




# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

## DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

<div><div>ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b> Dezembro/2023 Exercício: 2023</div></div>				
004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>368.000,00</b>	<b>368.000,00</b>	<b>499.834,05</b>	<b>131.834,05</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Receita de Contribuições				
Receita Patrimonial	2.000,00	2.000,00	87.321,29	85.321,29
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes	366.000,00	366.000,00	412.512,76	46.512,76
Outras Receitas Correntes				
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>		<b>-6.000,00</b>
Operações de Crédito				
Alienação de Bens				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital	6.000,00	6.000,00		-6.000,00
Outras Receitas de Capital				
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>374.000,00</b>	<b>374.000,00</b>	<b>499.834,05</b>	<b>125.834,05</b>
<b>Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)</b>				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>374.000,00</b>	<b>374.000,00</b>	<b>499.834,05</b>	<b>125.834,05</b>



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

## DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA

FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS

Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Dezembro/2023

Exercício: 2023

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Déficit (VI)	978.600,00	1.802.100,00	352.174,85	-1.449.925,15
TOTAL (VII) = (V + VI)	1.352.600,00	2.176.100,00	852.008,90	125.834,05
Saldos de Exercícios Anteriores			823.500,00	
Recursos Arrecadados em Exercício Anteriores				
Superávit Financeiro			823.500,00	
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	1.071.600,00	1.818.315,26	692.409,00	681.353,06	681.353,06	1.125.906,26
Pessoal e Encargos Sociais	74.500,00	51.300,00				51.300,00
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	997.100,00	1.767.015,26	692.409,00	681.353,06	681.353,06	1.074.606,26
Despesas de Capital (IX)	281.000,00	357.784,74	159.599,90	159.599,90	159.599,90	198.184,84
Investimentos	281.000,00	357.784,74	159.599,90	159.599,90	159.599,90	198.184,84
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
Reserva de Contingência (X)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	1.352.600,00	2.176.100,00	852.008,90	840.952,96	840.952,96	1.324.091,10



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

## DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA					
	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS					
	Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07					
	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO					
	Dezembro/2023					
004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS						Exercício: 2023
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	1.352.600,00	2.176.100,00	852.008,90	840.952,96	840.952,96	1.324.091,10
Superávit (XIII)						
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	1.352.600,00	2.176.100,00	852.008,90	840.952,96	840.952,96	1.324.091,10
Reserva do RPPS						



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

## DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b> Dezembro/2023	Exercício: 2023
--	---	-----------------

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
<b>Despesas Correntes</b>	<b>17.249,45</b>	<b>17.187,98</b>	<b>17.187,98</b>	<b>17.187,98</b>	<b>17.249,45</b>	
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	17.249,45	17.187,98	17.187,98	17.187,98	17.249,45	
<b>Despesas de Capital</b>		<b>9.580,00</b>	<b>9.580,00</b>	<b>9.580,00</b>		
Investimentos		9.580,00	9.580,00	9.580,00		
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
<b>TOTAL</b>	<b>17.249,45</b>	<b>26.767,98</b>	<b>26.767,98</b>	<b>26.767,98</b>	<b>17.249,45</b>	



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

## DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b> Dezembro/2023	Exercício: 2023
--	---	-----------------

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar  (e) = (a + b - c - d)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	
<b>Despesas Correntes</b>	<b>193,59</b>				<b>193,59</b>
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes	193,59				193,59
<b>Despesas de Capital</b>					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
<b>TOTAL</b>	<b>193,59</b>				<b>193,59</b>



