,69 | 33.271.180,64 | 29.878.505,87 | 6.534.638,08 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 877/2018

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|-----|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|-------------------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 7.209,91 | 7.209,91 | 7.209,91 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 7.209,91 | 7.209,91 | 7.209,91 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 2.154.697,50 | 1.754.242,83 | 1.754.242,83 | 0,00 | 400.454,67 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 2.154.697,50 | 1.754.242,83 | 1.754.242,83 | 0,00 | 400.454,67 |
| 115 | Invenções Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 2.161.907,41 | 1.761.443,74 | 1.761.443,74 | 0,00 | 400.454,67 |

| | | | | | | | |
|-----|-----------------------|------|--------------|--------------|--------------|------|------------|
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 0,00 | 2.161.907,41 | 1.761.443,74 | 1.761.443,74 | 0,00 | 400.454,67 |

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

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|-----|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------|----------------|-------------------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Invenções Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Nota Explicativa



| | | | | | | | |
|-----|--|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 177 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 178 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 179 | 18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 180 | 19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 181 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 182 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 183 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 184 | 23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/assistência social) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 185 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 186 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 187 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 188 | 27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 189 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 191 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 192 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 193 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 194 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 195 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 196 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 197 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 198 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 8.880.576,83 | 0,00 | 8.880.576,83 | 8.945.275,68 | 0,00 | 8.945.275,68 |
| 199 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | 41 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - UAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 201 | 41 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - UAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | 50 - FINECA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 51 - FINECA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | 52 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - UAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | 53 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - UAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Municipal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 207 | 55 - Transferência Especial da União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 208 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 209 | 61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Ratoos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 210 | 65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sai - Lei nº 13.885/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 211 | 68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 175/2020 (Inclui I do Art. 3º) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 213 | 71 - Recursos Vinculados ao Títulos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 | 75 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 215 | 76 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 216 | 80 - Transferências do Estado - FUNDEB/SUS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 217 | 81 - Transferências do Estado - FFI-Fundo de Investimentos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 218 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 219 | 84 - Recursos Extrajudiciais vinculados a precatórios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 220 | 85 - Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221 | 86 - Recursos Extrajudiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 222 | 88 - Outras Transferências de recursos do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 223 | 89 - Outras Receitas primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 224 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 225 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 226 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 227 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 228 | 94 - Outras Receitas Não Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | | | | |

- Instruções de Preenchimento:
- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2021) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2020) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
 - 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
 - 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativos decorrentes de movimentações relevantes.
 - 4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: ANTONIO CARLOS FILHO - 29/03/22-07-33 / FABIO AUGUSTO MARTINEZ CAFFARENA - 29/03/22-07-49
Para validar a assinatura acesse o site: <https://www4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 45A8A484AF54



XML nr.: 13

INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE PONTA PORA

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Ano de 2021

22/03/2022

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

Main financial statement table with columns for ATIVO (ATIVO CIRCULANTE, ATIVO NÃO CIRCULANTE) and PASSIVO (PASSIVO CIRCULANTE, PASSIVO NÃO CIRCULANTE). Includes sub-sections for QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES and QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO.

Summary table for QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64, showing totals for 2021 and 2020.

Summary table for QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64, showing totals for 2021 and 2020.

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO table with columns for Fonte de Recursos, NOTA, 2021, and 2020. Lists various revenue and expense categories.

Este documento é cópia do original assinado digitalmente por ANTONIO CARLOS FILHO - 29/03/22-07-33 / FABIO AUGUSTO MARTINEZ CAFFARENA - 29/03/22-07-49 Para validar a assinatura acesse o site https://www4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia e informe o código: 45A8A484AF54



| | | | | |
|------------------|------------------------------------|---|------|------|
| 154 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 156 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | |

Nota:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Débitos Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No CS - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela FCASP no Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XRL 35).

XML nr.: 14

PONTA PORã
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE PONTA PORã
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2021

22/03/2022

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 06, de 07/10/2016.

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|---------------|---------------|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS | 0 | 52.384.473,94 | 46.061.606,41 |
| 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 | 44.929.521,25 | 28.322.699,24 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 44.929.521,25 | 28.322.699,24 |
| 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 Intermédios das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 88.679,87 | 36.950,32 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Moeda | 0 | 13.732,69 | 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 | 74.946,98 | 36.950,32 |
| 21 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Transferências e Delegações Recebíveis | 0 | 0,00 | 3.571.115,16 |
| 23 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 3.571.115,16 |
| 24 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências de Comércio Nômade | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências de Passivos Físicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Outras Transferências e Delegações Recebíveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 7.093.621,72 | 12.547.474,33 |
| 33 | Reavaliação de Ativos | 0 | 7.093.621,72 | 11.712.274,33 |
| 34 | Caixas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 835.200,00 |
| 36 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Resultado de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 242.651,30 | 1.383.461,36 |
| 39 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 242.651,30 | 1.383.461,36 |
| 44 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS (I) | 0 | 52.384.473,94 | 46.061.606,41 |
| 45 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 93.842.869,76 | 51.459.260,21 |
| 46 | Pessoal e Encargos | 0 | 866.343,61 | 929.059,02 |
| 47 | Remuneração a Pessoal | 0 | 757.319,85 | 816.877,13 |
| 48 | Encargos Patronais | 0 | 109.023,76 | 111.182,54 |
| 49 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 28.085.934,42 | 26.860.634,91 |
| 52 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 24.346.280,48 | 23.537.247,36 |
| 53 | Previdência | 0 | 3.739.653,94 | 3.323.394,97 |



