SISTEMA GERENCIADOR DE PUBLICAÇÕES LEGAIS
Diário Oficial
dos Municípios do Mato Grosso do Sul

Mato Grosso do Sul , 27 de Março de 2020 • Diário Oficial dos Municípios do Estado do Mato Grosso do Sul • ANO XI | Nº 2544

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BODOQUENA

SECRETARIA MUN. ASSISTÊNCIA SOCIAL
RESOLUÇÃO CMAS Nº 001/2020

Republicação por incorreção

Resolução Nº 001/2020

Dispõe sobre a aprovação do Plano de Ação do FEAS-Fundo Estadual de Assistência Social referente ao exercício de 2020 (dois mil e vinte).

O Conselho Municipal de Assistência Social do Município de Bodoquena, Estado de Mato Grosso do Sul, dentro de suas atribuições conferidas na Lei N.º 259 de Setembro de 1996 – CMAS que segue alterada passando a Lei 598/011.

CONSIDERADO a deliberação da reunião ordinária realizada no dia 05 de fevereiro de 2020.

RESOLVE:

Art. 1º - *Aprovar o Plano de Ação do FEAS (Fundo Estadual de Assistência Social) referente ao exercício de 2020 (dois mil e vinte) conforme planilha a seguir:*

Bloco de financiamento	Unidade Executora	Tipificação do Serviço	Previsão Vr. Anual FEAS (R$)
Proteção Social Básica	CRAS	Benefícios Eventuais	R$ 21.600,00
Proteção Social Básica	CRAS	PAIF	R$ 26.200,00
Proteção Social Básica	CRAS	SCFV	R$ 24.200,00
Proteção Social Especial de Média Complexidade	CREAS	PAEFI	R$ 66.000,00
Proteção Social Especial de Média Complexidade	APAE	Serv. de PSE para pessoa com deficiência, idosas e suas famílias	R$ 12.000,00
Proteção Social Básica	CRAS	Kit Brinquedoteca	R$5.000,00

Art. 2º - Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação, com seus efetivos retroativos a 05 de fevereiro de 2020, convalidado todos os atos praticados no período.

Bodoquena, 24 de março de 2020.

IZETE GOMES PLÁCIDO GONÇALVES
Presidente do CMAS

Publicado por:
Mariana Kling Silveira
Código Identificador:74B52123

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE JARAGUARI

SAAE SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUÁ E ESGOTO
ANEXO 12 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2019

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JARAGUARI
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2019
Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	580.000,00	580.000,00	777.205,93	197.205,93
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	48,54	- 951,46
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	48,54	- 951,46
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	378.000,00	378.000,00	713.658,38	335.658,38
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	365.000,00	365.000,00	691.891,05	326.891,05
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	13.000,00	13.000,00	21.767,33	8.767,33
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	201.000,00	201.000,00	63.499,01	- 137.500,99
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	1.000,00	1.000,00	2.383,02	1.383,02
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	2.000,00	2.000,00	1.200,96	- 799,04
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	198.000,00	198.000,00	59.915,03	- 138.084,97
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
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	580.000,00	580.000,00	777.205,93	197.205,93
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	580.000,00	580.000,00	777.205,93	197.205,93
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	97.968,09	97.968,09
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	580.000,00	580.000,00	875.174,02	295.174,02
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)	740.000,00	792.300,00	777.790,02	777.790,02	777.790,02	14.509,98
80	Pessoal e Encargos Socias	319.000,00	331.940,00	321.541,19	321.541,19	321.541,19	10.398,81
81	Juros e Encargos da Dívida	2.000,00	20,00	0,00	0,00	0,00	20,00
82	Outras Despesas Correntes	419.000,00	460.340,00	456.248,83	456.248,83	456.248,83	4.091,17
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	110.000,00	97.700,00	97.384,00	97.384,00	97.384,00	316,00
84	Investimentos	110.000,00	97.700,00	97.384,00	97.384,00	97.384,00	316,00
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	850.000,00	890.000,00	875.174,02	875.174,02	875.174,02	14.825,98
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	850.000,00	890.000,00	875.174,02	875.174,02	875.174,02	14.825,98
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	850.000,00	890.000,00	875.174,02	875.174,02	875.174,02	14.825,98
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.N° 877/2018							
Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b-d- e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	733,96	0,00	0,00	0,00	0,00	733,96
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	733,96	0,00	0,00	0,00	0,00	733,96
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	733,96	0,00	0,00	0,00	0,00	733,96

