

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA  
 Balanço Geral Individualizado(BG) - IPSMGLL- INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE G.L.LAGUNA

**Anexo 12 - Balanço Orçamentário**

Janeiro até Dezembro - Anual/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 88, de 03/10/2018.

22/03/2022 15:50 - R\$ 1,00

Nº	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
<b>1</b>	<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.815.007,46</b>	<b>135.007,46</b>
<b>6</b>	<b>RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>3.360.000,00</b>	<b>3.360.000,00</b>	<b>3.746.533,12</b>	<b>386.533,12</b>
7	Contribuições Sociais	3.360.000,00	3.360.000,00	3.746.533,12	386.533,12
<b>11</b>	<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>320.000,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>68.474,34</b>	<b>(251.525,66)</b>
13	Valores Mobiliários	320.000,00	320.000,00	68.474,34	(251.525,66)
<b>64</b>	<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.815.007,46</b>	<b>135.007,46</b>
<b>72</b>	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.815.007,46</b>	<b>135.007,46</b>
<b>74</b>	<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.680.000,00</b>	<b>3.815.007,46</b>	<b>135.007,46</b>

Nº	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
<b>79</b>	<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>2.999.914,55</b>	<b>2.999.914,55</b>	<b>2.999.914,55</b>	<b>550.085,45</b>
80	Pessoal e Encargos Sociais	3.443.000,00	3.425.000,00	2.914.286,61	2.914.286,61	2.914.286,61	510.713,39
82	Outras Despesas Correntes	187.000,00	125.000,00	85.627,94	85.627,94	85.627,94	39.372,06
<b>83</b>	<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>60.335,00</b>	<b>12.470,00</b>	<b>12.470,00</b>	<b>19.665,00</b>
84	Investimentos	0,00	80.000,00	60.335,00	12.470,00	12.470,00	19.665,00
<b>88</b>	<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>3.060.249,55</b>	<b>3.012.384,55</b>	<b>3.012.384,55</b>	<b>569.750,45</b>
<b>96</b>	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>3.060.249,55</b>	<b>3.012.384,55</b>	<b>3.012.384,55</b>	<b>569.750,45</b>
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	754.757,91	0,00	0,00	0,00
<b>98</b>	<b>TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>3.630.000,00</b>	<b>3.815.007,46</b>	<b>3.012.384,55</b>	<b>3.012.384,55</b>	<b>569.750,45</b>
99	RESERVA DO RPPS	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00

**Nota Explicativa**

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas previstas e despesas fixadas em confronto com as realizadas. A estrutura deste balanço busca evidenciar as receitas e as despesas orçamentárias por categoria econômica, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, indicando o resultado orçamentário do período. A Lei orçamentária que vigorou no exercício de 2021 é a Lei Municipal n. 1.274/2020 de 29 de dezembro de 2020. A arrecadação das receitas orçamentárias constante no Balanço Orçamentário do IPSMGLL faz referência a:

- a) Contribuições Sociais: Contribuições previdenciárias que fazem referência à cota segurado, à cota patronal normal e à cota patronal suplementar de servidores ativos, aposentados e pensionistas. As contribuições do servidor ativo corresponde ao valor de R\$ 838.697,73, da Cota Patronal (custo normal e suplementar) juntos representam R\$ 2.907.835,39. Assim, tem-se que o total das contribuições sociais no exercício de 2021 foi de R\$ 3.746.533,12.
- b) Valores Mobiliários: Apresenta um valor de R\$ 68.474,34. Esse valor é relativo aos rendimentos das aplicações financeiras do IPSMGLL. Valor distribuído em contas bancária em nome deste Instituto, junto a instituições financeiras, como o Banco do Brasil, Bradesco e Caixa Econômica Federal. Por outro lado, o IPSMGLL apresenta no Balanço Orçamentário as seguintes despesas orçamentárias:
- a) Pessoal e Encargo Sociais: As despesas classificadas neste item estão relacionadas a Benefícios Previdenciários (pagamento de aposentadorias e pensões) e a remuneração da diretoria executiva desta autarquia. O montante da despesa como pessoal foi de R\$ 2.914.286,61, sendo R\$ 2.657.533,39 foi gasto como a folha de pagamento de aposentadorias, R\$ 151.726,67 gastos como a folha de pagamento de pensionistas, ambos da fonte 103000. Já o gasto com a folha da diretoria executiva do IPSMGLL foi custeado pela fonte 143000 (recurso da tx de administração) e representa o valor de R\$ 105.026,55.
- b) Outras Despesas Correntes: O valor demonstrado como "outras despesas correntes" faz referência, a valores para a manutenção das atividades administrativas do IPSMGLL. Neste estão contido: Diárias ( R\$ 14.213,62), além de serviços contratados (71.414,32). Totalizando um valor de R\$ 85.627,94
- c) Investimentos: Neste consta o valor referente a aquisição de bens do imobilizado, exemplo disso, foi a aquisição de móveis para uso próprio desta autarquia, no valor de R\$ 12.470,00 .
- d) Reserva do RPPS: Foi estipulado o valor de R\$ 50.000,00 para reserva do RPPS, cujo objetivo da reserva foi de garantir o pagamento dos benefícios previdenciários. Entretanto, não foi preciso utilizar, por isso, não apresentou valor algum na coluna da despesas empenhadas, liquidadas e pagas nesta.
- e) Créditos Adicionais: Os créditos adicionais abertos no exercício de 2021 pelo IPSMGLL foram das modalidades suplementar e especial, conforme Decretos nº 015/2021, 037/2021, 088/2021 e 112/2021.
- f) Restos a Pagar: O IPSMGLL inscreveu em restos a pagar do exercício, em 31/12/2021, o montante de R\$ 47.865,00. Valor referente à aquisição de bens do imobilizado para uso próprio do IPSMGLL.

Fonte: Sistema de Contabilidade - N&A Informatica, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA.

Pedro Antonio Ovelar Garcete  
 Presidente do IPSMGLL  
 null

Gilmarcos Jacques de Lima  
 Contador  
 MS-014154/O



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA  
 Balanço Geral Individualizado(BG) - IPSMGLL- INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE G.L.LAGUNA

**Anexo 13 - Balanço Financeiro**

Janeiro até Dezembro - Anual/2021

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

22/03/2022 15:52 - R\$ 1,00

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2021	2020
<b>1</b>	<b>Receitas Orçamentárias (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.815.007,46</b>	<b>4.662.769,31</b>
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	0,00	3.575.192,96	4.435.899,63
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	225.845,35	226.869,68
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	13.969,15	0,00
<b>74</b>	<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>577.728,01</b>	<b>442.197,60</b>
75	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	47.865,00	0,00
77	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	529.863,01	442.197,60
<b>79</b>	<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>8.959.904,39</b>	<b>7.071.887,82</b>
80	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	8.959.904,39	7.071.887,82
<b>82</b>	<b>TOTAL (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>13.352.639,86</b>	<b>12.176.854,73</b>

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2021	2020
<b>83</b>	<b>Despesas Orçamentárias (VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.060.249,55</b>	<b>2.774.752,74</b>
87	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	0,00	2.809.260,06	2.609.186,82
117	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	190.654,49	165.565,92
118	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	60.335,00	0,00
<b>156</b>	<b>Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>529.863,01</b>	<b>442.197,60</b>
159	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	529.863,01	442.197,60
<b>161</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>9.762.527,30</b>	<b>8.959.904,39</b>
162	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	9.762.527,30	8.959.904,39
<b>164</b>	<b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>13.352.639,86</b>	<b>12.176.854,73</b>

Nº	FONTE DE RECURSOS	G3 - Fonte de Recursos	2021			2020		
			Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
165	103000	03	3.575.192,96	0,00	3.575.192,96	4.435.899,63	0,00	4.435.899,63
166	143000	43	225.845,35	0,00	225.845,35	226.869,68	0,00	226.869,68
167	144000	44	13.969,15	0,00	13.969,15	0,00	0,00	0,00
	<b>Total</b>		<b>3.815.007,46</b>	<b>0,00</b>	<b>3.815.007,46</b>	<b>4.662.769,31</b>	<b>0,00</b>	<b>4.662.769,31</b>

**Nota Explicativa**

O Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra - orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. Deve-se destacar nestes balanços:

a) Receita Orçamentária – Foi lançada líquida das deduções, conforme IPC 06 – Metodologia para elaboração do Balanço Financeiro.

b) Despesa Orçamentária – Por sua vez, retrata pela despesa empenhada, sendo que o valor dos restos a pagar inscritos foi informado como ingressos, para compensação do fluxo financeiro. Na qual se tem, o valor de inscrição de restos a pagar não processados o valor de R\$ 47.865,00.