| | | | | |
|----|--|---|-----------------|----------------|
| 54 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 50.006,48 |
| 58 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 267.823,38 | 250.033,29 |
| 59 | Uso de Material de Consumo | 0 | 29.653,13 | 11.442,11 |
| 60 | Serviços | 0 | 239.683,12 | 239.595,63 |
| 61 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 8.487,13 | 7.875,55 |
| 62 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 0,00 | 251,57 |
| 63 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Oribtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 251,57 |
| 65 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Transferências a Condutores Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Execução Orçamentária Delegada de Fretes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 15.242.950,57 | 5.313.956,87 |
| 78 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 5.378.766,95 | 3.947.623,26 |
| 79 | Perdas com alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Desincorporação de Ativos | 0 | 9.054.103,82 | 1.366.335,61 |
| 83 | Tributação | 0 | 669.512,50 | 576.092,64 |
| 84 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Contribuições | 0 | 669.512,50 | 576.092,64 |
| 86 | Custos das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 48.710.285,28 | 17.528.333,26 |
| 91 | Previdências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Constituição de Provisões | 0 | 48.710.285,28 | 17.528.333,26 |
| 97 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 92.842.649,74 | 51.457.362,11 |
| 99 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | - 41.498.375,82 | - 5.395.375,80 |

Nota Explicativa

XML nr.: 16

PONTA PORã
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE PONTA PORã
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2021

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 03/10/2016. 22/03/2022

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2020 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2022 |
|-----|---|-------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Restos a Pagar em 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Restos a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 2.161.898,41 | 215.856,05 | 1.761.443,74 | 0,00 | 616.310,72 |
| 9 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 215.856,05 | 0,00 | 0,00 | 215.856,05 |
| 10 | Restos a Pagar em 2020 | 2.161.898,41 | 0,00 | 1.761.443,74 | 0,00 | 400.454,67 |
| 11 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 2.161.898,41 | 215.856,05 | 1.761.443,74 | 0,00 | 616.310,72 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS | 472.539,21 | 7.368.840,33 | 7.619.817,20 | 0,00 | 221.562,34 |
| 24 | DÉBITOS DE TESOURARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 2.634.437,62 | 7.584.696,38 | 9.381.260,94 | 0,00 | 837.873,06 |

Nota Explicativa



XML nr.: 247

PONTA PORÃ
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE PONTA PORÃ
Balanco Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2021

| Nr. | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2020 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2022 |
|-----|--|-------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.02.00067977-CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 0,00 | 136.880,96 | 136.880,96 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.03.00061793-PENSAÇÃO JUDICIAL | 0,00 | 5.310,84 | 5.310,84 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.04.00061794-IMPOSTO SOBRE A RENDA - RESTOS NA PONTE - 198F | 143.401,16 | 3.868.717,16 | 4.012.118,32 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.05.00061795-INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.06.00061796-IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.08.00061798-305 | 0,00 | 53.935,66 | 53.935,66 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.09.00061799-OUTROS TRIBUTOS - ESTABELECIDOS E MUNICIPAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.10.00061800-PENSAO ALIMENTICIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.11.00061801-PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.13.00061803-RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CASOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.14.00061804-RETEÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00070567-ZURICH-SEGUROS | 0,00 | 85.282,37 | 85.282,37 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00070568-CAIXA ECONOMICA-CONSOLIDADO | 329.138,05 | 2.834.373,18 | 2.941.948,89 | 0,00 | 221.562,34 |
| 14 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00070569-SINTE-SIND. TRAB. EM EDUCAÇÃO | 0,00 | 92.646,45 | 92.646,45 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00070570-INSTU/NOSSIST SERVIÇOS DE SAÚDE | 0,00 | 3.268,00 | 3.268,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00070571-SINDIPONTA-SIND. TRAB.PUBLICOS MUNICIPAIS | 0,00 | 33.275,61 | 33.275,61 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00070574-VOLUNT. TEC. E GESTÃO- BRASUL CARO | 0,00 | 204.010,91 | 204.010,91 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00070580-TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO MATO GROSSO DO SUL | 0,00 | 38.834,57 | 38.834,57 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | LC: 288029/Coma: 2.1.8.8.1.01.99.00072022-SICREDE CENTRO SUL - CONSOLIDADO | 0,00 | 12.304,62 | 12.304,62 | 0,00 | 0,00 |
| | | 472.539,21 | 7.368.840,33 | 7.619.812,20 | 0,00 | 221.562,34 |

Nota Explicativa

Poder Legislativo

Balanco

CÂMARA MUNICIPAL DE PONTA PORÃ NOTAS EXPLICATIVAS - EXERCICIO 2021

A Câmara Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul é uma entidade jurídica de direito público, criada por meio da Resolução nº 617, de 18 de Julho de 1912.

As atividades da Câmara Municipal de Ponta Porã para o exercício de 2021 são amparadas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 4.439, de 21 de Julho de 2020, pela Lei Orçamentária Anual nº 4.452, de 17 de Dezembro de 2020 e pela Lei do Plano Plurianual nº 4.325, de 19 de Dezembro de 2017.

NOTA 1 – Sumário das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela Câmara Municipal de Ponta Porã, para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis são assim resumidas:

- As demonstrações contábeis apresentadas foram elaboradas com observância, às disposições da Lei nº 4.320/64, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, aos Pronunciamentos Contábeis – CPC e aos princípios contábeis geralmente aceitos, observância também às disposições da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), obedecendo ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP e demais disposições normativas vigentes;
- As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais;
- Os estoques de almoxarifado estão registrados ao custo médio ponderado de aquisição;
- O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que levam em conta a vida útil econômica dos bens;
- A estrutura e a composição das demonstrações contábeis estão de acordo com as bases constituídas pelas práticas contábeis brasileiras (doravante modelo PCASP). 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 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante
- Anexo 18 Demonstração dos Fluxos de Caixa

NOTA 2- Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais



Houve suplementação por anulação conforme a Lei nº 4320/64, no valor de R\$ 1.248.193,56 (um milhão, duzentos e quarenta e oito mil, cento e noventa e três reais e cinquenta e seis centavos), realizadas por meio dos Decretos abaixo relacionados:

| Decreto | Data | Valor |
|---------|------------|----------------|
| 8786 | 09/02/2021 | R\$ 230.000,00 |
| 8813 | 04/03/2021 | R\$ 204.970,00 |
| 8829 | 13/04/2021 | R\$ 119.980,00 |
| 8949 | 24/08/2021 | R\$ 540.000,00 |
| 8964 | 13/09/2021 | R\$ 153.243,56 |

NOTA 3 – Balanço Orçamentário

3.1 – O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, é composto por:

- Quadro principal;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar não Processados Liquidados.