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.N° 877/2018						
Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a +b -c- d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	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
Nota Explicativa						
Nota Explicativa						

Publicado por:
Silvia Leticia Ferreira Gregório
Código Identificador:004587F2

SAAE SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUÁ E ESGOTO
ANEXO 13 BALANÇO FINANCEIRO 2019

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JARAGUARI
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2019

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

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	777.205,93	599.424,12	76	Despesas Orçamentárias (VI)	0	875.174,02	768.255,90
2	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00	77	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	78	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde	0	0,00	0,00	79	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	0	0,00	0,00	80	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	0	0,00	0,00
	(patronal, servidores e compensação financeira)					(patronal, servidores e compensação financeira)			
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	81	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	82	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	10 Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos)	0	777.205,93	599.424,12	83	10 Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos)	0	875.174,02	768.255,90
9	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	84	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	85	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
11	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	86	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento	0	0,00	0,00	87	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento	0	0,00	0,00
	da Educação – FNDE					da Educação – FNDE			
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE	0	0,00	0,00	88	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE	0	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	89	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%)	0	0,00	0,00	90	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%)	0	0,00	0,00
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00	91	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00
17	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	92	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
18	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	0,00	0,00	93	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	0,00	0,00
19	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	94	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	95	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
21	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	96	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
22	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado	0	0,00	0,00	97	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado	0	0,00	0,00
23	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	98	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	99	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	100	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	0	0,00	0,00	101	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	0	0,00	0,00
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	0,00	0,00	102	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	0,00	0,00
28	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	103	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
29	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	104	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	105	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	106	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
32	41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	107	41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
33	42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro	0	0,00	0,00	108	42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro	0	0,00	0,00
34	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	109	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
35	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	110	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	111	47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
37	48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	112	48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
38	50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	113	50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
39	51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	114	51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
40	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	115	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
41	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	116	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
42	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	117	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
43	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	118	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
44	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	119	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
45	80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº	0	0,00	0,00	120	80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº	0	0,00	0,00

	3.140/2005					3.140/2005			
46	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00	121	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00
47	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	122	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
48	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	123	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
49	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	124	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
50	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	125	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
51	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	126	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
52	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	127	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
53	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	128	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
54	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	129	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
55	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	130	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
56	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	131	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
57	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	132	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
58	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	96.100,00	168.350,00	133	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
59	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	96.100,00	168.350,00	134	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
60	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	135	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
61	Outras Transferências Financeiras	0	96.100,00	168.350,00	136	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
62	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	137	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
63	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	138	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
64	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	139	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
65	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	140	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
66	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	18.621,08	7.456,36	141	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	16.597,00	5.671,36
67	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	142	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	0,00	0,00
68	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	143	Restos a Pagar Processados Pagos	0	0,00	0,00
69	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	18.621,08	7.456,36	144	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	16.597,00	5.671,36
70	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	145	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0	0,00	0,00
71	Depósitos de Diversas Origens	0	0,00	0,00	146	Depósitos de Diversas Origens	0	0,00	0,00
72	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	7.511,66	6.208,44	147	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	7.667,65	7.511,66
73	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	7.511,66	6.208,44	148	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	7.667,65	7.511,66
74	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	149	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
75	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	899.438,67	781.438,92	150	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	899.438,67	781.438,92

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2019			2018		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
151	10 - Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos)	777.205,93	0,00	777.205,93	599.424,12	0,00	599.424,12
Nota Explicativa							
Nota Explicativa							
Instruções de Preenchimento:							
1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2019) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2018) do G1 - Ingressos deverão ser registradas liquidas das deduções.							
2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas refente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.							
3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.							
4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.							