Ao término do exercício verificou em disponibilidades o valor de R\$ 9.762.527,30 (valor que será transportado para 2022).

Fonte: Sistema de Contabilidade - N&A Informatica, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA.

Pedro Antonio Ovelar Garcete  
 Presidente do IPSMGLL  
 null

Gilmarcos Jacques de Lima  
 Contador  
 MS-014154/O



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA  
Balço Geral Individualizado(BG) - IPSMGLL- INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE G.L.LAGUNA

**Anexo 14 - Balço Patrimonial**

Janeiro até Dezembro - Anual/2021

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

22/03/2022 15:52 - R\$ 1,00

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2021	2020
<b>1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>10.130.325,03</b>	<b>8.959.904,39</b>
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	367.797,73	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	9.762.527,30	8.959.904,39
<b>16</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>12.470,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Imobilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>12.470,00</b>	<b>0,00</b>
32	Bens Móveis	0,00	12.470,00	0,00
<b>43</b>	<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>10.142.795,03</b>	<b>8.959.904,39</b>

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2021	2020
<b>56</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>17.928.109,89</b>	<b>7.556.857,14</b>
61	Provisões a Longo Prazo	0,00	17.928.109,89	7.556.857,14
<b>63</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.785.314,86)</b>	<b>1.403.047,25</b>
<b>72</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.785.314,86)</b>	<b>1.403.047,25</b>
<b>73</b>	<b>Superávits ou Déficits Acumulados<sup>2</sup></b>	<b>0,00</b>	<b>(7.785.314,86)</b>	<b>1.403.047,25</b>
74	Superávits ou Déficits do Exercício	0,00	(9.188.362,11)	(95.475,76)
75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0,00	1.403.047,25	1.498.523,01
<b>84</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>10.142.795,03</b>	<b>8.959.904,39</b>

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2021	2020
<b>85</b>	<b>ATIVO (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.142.795,03</b>	<b>8.959.904,39</b>
86	Ativo Financeiro	0,00	9.762.527,30	8.959.904,39
87	Ativo Permanente	0,00	380.267,73	0,00
<b>88</b>	<b>PASSIVO (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>17.975.974,89</b>	<b>7.556.857,14</b>
89	Passivo Financeiro	0,00	47.865,00	0,00
90	Passivo Permanente	0,00	17.928.109,89	7.556.857,14
<b>91</b>	<b>SALDO PATRIMONIAL (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>(7.833.179,86)</b>	<b>1.403.047,25</b>

Nº	FONTE DE RECURSOS	Fonte de Recursos	NOTA <sup>2</sup>	2021	2020
102	03	03	0,00	8.651.723,49	7.835.319,70
104	44	44	0,00	1.110.803,81	1.124.584,69
	<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>9.762.527,30</b>	<b>8.959.904,39</b>

**Nota Explicativa**

O Balço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). Seus ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante, conforme critérios estabelecidos.

a)Caixa e Equivalente de Caixa: Esclarecemos que o IPSMGLL não mantém recursos em caixa. Desse modo, as disponibilidades financeiras constam em conta banco movimento quando há a necessidade de movimentação. Ademais, os valores ficaram integralmente aplicados consoante ao descrito no item c.

b)Demais créditos e valores a curto prazo: O valor total dos créditos a curto prazo, faz referência ao valor das contribuições previdenciárias a receber (cota segurado e cota patronal), no ano de 2021, é de R\$ 367.797,73.

c)Investimento e Aplicações Temporárias a curto prazo: As aplicações financeiras juntas totalizam R\$ 9.762.527,30, desses R\$ 8.651.723,49 representam os investimentos destinados para fins previdenciários (fonte 103000), enquanto R\$ 1.110.803,81, destinadas à manutenção das atividades administrativas (fonte 144000). Demais informações da composição da carteira de investimento encontram-se anexada no final das demonstrações contábeis.

d)Imobilizado: O valor de R\$ 12.470,00 lançado nesta classificação (1.2.3.1.1.99.99.00) são bens móveis do IPSMGLL, adquiridos por meio da fonte 144000, da taxa administrativa do RPPS.