Demonstra 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.

Demonstra, 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.

3.2 – Déficit/Superávit Orçamentário

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Interferências Recebidas (Duodécimo) | 12.195.000,00 |
| Despesas Empenhadas | 11.445.000,00 |
| Devolução de Duodécimo | 750.000,00 |

3.3 - Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados

| | |
|---|---------------|
| Despesas Empenhadas | 11.445.000,00 |
| Despesas Liquidadas | 11.086.043,53 |
| Despesas Pagas | 11.086.043,53 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0,00 |
| Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 358.956,47 |

3.4 Acompanhamento dos Restos a Pagar

| Exerc | Inscrição e Saldos de Inscrição | | Baixa no Exercício (Pagos e Cancelados) | | | | Saldo para o Próximo Exercício | |
|--------------|---------------------------------|--------------------------------|---|------------------|--------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|
| | Restos a Pagar Processados | Restos a Pagar Não Processados | Total (Não Processado) | | Total (Processado) | | Restos a Pagar Não Processados | Restos a Pagar Processados |
| | | | Pago | Cancelado | Pago | Cancelado | | |
| 2020 | 450.384,80 | 0,00 | 372.847,80 | 77.537,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 358.956,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 358.956,47 | 0,00 |
| Total | 809.341,27 | 0,00 | 372.847,80 | 77.537,00 | 0,00 | 0,00 | 358.956,47 | 0,00 |

Quanto às despesas constatou-se a seguinte composição:

| Despesa | Valor R\$ |
|---------------------|---------------|
| Dotação Atualizada | 12.195.000,00 |
| Despesas Empenhadas | 11.445.000,00 |
| Despesas Liquidadas | 11.086.043,53 |
| Despesas Pagas | 11.086.043,53 |

NOTA 4 – Anexo 13 Balanço Financeiro

4.1 – Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.



O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, demonstrando:

- a) A Receita Orçamentária realizada e da despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- b) Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- c) As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS;
- d) O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

4.2 - Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa / resultado financeiro do exercício

| | |
|--|-------------------|
| Saldo de Caixa 2020 (a) | 450.384,80 |
| Transferências financeiras recebidas (b) | 12.195.000,00 |
| Recebimentos extraorçamentários (c) | 4.146.393,69 |
| Despesa Orçamentária (d) | 11.445.000,00 |
| Transferências financeiras concedidas (e) | 827.537,00 |
| Pagamentos extraorçamentário (f) | 4.160.285,02 |
| Saldo de Caixa 2021 (g) = (a+b+c-d-e-f) | 358.956,47 |

4.3 – Outros Recebimentos Extraorçamentários

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, por exemplo:

- a) Ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros.

4.4 – Outros pagamentos extraorçamentários

4.4.1 – Pagamentos extraorçamentários – compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- a) pagamento das consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros.

4.5 – Desdobramento outros recebimentos e pagamentos extraorçamentários:

| Outros recebimentos/pagamentos extraorçamentária | Ingressos R\$ | Dispêndios R\$ |
|--|---------------------|---------------------|
| Reg. IPC 11 – Contribuição ao RGPS | 839.596,48 | 839.596,48 |
| Reg. IPC 11 – Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte – IRRF | 1.054.637,08 | 1.054.637,08 |
| Reg. IPC 11 – ISS | 53.762,48 | 53.762,48 |
| Reg. IPC 11 – Pensão Alimentícia | 3.960,00 | 3.960,00 |
| Reg. IPC 11 – Retenção Relativa a Vale Transporte | 4.425,84 | 4.425,84 |
| Reg. IPC 11 – Outros Consignatários | 135.312,04 | 135.312,04 |
| Reg. IPC 11 – Outros Valores Restituíveis | 1.399.195,30 | 1.399.195,30 |
| Reg. IPC 11 – RPPS Retenções sobre vencimentos e vantagens | 296.548,00 | 296.548,00 |
| Total | 3.787.437,22 | 3.787.437,22 |

Com a operacionalização contábil do IPC 11, com a finalidade de fazer cumprir a padronização dos procedimentos contábeis sob a égide da Estrutura Conceitual e das Normas Brasileiras de Contabilidade que regularmente estão evidenciadas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público.

Por ocasião da liquidação da despesa orçamentária, momento do reconhecimento contábil da obrigação assumida pelo Ente Federativo evidenciados no Patrimônio, tanto com os credores assim também com os valores restituíveis, todos com caráter “F” – Financeiro. Os restituíveis, denominado de retenções, além do Balanço Patrimonial movimentam os Balancetes Financeiros e o Balanço Financeiro – Anexo 13.

Por ocasião da liquidação, no Quadro Ingressos, registrando uma Receita Extra, no seu Grupo III denominado Recebimentos Extra Orçamentários, identificados em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

No momento do pagamento, dos Restituíveis (retenções) esta operação fica evidenciada, nos Balancetes Financeiros e no Balanço Financeiro – Anexo 13, no Quadro Dispêndios, no seu Grupo III denominado pagamentos Extra orçamentários, identificadas em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

Considerando que o pagamento no momento da liquidação possui a função de baixar os valores retidos na fonte de recursos vinculada ao empenho, será necessário agora o procedimento do ingresso dos restituíveis, vinculados na fonte de recursos específica e vinculados na DDR comprometida para consignações/retenções na conta de controle.