Publicado por:
Silvia Leticia Ferreira Gregório
Código Identificador:A2CD2F60

SAAE SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUÁ E ESGOTO
ANEXO 14 BALANÇO PATRIMONIAL 2019

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JARAGUARI
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.									25/03/2020
ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA[1]	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA[1]	2019	2018
1	ATIVO CIRCULANTE	0	154.333,73	154.177,74	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	26.909,69	24.885,61
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	7.667,65	7.511,66	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	46	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	146.666,08	146.666,08	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	26.909,69	24.885,61
13	Estoques	0	0,00	0,00	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00					
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	246.647,38	231.620,96	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	180.382,43	165.356,01	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	374.071,42	360.913,09

22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	180.382,43	165.356,01	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
30	Investimentos	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	374.071,42	360.913,09
31	Imobilizado	0	66.264,95	66.264,95	73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	374.071,42	360.913,09
32	Bens Móveis	0	19.288,00	19.288,00	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	13.158,33	35.496,12
33	Bens Imóveis	0	46.976,95	46.976,95	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	360.913,09	325.416,97
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	0,00	0,00
37	Intangível	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	400.981,11	385.798,70
43	TOTAL DO ATIVO	0	400.981,11	385.798,70					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018
85	ATIVO (I)	0	400.981,11	385.798,70	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	154.333,73	154.177,74	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	246.647,38	231.620,96	94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	27.643,65	25.619,57	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	27.643,65	25.619,57	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	373.337,46	360.179,13	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO				
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA²	2019	2018
102	10 - Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos)	0	19.976,00	18.107,91

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Nota:

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

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

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

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

•Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

Publicado por:
Silvia Leticia Ferreira Gregório
Código Identificador:79814C0C

SAAE SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUÁ E ESGOTO
ANEXO 15 DEM. DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS 2019

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JARAGUARI
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.				25/03/2020
Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2019	2018
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	888.332,35	772.783,67
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	83,12
3	Impostos	1	0,00	0,00
4	Taxas	1	0,00	83,12
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	1	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	778.210,56	588.806,66
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	778.210,56	588.806,66
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	48,54	5,44
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	48,54	5,44
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	1	0,00	0,00
22	Transferências e Delegações Recebidas	1	96.100,00	168.350,00
23	Transferências Intragovernamentais	1	96.100,00	168.350,00

24	Transferências Intergovernamentais	1	0,00	0,00
25	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
27	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
33	Reavaliação de Ativos	1	0,00	0,00
34	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	13.973,25	15.538,45
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	13.973,25	15.538,45
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	888.332,35	772.783,67
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	875.174,02	737.287,55
46	Pessoal e Encargos	1	321.541,19	293.268,14
47	Remuneração a Pessoal	1	321.541,19	293.268,14
48	Encargos Patronais	1	0,00	0,00
49	Benefícios a Pessoal	1	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	0,00
52	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00
53	Pensões	1	0,00	0,00
54	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00
55	Benefícios Eventuais	1	0,00	0,00
56	Políticas Publicas de Transferência de Renda	1	0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	0,00
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	456.248,83	444.019,41
59	Uso de Material de Consumo	1	19.551,25	38.105,55
60	Serviços	1	436.697,58	405.913,86
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	1	0,00	0,00
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1	0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
65	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	1	0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	1	0,00	0,00
68	Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
69	Transferências Intragovernamentais	1	0,00	0,00
70	Transferências Intergovernamentais	1	0,00	0,00
71	Transferências a Instituições Privadas	1	0,00	0,00
72	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	1	0,00	0,00
75	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	97.384,00	0,00
78	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1	0,00	0,00
79	Perdas com Alienação	1	0,00	0,00
80	Perdas Involuntárias	1	0,00	0,00
81	Incorporação de Passivos	1	0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	1	97.384,00	0,00
83	Tributárias	1	0,00	0,00
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
85	Contribuições	1	0,00	0,00
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	1	0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	1	0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	0,00	0,00
91	Premiações	1	0,00	0,00
92	Resultado Negativo de Participações	1	0,00	0,00
93	Incentivos	1	0,00	0,00
94	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
95	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
96	Constituição de Provisões	1	0,00	0,00
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1	0,00	0,00
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	875.174,02	737.287,55
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	13.158,33	35.496,12
Nota Explicativa				
Nota Explicativa				