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

### DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA		
	FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS		
	Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)		
	<b>BALANÇO FINANCEIRO</b>		
	<b>Dezembro/2023</b>		
004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS			<b>Exercício: 2023</b>
<b>INGRESSOS</b>			
	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>499.834,05</b>	<b>455.114,25</b>
<b>Ordinária</b>		<b>346.504,67</b>	<b>629,32</b>
<b>Vinculada</b>		<b>153.329,38</b>	<b>454.484,93</b>
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	454.484,93
Outras Destinações de Recursos		153.329,38	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>435.000,00</b>	<b>323.500,00</b>
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		435.000,00	323.500,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>16.747,25</b>	<b>28.170,00</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		11.055,94	26.767,98
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.691,31	1.402,02
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>857.934,05</b>	<b>703.618,57</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		857.934,05	703.618,57
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>1.809.515,35</b>	<b>1.510.402,82</b>



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06) <b>BALANÇO FINANCEIRO</b> Dezembro/2023
--	---

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

Exercício: 2023

## DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>852.008,90</b>	<b>650.422,89</b>
<b>Ordinária</b>		<b>736.914,55</b>	<b>339.466,92</b>
<b>Vinculada</b>		<b>115.094,35</b>	<b>310.955,97</b>
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	310.955,97
Outras Destinações de Recursos		115.094,35	0,00
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>31.963,13</b>	<b>2.045,88</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		26.767,98	643,86
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.195,15	1.402,02
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>925.543,32</b>	<b>857.934,05</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		925.543,32	857.934,05
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>1.809.515,35</b>	<b>1.510.402,82</b>

\*Nota Explicativa:



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

### DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA	
	<b>FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS</b>	
	Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04)	
	<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> Dezembro/2023	

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

Data de Emissão: 29/2/2024

Exercício: 2023

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		925.543,32	857.934,05
Créditos a Curto Prazo			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo			
Estoques			
Ativo Não Circulante Mantido para Venda			
VPD Pagas Antecipadamente			
<i>Total do Ativo Circulante</i>		925.543,32	857.934,05
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Realizável a Longo Prazo			
Créditos a Longo Prazo			
Investimentos Temporários a Longo Prazo			
Estoques			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos			
Imobilizado		495.498,79	326.318,89
Intangível			
Diferido			
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		495.498,79	326.318,89
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.421.042,11</b>	<b>1.184.252,94</b>

#### PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

##### Passivo Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	193,59	193,59
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		
Obrigações de Repartições a Outros Entes		
Provisões a Curto Prazo		
Demais Obrigações a Curto Prazo	496,16	
<i>Total do Passivo Circulante</i>	689,75	193,59

##### Passivo Não Circulante

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Provisões a Longo Prazo		
Demais Obrigações a Longo Prazo		
Resultado Diferido		
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		

##### Patrimônio Líquido

Emissão: 29/02/2024 11:51:08

Página 1

Homologado





# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
**FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS**  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04)  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro/2023

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

Data de Emissão: 29/2/2024

Patrimônio Social e Capital Social		
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		
Reservas de Capital		
Ajustes de Avaliação Patrimonial		
Reservas de Lucros		
Demais Reservas		
Resultados Acumulados	1.420.352,36	1.184.059,35
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		
Total do Patrimônio Líquido	1.420.352,36	1.184.059,35
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.421.042,11</b>	<b>1.184.252,94</b>



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA	
	<b>FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS</b>	
	Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04)	
	<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> Dezembro/2023	

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

Data de Emissão: 29/2/2024

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

Exercício: 2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO (I)</b>			
Ativo Financeiro		925.543,32	857.934,05
Ativo Permanente		495.498,79	326.318,89
<i>Total do Ativo</i>		1.421.042,11	1.184.252,94
<b>PASSIVO (II)</b>			
Passivo Financeiro		11.745,69	44.211,02
Passivo Permanente			
<i>Total do Passivo</i>		11.745,69	44.211,02
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		1.409.296,42	1.140.041,92

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Exercício: 2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantia e Contra garantias recebidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			
Direitos Contratuais			
Outros atos potenciais ativos			
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>			
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantia e Contra garantias concedidas			
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			
Obrigações Contratuais		9.921,98	9.921,98
Outros atos potenciais passivos			
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		9.921,98	9.921,98



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
**FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS**  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04)  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro/2023