Não bastasse isso, o novo ingresso se caracteriza pela presença da DDR Recursos extra orçamentários. Portanto há um novo ingresso Grupo III denominado recebimentos extra orçamentário, identificados em depósitos restituíveis e valores vinculados. Este procedimento duplica os valores identificados depósitos restituíveis nos Balancetes Financeiros e no Balanço Financeiro – Anexo 13.

O mesmo fenômeno ocorrerá no Quadro Dispêndios, no seu Grupo III denominado pagamento extra orçamentários, identificados em depósitos restituíveis e valores vinculados, pois quando do efetivo pagamento a quem de direito dos restituíveis, haverá duplicação de valores.

Ficando com saldo para exercício seguinte em Caixa e Equivalentes de Caixa, em 31/12/2021 no valor de R\$ 358.956,47 (trezentos e cinquenta e oito mil, novecentos e cinquenta e seis reais e quarenta e sete centavos).



NOTA 5 – Anexo 14 Balanço Patrimonial

5.1 – O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial do órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, vem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). Os ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante.

5.2 – As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei 4320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP). A partir de então, no Balanço Patrimonial tem-se a visão patrimonial como base para análise e registro dos fatos contábeis. Assim, o Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro do Superávit / Déficit financeiro.

5.3 – Quadro Principal

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ativo | 700.292,47 | 792.416,13 |
| Ativo Circulante | 358.956,47 | 450.384,80 |
| Caixa e equivalente de caixa | 358.956,47 | 450.384,80 |
| Banco conta movimento | 358.956,47 | 450.384,80 |
| Ativo Não Circulante | 341.336,00 | 342.031,33 |
| Imobilizado | 341.336,00 | 342.031,33 |
| Bens Móveis | 479.970,97 | 480.666,30 |
| Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 |
| (-) Depreciação, exaustão e amortização acumulados | (138.634,97) | (138.634,97) |
| Passivo e Patrimônio Líquido | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| Passivo Circulante | 0,00 | 0,00 |
| Patrimônio Líquido | 700.292,47 | 792.416,13 |

Patrimônio Líquido é composto pela soma de superávits ou déficits de exercícios anteriores no valor de R\$ 792.416,13 (setecentos e noventa e dois mil, quatrocentos e dezesseis reais e treze centavos), menos déficit do exercício no valor de R\$ 92.123,66 (noventa e dois mil, cento e vinte e três reais e sessenta e seis centavos), perfazendo o total de R\$ 700.292,47 (setecentos mil, duzentos e noventa e dois reais e quarenta e sete centavos),

5.3.1 – Ativo Não Circulante

| Classificação | | Saldo em | Saldo em |
|------------------|---|-------------------|-------------------|
| Conta | Título | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| 123000000 | Imobilizado | | |
| 123100000 | Bens Móveis | 479.970,97 | 480.666,30 |
| 123110102 | Aparelhos e Equipamentos de Comunicação | 56.500,01 | 54.710,01 |
| 123110105 | Equipamentos de proteção, segurança e socorro | 3.409,00 | 3.409,00 |
| 123110107 | Máquinas e equipamentos energéticos | 1.299,00 | 1.299,00 |
| 123110109 | Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina | (875,00) | (875,00) |
| 123110201 | Equipamentos de processamento de dados | 164.407,10 | 91.108,60 |
| 123110302 | Máquinas e utensílios de escritório | 3.402,25 | 3.402,25 |
| 123110304 | Utensílios em geral | 34.007,75 | 34.007,75 |
| 123110402 | Coleções e materiais bibliográficos | (190,00) | (190,00) |
| 123110405 | Equipamentos para áudio, vídeo e foto | 55.272,64 | (3.314,46) |
| 123110406 | Obras de arte e peças para exposição | (1.549,00) | (1.549,00) |
| 123110501 | Veículos em geral | 28.420,00 | 28.420,00 |
| 123111000 | Semoventes | 2.749,90 | 0,00 |
| 123119999 | Outros bens móveis | 133.117,32 | 270.238,15 |
| 123810199 | (-) Depreciação acumulada de demais bens móveis | (138.634,97) | (138.634,97) |
| TOTAL | | 341.336,00 | 342.031,33 |

Em 31/12/2021, a Câmara Municipal de Ponta Porã, Estado de Mato Grosso do Sul apresentou um saldo em imobilizado de R\$ 341.336,00 (trezentos e quarenta e um mil, trezentos e trinta e seis reais), conforme levantamento realizado pela Comissão de Patrimônio nomeada por meio da Portaria nº 192, de 15 de Dezembro de 2021. Houve aquisições no ano no valor de R\$ 351.413,50 (trezentos e cinquenta e um mil, quatrocentos e treze reais e cinquenta centavos).

6. Anexo 15 Demonstrativo das Variações Patrimoniais

6.1 – A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.



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.

Em 31/12/2021 após apuração VPA menos VPD, houve um Déficit no valor de R\$ 92.123,66 (noventa e dois mil, cento e vinte e três reais e sessenta e seis centavos).