Publicado por:
Silvia Leticia Ferreira Gregório
Código Identificador:CB0D28D5

SAAE SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUÁ E ESGOTO
ANEXO 17 DEM DA DÍVIDA FLUTUANTE 2019

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JARAGUARI

Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.						
Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	733,96	0,00	0,00	0,00	733,96
9	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2016	733,96	0,00	0,00	0,00	733,96
13	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	733,96	0,00	0,00	0,00	733,96
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	24.885,61	18.621,08	16.597,00	0,00	26.909,69
24	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	25.619,57	18.621,08	16.597,00	0,00	27.643,65
Nota Explicativa						
Nota Explicativa						

Publicado por:
Silvia Leticia Ferreira Gregório
Código Identificador:8532620A

SAAE SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUÁ E ESGOTO
ANEXO 18 DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA 2019

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JARAGUARI
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2019
Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2019	2018
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	97.539,99	32.271,57
2	Ingressos	1	891.927,01	775.230,48
3	Receita Tributária	1	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	1	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	1	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
7	Receita Industrial	1	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	1	713.658,38	529.331,00
9	Remuneração das Disponibilidades	1	48,54	5,44
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	63.499,01	70.087,68
11	Transferências Recebidas	1	0,00	0,00
12	Outros ingressos operacionais	1	114.721,08	175.806,36
13	Desembolsos	1	794.387,02	742.958,91
14	Pessoal e demais despesas	1	777.790,02	737.287,55
15	Juros e encargos da dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	1	16.597,00	5.671,36
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	97.539,99	32.271,57
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	- 97.384,00	- 30.968,35
20	Ingressos	1	0,00	0,00
21	Alienação de bens	1	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	1	0,00	0,00
24	Desembolsos	1	97.384,00	30.968,35
25	Aquisição de ativo não circulante	1	97.384,00	30.968,35
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	1	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	- 97.384,00	- 30.968,35
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1	0,00	0,00
30	Ingressos	1	0,00	0,00
31	Operações de crédito	1	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	1	0,00	0,00

34	Desembolsos	1	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	1	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	155,99	1.303,22
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	7.511,66	6.208,44
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	7.667,65	7.511,66

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2019	2018
41	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	96.100,00	168.350,00
42	Intergovernamentais	0,00	0,00
43	da União	0,00	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	96.100,00	168.350,00
47	Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Correntes Recebidas	96.100,00	168.350,00
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00
52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	0,00	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2019	2018
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	777.790,02	737.287,55
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Industria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	777.790,02	737.287,55
Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2019	2018
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
88	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
89	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Nota Explicativa			
Nota Explicativa			

Publicado por:
Silvia Leticia Ferreira Gregório
Código Identificador:D435F458

SAAE SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUÁ E ESGOTO
NOTAS EXPLICATIVAS SAAE 2019

NOTA EXPLICATIVA SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JARAGUARI – MS / EXERCICIO 2019

O Serviço Autônomo de Água e Esgoto do Município de Jaraguari, Estado de Mato Grosso do Sul é uma entidade jurídica de direito público, autarquia criada por meio da Lei nº 178, de 13 de Agosto de 1977.

As atividades do Serviço Autônomo de Água e Esgoto do Município de Jaraguari para o exercício de 2019 são amparadas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 882 de 27 de Junho de 2018, pela Lei Orçamentária Anual nº 890, de 13 de Dezembro de 2018 e pela Lei do Plano Plurianual nº 872, de 10 de Novembro de 2017.