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

Data de Emissão: 29/2/2024

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Exercício: 2023

	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>FONTES DE RECURSOS</b>			
150000000		5.671,29	-17.659,96
166000000		273.761,45	-19.492,16
166100000		98.138,20	-6.926,92
250000000		7.245,73	7.245,73
266000000		418.432,83	679.953,86
266100000		110.548,13	170.602,48
Total das Fontes de Recursos		913.797,63	813.723,03

\*Nota Explicativa:




# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

### DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
Dezembro/2023

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS Modelo Sintético  
Exercício: 2023

**QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	87.321,29	74.193,53
Transferências e Delegações Recebidas	V	847.512,76	704.420,72
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		934.834,05	778.614,25
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	IX	14.668,75	16.986,38
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	629.727,56	615.172,08
Transferências e Delegações Concedidas	XII	54.144,73	22.488,91
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		698.541,04	654.647,37
<b>RESULTADO PATRIMONIAL (I - II)</b>		<b>236.293,01</b>	<b>123.966,88</b>

**Anexo IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<u><b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b></u>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		87.321,29	74.193,53
		87.321,29	74.193,53

**Anexo V - Transferências e Delegações Recebidas**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<u><b>Transferências e Delegações Recebidas</b></u>			
Transferências Intra Governamentais		435.000,00	323.500,00
Transferências Inter Governamentais		412.512,76	380.920,72
		847.512,76	704.420,72

**Anexo IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<u><b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b></u>			
Benefícios Eventuais		0,00	16.986,38
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		14.668,75	0,00
		14.668,75	16.986,38

**Anexo X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo**

		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<u><b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b></u>			
Uso de Material de Consumo		304.839,02	220.719,53



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

	ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 <b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b> Dezembro/2023
--	---

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

Modelo Sintético

**Exercício: 2023**

Serviços	324.888,54	356.453,95
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	37.998,60
	<u>629.727,56</u>	<u>615.172,08</u>

## Anexo XII - Transferências e Delegações Concedidas

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<u><b>Transferências e Delegações Concedidas</b></u>			
Transferências Inter Governamentais		0,00	22.488,91
Transferências a Instituições Privadas		54.144,73	0,00
		<u>54.144,73</u>	<u>22.488,91</u>




# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

### DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS

ANEXO 17 da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

EXERCÍCIO DE 2023

(art. 123 da Lei nº 4.320/1964)

em R\$

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO NO PERÍODO					SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (a+(b+c)- (d+e) )
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSFERÊNCIAS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA EM LIQUIDAÇÃO OU LIQUIDADO		
			PAGAMENTO	CANCELAMENTO	INSCRIÇÃO	BAIXA	
Restos a pagar (Subtotal)	44.211,02	11.055,94	26.767,98	17.249,45	26.767,98	26.767,98	11.249,53
PROCESSADOS							
2020	193,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193,59
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos RPP	193,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193,59
NAO PROCESSADOS							
2020	10.441,41	0,00	0,00	10.441,41	0,00	0,00	0,00
2021	6.808,04	0,00	0,00	6.808,04	0,00	0,00	0,00
2022	26.767,98	0,00	26.767,98	0,00	26.767,98	26.767,98	0,00
2023	0,00	11.055,94	0,00	0,00	0,00	0,00	11.055,94
Subtotal dos RPNP	44.017,43	11.055,94	26.767,98	17.249,45	26.767,98	26.767,98	11.055,94
Depósitos (Subtotal)	0,00	5.691,31	5.195,15	0,00	0,00	0,00	496,16
INSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.R.R.F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.S.S.Q.N.	0,00	5.691,31	5.195,15	0,00	0,00	0,00	496,16
CDC BANCO DO BRASIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	44.211,02	16.747,25	31.963,13	17.249,45	26.767,98	26.767,98	11.745,69



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

### DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
**FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS**  
CNPJ: 13.706.085/0001.70  
Rua Floriano Peixoto, 1000 - 00000000 - Centro  
Telefone: (067)3445-1110