6.2. Variações Patrimoniais Aumentativas

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) equivalem ao valor de R\$ 12.195.000,00 (doze milhões, cento e noventa e cinco mil reais), composto pelo repasse do Duodécimo:

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Transferências Intragovernamentais | 12.195.000,00 |
|------------------------------------|---------------|

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R\$ 12.287.123,66 (doze milhões, duzentos e oitenta e sete mil, cento e vinte e três reais e sessenta e seis centavos) correspondem a soma de:

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Remuneração de Pessoal | | 6.767.203,70 |
| Encargos Patronais | | 1.477.246,28 |
| Uso de Material de Consumo | | 380.002,41 |
| Serviços (composto pelos elementos de despesa) | | 2.483.025,44 |
| - 339035 – Serviços de Consultoria | 165.000,00 | |
| 339039 – Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica (ano 2021 R\$ 1.475.563,71 + restos a pagar ano 2020 R\$ 348.051,96) | 1.823.615,67 | |
| - 339040 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – PJ (ano de 2021 R\$ 149.683,44 + restos a pagar ano 2020 R\$ 24.795,84) | 174.479,28 | |
| - 449051 – Obras e Instalações | 319.930,49 | |
| Transferências Intragovernamentais (devolução de duodécimo) | | 827.537,00 |
| Desincorporação de ativos | | 352.108,83 |

O imobilizado é a soma dos bens móveis e imóveis, é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição e/ou construção. Após reconhecimento inicial os bens móveis ficam sujeitos a depreciação linear, que consiste em dividir o total a depreciar pelo número de anos de vida útil do bem.

Houve devolução de saldo de Duodécimo ao Poder Executivo no valor de R\$ 827.537,00 (oitocentos e vinte e sete mil e quinhentos e trinta e sete reais), sendo R\$ 750.000,00 (setecentos e cinquenta mil reais) referente ao ano de 2021 e R\$ 77.537,00 (setenta e sete mil e quinhentos e trinta e sete reais) referente a cancelamento de restos a pagar do ano de 2020.

7. Anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Anexo 17 está em conformidade com o artigo 92 da Lei 4320/64, e expressa os valores dos saldos anteriores às inscrições, restabelecimentos, baixas e cancelamentos, bem como os saldos para o exercício seguinte. Todos os valores retidos no exercício foram pagos no exercício, no valor de R\$ 3.787.437,22 (três milhões, setecentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e trinta e sete reais e vinte e dois centavos). Ficando o saldo de R\$ 358.956,47 (trezentos e cinquenta e oito mil, novecentos e cinquenta e seis reais e quarenta e sete centavos) para o exercício de 2022 referente a inscrição de restos a pagar não processados.

7.1 Relação de restos a pagar inscritos no exercício (não processados)

| NE | Data | Natureza da Despesa | Credor | Valor R\$ |
|-----|------------|---------------------|--|------------|
| 56 | 17/02/2021 | 3.3.90.39.00 | Sulamérica Informática Eireli – EPP | 3.335,00 |
| 57 | 17/02/2021 | 3.3.90.40.00 | 67 Telecom Ltda | 2.263,22 |
| 61 | 26/02/2021 | 3.3.90.40.00 | Quality Sistemas Ltda EPP | 27.533,34 |
| 95 | 19/05/2021 | 3.3.90.39.00 | Ahgora Sistemas AS | 4.500,00 |
| 125 | 02/08/2021 | 3.3.90.39.00 | Comuniart Comunicação & Marketing Ltda ME | 150.488,42 |
| 136 | 01/09/2021 | 3.3.90.39.00 | Santiago Cristian Silva Gavilan | 30.880,00 |
| 155 | 03/11/2021 | 3.3.90.39.00 | Maurício Batista do Nascimento MEI | 63.962,50 |
| 156 | 03/11/2021 | 3.3.90.39.00 | Wanderley dos Santos – MEI | 26.356,96 |
| 181 | 30/12/2021 | 3.1.90.11.00 | Folha de Pagamento – Funcionários Efetivos | 49.637,03 |

8. Anexo 18 Demonstração do Fluxo de Caixa

8.1 - A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos de atividade operacional, de investimento e de financiamento. Elaborada pelo método direto, evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, incluindo as movimentações extraorçamentárias, excluindo-se as intraorçamentárias para viabilizar a consolidação das contas.



8.2 – A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença ente o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

8.3 - Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” (do fluxo operacional e do fluxo do investimento) contemplam situações não previstas e foi adaptado conforme as necessidades da Entidade. Geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários.

8.4 – Quadro – Demonstração dos Fluxos de Caixa

Outros ingressos operacionais no valor de R\$ 15.963.185,22 (quinze milhões, novecentos e sessenta e três mil, cento e oitenta e cinco reais e vinte e dois centavos) é composto pelos seguintes valores:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Anexo 17 | 3.787.437,22 |
| Outros Ingressos de Investimentos | (19.252,00) |
| Duodécimo | 12.195.000,00 |

Já Outros desembolsos operacionais no valor de R\$ 4.595.722,22 (quatro milhões, quinhentos e noventa e cinco mil, setecentos e vinte e dois reais e vinte e dois centavos) é composto pelos seguintes valores:

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Anexo 17 | 3.787.437,22 |
| Outros desembolsos de Investimentos | (19.252,00) |
| Devolução do Duodécimo | 827.537,00 |

| | |
|--|----------------------|
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (a) | 579.915,66 |
| Ingressos | 15.963.185,22 |
| Receitas Derivadas e Originárias | 0,00 |
| Transferências Recebidas (Duodécimo) | 0,00 |
| Outros Ingressos Operacionais – Extraorçamentários (Anexo 17, deduzido outros ingressos de investimentos, somado o Duodécimo) | 15.963.185,22 |
| Desembolsos | 15.383.269,56 |
| Pessoal e demais despesas (pessoal e encargos + outras despesas correntes) | 10.787.547,34 |
| Transferências Concedidas (Devolução Duodécimo) | 0,00 |
| Outros Desembolsos Operacionais – Extraorçamentários (Anexo 17, deduzido outros desembolsos de investimentos, somado a Devolução de Duodécimo) | 4.595.722,22 |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVID. DE INVESTIMENTO (b) | -671.343,99 |
| Ingressos | 19.252,00 |
| Outros ingressos de investimentos | 19.252,00 |
| Desembolsos | 690.595,99 |
| Aquisição de Ativos não circulante | 671.334,99 |
| Outros desembolsos de investimentos | 19.252,00 |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVID. DE FINANCIAMENTO (c) | 0,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 450.384,80 |
| (+) GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (A+B+C) | -91.428,33 |
| (=) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 358.956,47 |