NOTA 1 –Sumário da principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pelo Serviço Autônomo de Água e Esgoto do Município de Jaraguari, para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis são assim resumidas:

a) 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;
b) As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais;
c) Os estoques de almoxarifado estão registrados ao custo médio ponderado de aquisição;
d) 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;
e) 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 18 Demonstração dos Fluxos de Caixa

NOTA 2- Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais
Houve suplementação no valor de R$ 255.490,00 (duzentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e noventa mil reais), sendo por anulação de dotação conforme a Lei nº 4320/64, artigo 43, III, o valor de R$ 215.490,00 (duzentos e quinze mil e quatrocentos e noventa reais). Alterando o orçamento inicial no valor de 850.000,00 (oitocentos e cinqüenta mil reais) para o valor de R$ 890.000,00 (oitocentos e noventa mil reais).

NOTA 3 – Balanço Orçamentário
3.1 – O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, é composto por:
a) Quadro principal;
b) Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados;
c) 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 otação.
O Balanço Orçamentário do órgão apresentou déficit orçamentário, no valor de R$ 97.968,09 (noventa e sete mil, novecentos e sessenta e oito reais e nove centavos).

3.2 – Déficit/Superávit Orçamentário

Receitas Arrecadadas	777.205,93
Despesas Empenhadas	875.174,02
Déficit/Superávit Orçamentário	**(97.968,09)**

3.3 - Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados

Despesas Empenhadas	875.174,02
Despesas Liquidadas	875.174,02
Despesas Pagas	875.174,02
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00

Em 31/12/2019 o valor R$ 777.205,93 (setecentos e setenta e sete mil, duzentos e cinco reais e noventa e três centavos), das receitas orçamentárias arrecadadas no exercício está dividido da seguinte forma:

Receita	**Valor R$**
Receita Patrimonial	48,54
Receita de Serviços	713.658,38
Outras Receitas Correntes	63.499,01

Quanto às despesas constatou-se a seguinte composição:

Despesa	**Valor R$**
Dotação Atualizada	890.000,00
Despesas Empenhadas	875.174,02
Despesas Liquidadas	875.174,02
Despesas Pagas	875.174,02

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 2018 (a)	7.511,66
Receita Orçmentária	777.205,93
Transferências financeiras recebidas (b)	96.100,00
Recebimentos extraorçamentários (c)	18.621,08

Despesa Orçamentária (d)	875.174,02
Transferências financeiras concedidas (e)	0,00
Pagamentos extraorçamentário (f)	16.597,00
Saldo de Caixa 2019 (g) = (a+b+c-d-e-f)	**7.667,65**

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:

Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Inscrição	Baixas	Saldo Exercício Seguinte
PASSIVO CIRCULANTE	24.885,61 C	18.621,08	16.597,00	26.909,69 C
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	24.885,61 C	18.621,08	16.597,00	26.909,69 C
VALORES RESTITUÍVEIS	24.885,61 C	18.621,08	16.597,00	26.909,69 C
VALORES RESTITUÍVEIS – CONSOLIDAÇÃO	24.885,61 C	18.621,08	16.597,00	26.909,69 C
CONSIGNAÇÕES	24.885,61 C	18.621,08	16.597,00	26.909,69 C
INSS	19.625,99 C	0,00	0,00	19.625,99 C
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE – IRRF	789,02 C	0	789,02	0,00 C
ISS	4.470,60 C	2.038,00	6.145,60	363,00 C
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	16.583,08	9.662,38	6.920,70 C
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	733,96 C	0	0	733,96 C
EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	733,96 C	0	0	733,96 C
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	733,96 C	0	0	733,96 C
Totais	**25.619,57 C**	**18.621,08**	**16.597,00**	**27.643,65 C**

Ficando com saldo para exercício seguinte em Caixa e Equivalentes de Caixa, em 31/12/2019 no valor de R$ 7.667,65 (sete mil, seiscentos e sessenta e sete reais e sessenta e cinco 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:

a) Quadro Principal;

b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;

c) Quadro do Superávit / Déficit financeiro.