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2023

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>		
Remuneração das Disponibilidades	87.321,29	74.193,53
Transferências correntes recebidas	847.512,76	704.420,72
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	5.691,31	1.402,02
<b>Desembolsos</b>		
Pessoal e demais despesas	644.396,31	594.159,86
Transferências concedidas	54.144,73	22.488,91
Outros desembolsos operacionais	5.195,15	1.402,02
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(I)	236.789,17	161.965,48
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Desembolsos</b>		
Aquisição de ativo não circulante	169.179,90	7.650,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)	-169.179,90	-7.650,00
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		
Caixa e Equivalente de caixa inicial	857.934,05	703.618,57
Caixa e Equivalente de caixa final	925.543,32	857.934,05

#### QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Transferências correntes recebidas</b>		
da União	279.312,76	270.920,72
de Estados e Distrito Federal	133.200,00	110.000,00
Intragovernamentais	435.000,00	323.500,00
Total das Transferências Recebidas	847.512,76	704.420,72
<b>Transferências concedidas</b>		
	Exercício Atual	Exercício Anterior



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

### DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
**FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ANAURILÂNDIA - MS**  
CNPJ: 13.706.085/0001.70  
Rua Floriano Peixoto, 1000 - 00000000 - Centro  
Telefone: (067)3445-1110

004 - FUNDO MUN. ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2023

Outras transferências concedidas	54.144,73	22.488,91
Total das Transferências Concedidas	54.144,73	22.488,91

#### QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Assistência Social	644.396,31	594.159,86
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	644.396,31	594.159,86





# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

**Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis –  
Município de Anaurilândia**

**Fundo Municipal de Assistência Social**

**Exercício Financeiro de 2023**

### Informações Gerais

O Fundo Municipal de Assistência Social de Anaurilândia – MS, inscrito sob o CNPJ nº13.706.085/0001-70, instituído pela Lei Municipal nº563/2012, localizado na Rua Floriano Peixoto, nº855, Bairro: Centro, CEP:79.770-000.

As atividades operacionais do Fundo Municipal de Assistência Social do exercício de 2023 foram amparadas pela **Lei Municipal nº 846/2022 (Lei Orçamentária Anual – LOA 2023)**, e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2023.

Apresentamos a Nota Explicativa e as Demonstrações Contábeis, conforme determina a Resolução TCE/MS nº 88/2018, elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP), a Lei nº 4.320/1964, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, bem como a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, o qual descrimina a fidedigna circunstância orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município. As Demonstrações Contábeis, transcrevem os resultados da execução orçamentária, financeira e patrimonial, obedecendo fielmente os preceitos contidos na legislação que conduz o setor.

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, comparando os valores previstos e fixados com os efetivamente executados. A receita realizada e o saldo correspondem ao superávit (se as receitas realizadas forem superiores às despesas empenhadas) ou déficit de arrecadação (diferença negativa entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas). Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

As informações estruturais do Balanço orçamentário:

1. Previsão Inicial: Demonstra os valores da previsão inicial das receitas



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

### DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

2. Previsão Atualizada: Demonstra os valores da previsão atualizada das receitas, que refletem a reestimativa da receita;
3. Dotação Inicial: Demonstra os valores dos créditos iniciais
4. Dotação Atualizada: Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.
5. Receitas Realizadas: Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, ou por meio de outras instituições como, por exemplo, a rede bancária;
6. Despesas Empenhadas: Demonstra os valores das despesas empenhadas no exercício, inclusive das despesas em liquidação, liquidadas ou pagas;
7. Despesas Liquidadas: Demonstra os valores das despesas liquidadas no exercício de referência, inclusive das despesas pagas;
8. Despesas Pagas: Demonstra os valores das despesas pagas no exercício de referência.

#### Receita Orçamentária:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 9ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

Foi previsto arrecadação de receitas orçamentárias no exercício de 2023 de R\$374.000,00, arrecadou-se o valor de R\$499.834,05 expressando 133,65% do total almejado para o exercício.