e)Provisões Matemáticas Previdenciárias: As provisões matemáticas foram confeccionadas por profissional na área atuária, assim o plano de amortização para o equacionamento do déficit atuarial, realizado em cima de estudo e constituído em Lei do município, houve um aumento das provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo (consolidado), cujo valor ficou em R\$ 17.928.109,89

f)Resultado Acumulado: O resultado acumulado do exercício foi - R\$ 7.785.314,86, cabe destacar que o principal fator de impulso deficitário patrimonial do exercício foi à evolução das Provisões Matemáticas Previdenciárias.

Fonte: Sistema de Contabilidade - N&A Informatica, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA.

Pedro Antonio Ovelar Garcete  
Presidente do IPSMGLL  
null

Gilmarcos Jacques de Lima  
Contador  
MS-0141540



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA  
 Balanço Geral Individualizado(BG) - IPSMGLL- INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE G.L.LAGUNA

**Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais**

Janeiro até Dezembro - Anual/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

22/03/2022 15:53 - R\$ 1,00

Nº	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2021	2020
<b>1</b>	<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>0</b>	<b>4.182.805,19</b>	<b>4.226.119,20</b>
<b>6</b>	<b>Contribuições</b>	<b>0</b>	<b>4.114.330,85</b>	<b>3.824.437,82</b>
7	Contribuições Sociais	0	4.114.330,85	3.824.437,82
<b>15</b>	<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>0</b>	<b>68.474,34</b>	<b>401.681,38</b>
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	68.474,34	401.681,38
<b>44</b>	<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>0</b>	<b>4.182.805,19</b>	<b>4.226.119,20</b>
<b>45</b>	<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>0</b>	<b>13.371.167,30</b>	<b>4.321.594,96</b>
<b>46</b>	<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>0</b>	<b>2.914.286,61</b>	<b>2.702.510,64</b>
47	Remuneração a Pessoal	0	2.914.286,61	2.702.190,64
48	Encargos Patronais	0	0,00	320,00
<b>58</b>	<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>0</b>	<b>85.627,94</b>	<b>72.242,10</b>
60	Serviços	0	85.627,94	72.242,10
<b>90</b>	<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>0</b>	<b>10.371.252,75</b>	<b>1.546.842,22</b>
96	Constituição de Provisões	0	10.371.252,75	1.546.842,22
<b>98</b>	<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>0</b>	<b>13.371.167,30</b>	<b>4.321.594,96</b>
<b>99</b>	<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>	<b>0</b>	<b>(9.188.362,11)</b>	<b>(95.475,76)</b>

**Nota Explicativa**

O demonstrativo evidencia as alterações verificadas no patrimônio da entidade, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial exercício, que é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

O IPSMGLL apresentou as variações patrimoniais aumentativas (contribuições sociais) e as variações patrimoniais aumentativas financeiras (aplicações financeiras/remuneração de depósitos bancários).

a) Contribuições sociais – contribuições ao RPPS de servidores ativos (incluindo a parcela patronal), de inativos e de pensionistas recebidas ou registradas por competência.

b) Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras – Valores relativos aos rendimentos das aplicações financeiras pelo IPSMGLL no exercício.

Além dessas considerações, devem-se destacar, também, as variações patrimoniais diminutivas, as quais foram movimentadas pelo IPSMGLL, as seguintes:

a) Pessoal e Encargo Sociais: As despesas classificadas neste item estão relacionadas a Benefícios Previdenciários (pagamento de aposentadorias e pensões) e a remuneração da diretoria executiva desta autarquia. O montante da despesa como pessoal foi de R\$ 2.914.286,61, sendo R\$ 2.657.533,39 gasto como a folha de pagamento de aposentadorias, R\$ 151.726,67 gastos como a folha de pagamento de pensionistas, ambos da fonte 103000. Já o gasto com a folha da diretoria executiva do IPSMGLL foi custeado pela fonte 143000 (recurso da tx de administração) e representa o valor de R\$ 105.026,55.

b) Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo: O valor demonstrado como faz referencia, a valores para a manutenção das atividades administrativas do IPSMGLL. Neste estão contido: Diárias ( R\$ 14.213,62), além de serviços contratados (71.414,32). Totalizando um valor de R\$ 85.627,94

c) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende as variações patrimoniais diminutivas do período oriundas da atualização das provisões matemáticas previdenciárias.