5.3 – Quadro Principal

	31/12/2019	**31/12/2018**
Ativo	**400.981,11**	**385.798,70**
Ativo Circulante	**154.333,73**	**154.177,74**
Caixa e equivalente de caixa	**7.667,65**	**7.511,66**
Banco conta movimento – Banco do Brasil	7.667,65	7.511,66
Créditos a curto prazo	**146.666,08**	**146.666,08**
Demais créditos e valores a curto prazo	146.666,08	146.666,08
Ativo Não Circulante *1	**246.647,38**	**231.620,96**
Créditos a longo prazo	**180.382,43**	**165.356,01**
Demais Créditos e valores a longo prazo	180.382,43	165.356,01
Imobilizado	**66.264,95**	**66.264,95**
Bens Móveis	19.288,00	19.288,00
Bens Imóveis	46.976,95	46.976,95
Passivo e Patrimônio Líquido	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Passivo Circulante	**26.909,69**	**24.885,61**
Empréstimos e financiamentos a curto prazo	**0,00**	**0,00**
Empréstimos internos em contratos	0,00	0,00
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	**0,00**	**0,00**
Fornecedores Nacionais *2	0,00	0,00
Demais obrigações a curto prazo	**26.909,69**	**24.885,61**
Consignações *3	26..909,69	24.885,61
Patrimônio Líquido	**374.071,42**	**360.913,09**

Patrimônio Líquido é composto pela soma de superávits ou déficits de exercícios anteriores no valor de R$ 360.913,09 (trezentos e sessenta mil reais, novecentos e treze reais e nove centavos), mais superávit do exercício no valor de R$ 13.158,33 (treze mil e cento e cinquenta e oito reais e trinta e três centavos), perfazendo o total de R$ 374.071,42 (trezentos e setenta e quatro mil, setenta e um reais e quarenta e dois centavos).

5.3.1 – Ativo Não Circulante *1

Classificação		**Saldo em**	**Saldo em**
Conta	**Título**	**31/12/2019**	**31/12/2018**
123000000	**Imobilizado**		
123100000	**Bens Móveis**	**19.288,00**	**19.288,00**
123110121	Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	8.389,00	8.389,00
123110199	Outras Máquina, aparelhos equipamentos e ferramentas	3.031,54	3.031,54
123110201	Equipamentos e processamento de dados	3.338,00	3.338,00
123110600	Peças e conjuntos de reposição	1.220,00	1.220,00
123110704	Almoxarifado de materiais a serem aplicados em bens em andamento	1.430,00	1.430,00

123119999	Outros bens móveis	1.879,46	1.879,46
123200000	**Bens Imóveis**	**46.976.95**	**46.976.95**
123210700	Instalações	27.630,35	27.630,35
123219999	Outros Bens Móveis	19.346,60	19.346,60
TOTAL		**66.264,95**	**66.264,95**

Em 31/12/2019, O Serviço Autônomo de Água e Esgoto do Município de Jaraguari, Estado de Mato Grosso do Sul apresentou um saldo em imobilizado de RS **66.264,95** (sessenta e seis mil, duzentos e sessenta e quatro reais e noventa e cinco centavos), conforme levantamento realizado.
Houve desincorporação do imobilizado no valor de R$ 97.384,00 (noventa e sete mil, trezentos e oitenta e quatro reais) que foram serviços efetuados em extensão de rede os quais não agregam valor ao patrimônio e sim são melhorais para a manutenção e fornecimento dos serviços prestados à população.