Ponta Porã – MS, 31 de dezembro de 2021

Raphael Modesto Carvalho Rojas
 Presidente

Neli Aparecida Souza Abdulhad
 1ª Secretária

Fernanda de Oliveira Palermo
 CRC/MS 012288/O-6



PONTA PORÃ
CÂMARA MUNICIPAL DE PONTA PORÃ
Balço Geral
Anexo 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada
Por Unidade Orçamentária
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Art. 101, Portaria Interministerial nº 163/2001 (Anexo II) - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 15/03/2022

| Nr. | G1 - TÍTULOS | DOTAÇÃO AUTORIZADA | | | REALIZADA | DIFERENÇA |
|-----|--|----------------------|--------------------------|---------------|---------------|------------|
| | | CRED. ORC. E SUPLEM. | CRED. ESPEC. E EXTRAORD. | TOTAL | | |
| 1 | 3.0.00.00.00 - Despesas Correntes | 11.495.050,00 | 0,00 | 11.495.050,00 | 10.773.656,01 | 721.393,99 |
| 2 | 3.1.00.00.00 - Pessoal e Encargos Sociais | 8.469.980,00 | 0,00 | 8.469.980,00 | 7.977.360,57 | 492.619,43 |
| 17 | 3.1.90.00.00 - Aplicações Diretas | 8.299.970,00 | 0,00 | 8.299.970,00 | 7.829.086,57 | 470.883,43 |
| 22 | 3.1.90.11.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 7.199.960,00 | 0,00 | 7.199.960,00 | 6.816.840,73 | 383.119,27 |
| 24 | 3.1.90.13.00 - Obrigações Patronais | 1.100.000,00 | 0,00 | 1.100.000,00 | 1.012.245,84 | 87.754,16 |
| 25 | 3.1.90.16.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 32 | 3.1.91.00.00 - Aplicação Direta Decorrente de Operação Entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social | 170.010,00 | 0,00 | 170.010,00 | 148.274,00 | 21.736,00 |
| 34 | 3.1.91.13.00 - Obrigações Patronais | 170.010,00 | 0,00 | 170.010,00 | 148.274,00 | 21.736,00 |
| 93 | 3.3.00.00.00 - Outras Despesas Correntes | 3.025.070,00 | 0,00 | 3.025.070,00 | 2.796.295,44 | 228.774,56 |
| 229 | 3.3.90.00.00 - Aplicações Diretas | 2.708.333,56 | 0,00 | 2.708.333,56 | 2.479.569,00 | 228.764,56 |
| 230 | 3.3.90.04.00 - Contratação Por Tempo Determinado | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 232 | 3.3.90.08.00 - Outros Benefícios Assistenciais do Servidor ou do Militar | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 234 | 3.3.90.14.00 - Diárias - Civil | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 242 | 3.3.90.30.00 - Material de Consumo | 583.243,56 | 0,00 | 583.243,56 | 380.002,41 | 203.241,15 |
| 245 | 3.3.90.33.00 - Passagens e Despesas com Locomoção | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 247 | 3.3.90.35.00 - Serviços de Consultoria | 165.010,00 | 0,00 | 165.010,00 | 165.000,00 | 10,00 |
| 248 | 3.3.90.36.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 249 | 3.3.90.37.00 - Locação de Mão-de-Obra | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 251 | 3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 1.770.000,00 | 0,00 | 1.770.000,00 | 1.755.086,59 | 14.913,41 |
| 252 | 3.3.90.40.00 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica | 190.000,00 | 0,00 | 190.000,00 | 179.480,00 | 10.520,00 |
| 271 | 3.3.90.92.00 - Despesas de Exercícios Anteriores | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 272 | 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| 276 | 3.3.91.00.00 - Aplicação Direta Decorrente de Operação Entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social | 316.736,44 | 0,00 | 316.736,44 | 316.726,44 | 10,00 |
| 299 | 3.3.91.97.00 - Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS | 316.736,44 | 0,00 | 316.736,44 | 316.726,44 | 10,00 |
| 397 | 4.0.00.00.00 - Despesas de Capital | 699.950,00 | 0,00 | 699.950,00 | 671.343,99 | 28.606,01 |
| 398 | 4.4.00.00.00 - Investimentos | 699.950,00 | 0,00 | 699.950,00 | 671.343,99 | 28.606,01 |
| 505 | 4.4.90.00.00 - Aplicações Diretas | 699.950,00 | 0,00 | 699.950,00 | 671.343,99 | 28.606,01 |
| 520 | 4.4.90.51.00 - Obras e Instalações | 339.970,00 | 0,00 | 339.970,00 | 319.930,49 | 20.039,51 |
| 521 | 4.4.90.52.00 - Equipamentos e Material Permanente | 359.980,00 | 0,00 | 359.980,00 | 351.413,50 | 8.566,50 |
| 707 | TOTAL DAS DESPESAS | 12.195.000,00 | 0,00 | 12.195.000,00 | 11.445.000,00 | 750.000,00 |

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- 1) Se houver detalhamento de despesa não constante do anexo, o mesmo deverá ser demonstrado de forma sintética e detalhado em Nota Explicativa.
- 2) A Portaria Conjunta nº 01, de 13/07/2012 e o Memorando nº 02/2012 alterou a Portaria Interministerial nº 163/2001 e excluiu o elemento salário-família.
- 3) O Memorando nº 01/2011 excluiu os elementos de Transferências a Instituições Privadas com Fins Lucrativos.
- 4) Este demonstrativo deverá ser enviado ao TCE/MS por Unidade Gestora contemplada no orçamento.