Fonte: Sistema de Contabilidade - N&A Informatica, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA.

Pedro Antonio Ovelar Garcete  
 Presidente do IPSMGLL  
 null

Gilmarcos Jacques de Lima  
 Contador  
 MS-014154/O



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA  
 Balanço Geral Individualizado(BG) - IPSMGLL- INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE G.L.LAGUNA

**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Janeiro até Dezembro - Anual/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

22/03/2022 15:53 - R\$ 1,00

Nº	TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2020	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2022
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
8	<b>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>47.865,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.865,00</b>
9	Restos a Pagar em 2021	0,00	47.865,00	0,00	0,00	47.865,00
15	<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>47.865,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.865,00</b>
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	529.863,01	529.863,01	0,00	0,00
25	<b>TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES</b>	<b>0,00</b>	<b>577.728,01</b>	<b>529.863,01</b>	<b>0,00</b>	<b>47.865,00</b>

**Nota Explicativa**

O IPSMGLL inscreveu em restos a pagar do exercício, em 31/12/2021, o montante de R\$ 47.865,00. Valor referente à aquisição de bens do imobilizado para uso próprio do IPSMGLL.

Fonte: Sistema de Contabilidade - N&A Informatica, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA.

Pedro Antonio Ovelar Garcete  
 Presidente do IPSMGLL  
 null

Gilmarcos Jacques de Lima  
 Contador  
 MS-014154/O



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA  
 Balanço Geral Individualizado(BG) - IPSMGLL- INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE G.L.LAGUNA

**Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa**

Janeiro até Dezembro - Anual/2021

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

22/03/2022 15:54 - R\$ 1,00

Nº	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2021	2020
<b>2</b>	<b>Ingressos</b>	<b>0</b>	<b>4.344.870,47</b>	<b>5.104.966,91</b>
4	Receita de Contribuições	0	3.746.533,12	4.261.087,93
9	Remuneração das Disponibilidades	0	68.474,34	401.681,38
12	Outros ingressos operacionais	0	529.863,01	442.197,60
<b>13</b>	<b>Desembolsos</b>	<b>0</b>	<b>3.529.777,56</b>	<b>3.216.950,34</b>
14	Pessoal e demais despesas	0	2.999.914,55	2.774.752,74
17	Outros desembolsos operacionais	0	529.863,01	442.197,60
<b>18</b>	<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>0</b>	<b>815.092,91</b>	<b>1.888.016,57</b>
<b>24</b>	<b>Desembolsos</b>	<b>0</b>	<b>12.470,00</b>	<b>0,00</b>
25	Aquisição de ativo não circulante	0	12.470,00	0,00
<b>28</b>	<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>	<b>0</b>	<b>(12.470,00)</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>0</b>	<b>802.622,91</b>	<b>1.888.016,57</b>
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	8.959.904,39	7.071.887,82
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	9.762.527,30	8.959.904,39

Nº	QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2021	2020
66	Previdência Social	2.999.914,55	2.774.752,74
<b>86</b>	<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>2.999.914,55</b>	<b>2.774.752,74</b>

**Nota Explicativa**

Caixa e Equivalente de Caixa: Esclarecemos que o IPSMGLL não mantém recursos em caixa. Deste modo, as disponibilidades financeiras que constam em Caixa e Equivalente de Caixa Inicial e Caixa e Equivalente de Caixa Final. Os valores lançados nessas fazem referência aos investimentos e Aplicações Temporárias a curto prazo: As aplicações financeiras juntas totalizam R\$ 9.762.527,30, desses R\$ 8.651.723,49 representam os investimentos destinados para fins previdenciários (fonte 103000), enquanto R\$ 1.110.803,81, destinadas à manutenção das atividades administrativas (fonte 144000). Informamos que o lançamento será adequado para o exercício de 2022, uma vez que as demais informações já foram entregues.

Fonte: Sistema de Contabilidade - N&A Informatica, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA.

Pedro Antonio Ovelar Garcete  
 Presidente do IPSMGLL  
 null

Gilmarcos Jacques de Lima  
 Contador  
 MS-014154/O