5.3.2 –Relação demais obrigações (consignações) a pagar a curto prazo *3

Conta	Descrição	Valor R$
2.1.8.8.1.01.02	Contribuição ao RGPS	19.625,99
2.1.8.8.1.01.08	ISS	363,00
2.1.8.8.1.01.11	Planos de Previdência e Assistência Médica	6.920,70
TOTAL		**26.909,69**

5.4 – Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Ativo		**400.981,11**
Ativo Circulante		**154.333,73**
Bancos conta movimento	7.667,65	
Créditos a Curto Prazo		**146.666,08**
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	146.666,08	
Ativo não circulante		**246.647,38**
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	180.382,43	
Imobilizado	66.264,95	
Passivo		**26.909,69**
Passivo Financeiro		**26.909,69**
Consignações		26.909,69
Contribuição ao RGPS	19.625,99	
ISS	363,00	
Planos de Previdência e Assistência Médica	6.920,70	
Restos a pagar não processados inscritos		0,00
Passivo Permanente		**0,00**

5.4.1. Quadro dos superávit/déficit financeiro

Ativo Financeiro (a)	7.667,65
Passivo Financeiro (b)	27.643,65
Déficit Financeiro (c) = (a) – (b)	**19.976,00**

6. Anexo 15 Demonstrativo das Variações Patrimoniais

6.1 – A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes das execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.
O resultado patrimonial do período é apurada 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 31/12/2019 após apuração VPA menos VPD, houve um Superávit no valor de R$ 13.158,33 (treze mil, cento e cinquenta e oito reais e trinta e três centavos).

6.2. Variações Patrimoniais Aumentativas

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) equivalem ao valor de R$ 888.332,35 (oitocentos e oitenta e oito mil, trezentos e trinta e dois reais e trinta e cinco centavos), composto pelas seguintes contas:

Exploração de Bens e Direitos e prestação de serviços		778.210,56
Remuneração de Depósitos Bancários e aplicações financeiras		48,54
Transferências Intragovernamentais		96.100,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas:		13.973,25
- Outras Receitas – Primárias – Principal	13.973,25	

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R$ 875.174,02 (oitocentos e setenta e cinco mil, cento e setenta e quatro reais e dois centavos) correspondem a soma de:

Remuneração de Pessoal		321.541,19
Uso de Material de Consumo		19.551,25
Serviços (composto pelos elementos de despesa)		436.697,58
- 339014 – Diárias	144.089,00	
- 339035 – Serviços de Consultoria	19.501,55	
- 339036 – Serviços de Terceiros Pessoa Física	3.750,00	
- 339039 – Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	269.357,03	
Desincorporação de ativos		97.384,00

Houve desincorporação do imobilizado no valor de R$ 97.384,00 (noventa e sete mil, trezentos e oitenta e quatro reais) que foram serviços efetuados em extensão de rede os quais não agregam valor ao patrimônio e sim são melhorais para a manutenção e fornecimento dos serviços prestados à população.

7. Anexo 18 Demonstração do Fluxo de Caixa

7.1 - 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, exluindo-se as intraorçamentárias para viabilizar a consolidação das contas.
7.2 – 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.
7.3 - 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.

7.4 – Quadro – Demonstração do Fluxos de Caixa

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (a)	**97.539,99**
Ingressos	**891.927,01**
Receitas Derivadas e Originárias	777.205,93
Outros Ingressos Operacionais – (Extraorçamentários (anexo 17) – R$ 18.621,08 + Interferências Financeiras R$ 96.100,00)	114.721,08
Desembolsos	**794.387,02**
Pessoal e demais despesas	777.790,02
Outros Desembolsos Operacionais – Extraorçamentários (anexo 17)	16.597,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVID. DE INVESTIMENTO (b)	**-97.384,00**
Ingressos	**0,00**
Desembolsos	**97.384,00**
Aquisição de Ativo	-97.384,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVID. DE FINANCIAMENTO (c)	**0,00**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	7.511,66
(+) GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE	155,99
CAIXA (A+B+C)	
(=) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	**7.667,65**

Jaraguari – MS, 31 de dezembro de 2019

IDEMAR JONAS DE OLIVEIRA
Ordenador de Despesa/Diretor Autarquia
CPF:475.838.001-53

CLAUDIO FERREIRA DA SILVA
Contador CRC/MS 5948-O/9
CPF: 615.369.891-34

Publicado por:
Silvia Leticia Ferreira Gregório
Código Identificador:78E7856E