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
CAMARA MUNICIPAL DE PONTA PORÃ
AVENIDA BRASIL, 3470, CENTRO, PONTA PORÃ/MS

Quality Sistemas
Exercício: 2021

Anexo 12 - Balço Orçamentário

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCAESP) - Resolução nº 88, de 03/10/2018.

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|-----|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**Anexo 12 - Balanço Orçamentário**

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

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|-----|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Quality Sistemas - Soluções Inovadoras para Gestão Pública. v.3.1.20.3-485.3.3.23.7.28-22

Página 2 de 5

**Anexo 12 - Balanço Orçamentário**

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

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|-----|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 55 | Transferências de Outras Instt. 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | DÉFICIT (VII) | 12.195.000,00 | 12.195.000,00 | 11.445.000,00 | -750.000,00 |
| 74 | TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 12.195.000,00 | 12.195.000,00 | 11.445.000,00 | -750.000,00 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|-----|-----------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------------|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 11.795.000,00 | 11.495.050,00 | 10.773.656,01 | 10.414.699,54 | 10.414.699,54 | 721.393,99 |

Quality Sistemas - Soluções Inovadoras para Gestão Pública. v.3.1.20.3-485.3.3.23.7.28-22

Página 3 de 5





Anexo 12 - Balanço Orçamentário

| 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) |
|-----|---|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------------|
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 9.010.000,00 | 8.469.980,00 | 7.977.360,57 | 7.927.723,54 | 7.927.723,54 | 492.616,43 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 2.785.000,00 | 3.025.070,00 | 2.796.295,44 | 2.486.976,00 | 2.486.976,00 | 228.774,56 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 400.000,00 | 699.950,00 | 671.343,99 | 671.343,99 | 671.343,99 | 28.606,01 |
| 84 | Investimentos | 400.000,00 | 699.950,00 | 671.343,99 | 671.343,99 | 671.343,99 | 28.606,01 |
| 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) | 12.195.000,00 | 12.195.000,00 | 11.445.000,00 | 11.086.043,53 | 11.086.043,53 | 750.000,00 |
| 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) | 12.195.000,00 | 12.195.000,00 | 11.445.000,00 | 11.086.043,53 | 11.086.043,53 | 750.000,00 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 12.195.000,00 | 12.195.000,00 | 11.445.000,00 | 11.086.043,53 | 11.086.043,53 | 750.000,00 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 437/2012

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO (f) = (a + b - d - e) |
|-----|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------|------------|----------------|-----------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 450.384,80 | 372.847,80 | 372.847,80 | 77.537,00 | 0,00 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 450.384,80 | 372.847,80 | 372.847,80 | 77.537,00 | 0,00 |

Quality Sistemas - Soluções Inovadoras para Gestão Pública. v.3.1.20.3-485.3.3.23.7.28-22

Página 4 de 5



Anexo 12 - Balanço Orçamentário

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 437/2012

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO (f) = (a + b - d - e) |
|-----|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------|------------|----------------|-----------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | | |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 0,00 | 450.384,80 | 372.847,80 | 372.847,80 | 77.537,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 437/2012

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO (f) = (a + b - d - e) |
|-----|--|---------------------------------|-------------------------------|-----------|----------------|-----------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Quality Sistemas - Soluções Inovadoras para Gestão Pública. v.3.1.20.3-485.3.3.23.7.28-22

Página 5 de 5



PONTA PORã
CÂMARA MUNICIPAL DE PONTA PORã
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA/S) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 02/10/2018.

15/03/2022

Table with columns: INGRESSOS (Nr., G1 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA, 2021, 2020) and DISPÊNDIOS (Nr., G2 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA, 2021, 2020). Rows 1-44.

Table with columns: INGRESSOS (Nr., G1 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA, 2021, 2020) and DISPÊNDIOS (Nr., G2 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA, 2021, 2020). Rows 44-82.

QUADRO ANEXO

Table with columns: Nr., G3 - Fonte de Recursos, Receita Orçamentária (a), Deduções da Receita Orçamentária (b), Saldo (c) = (a - b), Receita Orçamentária (d), Deduções da Receita Orçamentária (e), Saldo (f) = (d - e). Rows 165-176.



| | | | | | | | | | |
|----|--------------------------|---|------------|------------|-----|---|---|------|------|
| 91 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 341.336,00 | 342.031,33 | 98 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 99 | Obrigações Contratadas e Outros Instrumentos Congêneros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 100 | Obrigações Contratadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 101 | Outros Ativos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

| QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|------|------|--|--|--|--|--|
| Nr. | Fonte de Recursos | NOTA ¹ | 2021 | 2020 | | | | | |
| 102 | 00 - Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 103 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 104 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 105 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 106 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 107 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 108 | 07 - Precatórios do Fundeb | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 109 | 10 - Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 110 | 12 - Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 111 | 13 - Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 112 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 113 | 15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 114 | 16 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 115 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 116 | 18 - Transferências do FUNDEB - Imposto 70% | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 117 | 19 - Transferências do FUNDEB - Imposto 30% | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 118 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação- União | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 119 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 120 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 121 | 23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 122 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 123 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 124 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 125 | 27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 126 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 127 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 128 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 129 | 31 - Transferência Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 130 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 131 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 132 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 133 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 134 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 135 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 136 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 137 | 47 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 138 | 48 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 139 | 50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 140 | 51 - FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 141 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 142 | 55 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 143 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 144 | 61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 145 | 65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.885/2019 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 146 | 68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º) | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 147 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 148 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 149 | 75 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 150 | 76 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 151 | 80 - Transferências do Estado - FUNDEBSUL | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 152 | 81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 153 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |

| | | | | |
|-----|---|---|------|------|
| 154 | 84 - Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 85 - Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 156 | 86 - Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 88 - Outras Transferências de recursos do Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 158 | 89 - Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 159 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 161 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 162 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 163 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |

Nota Explicativa

Nota:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deve conter numeração e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- Na OS - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "99 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seu detalhamento em conformidade com a Tabela PCASP no Balanço de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 14

PONTA PORÁ
CÂMARA MUNICIPAL DE PONTA PORÁ
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2021

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. 15/03/2022

| Nr. | VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|---------------|---------------|
| 1 | 12.195.000,00 | | 12.195.000,00 | 11.969.408,93 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Oditos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 12.195.000,00 | 11.969.408,93 |
| 23 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 12.195.000,00 | 11.969.408,93 |
| 24 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Transferências das Instituições Multip governamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Reavaliação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Ganhos com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Reversão de Redução do Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Variação Patrimonial Aumentativa e Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | TOTAL DAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS (I) | 0 | 12.195.000,00 | 11.969.408,93 |
| 45 | VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 12.287.123,66 | 11.810.118,83 |
| 46 | Pessoal e Encargos | 0 | 8.244.449,98 | 8.211.783,58 |
| 47 | Remuneração e Pessoal | 0 | 6.767.203,70 | 6.830.688,01 |
| 48 | Encargos Patronais | 0 | 1.477.246,28 | 1.381.095,57 |
| 49 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Benefícios Previdenciários e Assistências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | |
|----|---|---|---------------|---------------|
| 54 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Políticas Públicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 2.863.027,85 | 1.582.670,27 |
| 59 | Uso de Material de Consumo | 0 | 380.002,41 | 112.544,98 |
| 60 | Serviços | 0 | 2.483.025,44 | 1.425.102,00 |
| 61 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 45.023,39 |
| 62 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 827.537,00 | 2.015.136,62 |
| 69 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 827.537,00 | 2.015.136,62 |
| 70 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 352.108,83 | 528,26 |
| 78 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 352.108,83 | 0,00 |
| 79 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Desincorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 528,26 |
| 83 | Tributárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Constituição de Provisões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 12.287.123,66 | 11.810.118,83 |
| 99 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | -92.123,66 | 159.290,12 |

Nota Explicativa

XML nr.: 16

PONTA PORã
CÂMARA MUNICIPAL DE PONTA PORã
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2021

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.

15/03/2022

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2020 | INSCRIÇÃO | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2022 |
|-----|---|-------------------------|--------------|------------------------|------------------------|------------|-----------------------------|
| | | | | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Restos a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 450.384,80 | 358.956,47 | 372.847,80 | 77.537,00 | 358.956,47 | |
| 9 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 358.956,47 | 0,00 | 0,00 | 358.956,47 | |
| 10 | Restos a Pagar em 2020 | 450.384,80 | 0,00 | 372.847,80 | 77.537,00 | 0,00 | |
| 11 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 14 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 450.384,80 | 358.956,47 | 372.847,80 | 77.537,00 | 358.956,47 | |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS | 0,00 | 3.787.437,22 | 3.787.437,22 | 0,00 | 0,00 | |
| 24 | DÉBITOS DE RESOLUÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 450.384,80 | 4.146.393,69 | 4.160.285,02 | 77.537,00 | 358.956,47 | |

Nota Explicativa

XML nr.: 17

PONTA PORã
CÂMARA MUNICIPAL DE PONTA PORã
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2021

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

15/03/2022

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|---------------|---------------|
| | | | | |
| 2 | Ingressos | 0 | 15.963.185,22 | 15.735.069,22 |
| 3 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Outros ingressos operacionais | 0 | 15.963.185,22 | 15.735.069,22 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 15.383.269,56 | 15.185.345,96 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 10.787.547,34 | 9.404.518,77 |
| 15 | Juros e encargos de dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 4.595.722,22 | 5.780.827,19 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 579.915,66 | 549.723,26 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 671.343,99 | - 369.871,91 |
| 20 | Ingressos | 0 | 19.252,00 | 22.334,55 |
| 21 | Apliação 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 | 19.252,00 | 22.334,55 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 690.595,99 | 392.206,46 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 671.343,99 | 369.871,91 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 19.252,00 | 22.334,55 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 671.343,99 | - 369.871,91 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | -91.428,33 | 179.851,35 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 450.384,80 | 270.533,45 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 358.956,47 | 450.384,80 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | | 2021 | 2020 |
|-----|--|--|---------------|---------------|
| | | | | |
| 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 | | 12.195.000,00 | 11.969.408,95 |
| 47 | Outras transferências recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Total das Transferências Recebidas | | 12.195.000,00 | 11.969.408,95 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 827.537,00 | 2.015.136,62 |
| 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 | a Consórcios Públicos | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Intergovernamentais | 827.537,00 | 2.015.136,62 |
| 56 | Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Total das Transferências Concedidas | 827.537,00 | 2.015.136,62 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2021 | 2020 |
|-----|--|---------------|--------------|
| 58 | Legislativa | 10.787.547,34 | 9.404.518,77 |
| 59 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Administração | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Saúde | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Educação | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Cultura | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Habituação | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Controle Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Indústria | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 10.787.547,34 | 9.404.518,77 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|------|
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

Nota Explicativa



Diário Oficial

Órgão de Divulgação Oficial do Município de Ponta Porã – MS

Criado pela Lei Complementar Nº 15 de 02 / 07 / 2004

Órgão Oficial destinado à publicação dos atos dos Poderes Executivo e Legislativo do Município de Ponta Porã - MS

PODER EXECUTIVO

Prefeito: **HÉLIO PELUFFO FILHO**

PODER LEGISLATIVO

Presidente: **VANDERLEI AVELINO**

ede: Rua Guia Lopes, 663 – Centro – Ponta Porã – MS
CEP: 79900-000 – Tel.: 3431-5367