O fundo recebeu R\$435.000,00 de transferência financeira da Prefeitura Municipal.

Comparativo da Receita	ORÇADA	ARRECADADA	%
RECEITAS	R\$ 374.000,00	R\$ 499.834,05	133,65%
RECEITAS CORRENTES	R\$ 368.000,00	R\$ 499.834,05	135,82%
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 2.000,00	R\$ 87.321,29	4366,06%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	R\$ 366.000,00	R\$ 412.512,76	112,71%
Transferências da União e de suas Entidades	R\$ 214.000,00	R\$ 279.312,76	130,52%
Transferências do Estado e de suas Entidadess	R\$ 152.000,00	R\$ 133.200,00	87,63%
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 6.000,00	R\$ -	0,00%
TOTAL	R\$ 374.000,00	R\$ 499.834,05	133,65%

#### Despesas Orçamentárias:

Foi autorizada a despesa no exercício de 2023 de R\$1.352.600,00. A execução transcorreu da seguinte forma: Despesa Atualizada R\$2.176.100,00, Empenhada R\$852.008,90, Liquidada R\$840.952,96 e Paga R\$840.952,96.

DESPESAS	Desp. Inicial	Desp. Atualizada	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidada	Desp. Paga	Saldo de Dotação
DESPESAS CORRENTES	1.071.600,00	1.818.315,26	692.409,00	681.353,06	681.353,06	1.125.906,26
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	74.500,00	51.300,00	0,00	0,00	0,00	51.300,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	997.100,00	1.767.015,26	692.409,00	681.353,06	681.353,06	1.074.606,26
DESPESA DE CAPITAL	281.000,00	357.784,74	159.599,90	159.599,90	159.599,90	198.184,84
INVESTIMENTO	281.000,00	357.784,74	159.599,90	159.599,90	159.599,90	198.184,84
TOTAL	1.352.600,00	2.176.100,00	852.008,90	840.952,96	840.952,96	1.324.091,10



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

## Resumo da Despesa por Elemento:

A despesa orçamentária apresenta um total executado/empenhado de R\$852.008,90, que corresponde 39,15% da despesa total atualizada.

Especificação das Despesas	Empenhado
<b>Despesas Correntes</b>	<b>692.409,00</b>
Subvenções Sociais	54.144,73
Diárias Civil	54.105,00
Material de Consumo	273.733,83
Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	20.626,00
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	182.600,54
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	92.530,15
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	14.668,75
<b>Despesas de Capital</b>	<b>159.599,90</b>
Equipamentos e Material Permanente	159.599,90
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>852.008,90</b>

## Equilíbrio Orçamentário:

A Receita Arrecadada para o Fundo especificada abaixo:

Receita Arrecadada	R\$
Fundo Municipal de Saúde	499.834,05

A Despesa Empenhada:

Despesa Executada/Empenhada	R\$
Fundo Municipal de Saúde	852.008,90

Este balanço orçamentário torna-se deficitário por tratasse de uma entidade supervisionada, e apesar de ter CNPJ próprio ela não tem receitas próprias suficientes para se manter por isso se faz necessários repasses financeiros da prefeitura municipal para honrar os compromissos e a eficácia dos serviços por ela prestados à população deste município.

## Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados – ANEXO I

Os restos a pagar Não Processados foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados relativos ao exercício 2023, registrados nas classes de contas de controle de aprovação e execução do orçamento (classes 5 e 6, respectivamente) do PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, compondo o resultado financeiro nos quadros complementares ao Balanço Patrimonial.

O Fundo teve inscrição de Restos a Pagar Não Processados de exercícios anteriores de R\$44.017,43, durante o exercício de 2023 foi liquidado e pago o valor de R\$26.767,98, e cancelado R\$17.249,45.

No exercício de 2023 houve a inscrição de R\$11.055,94.



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

## Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados – ANEXO II

Foram inscritos restos a pagar processados, correspondentes aos saldos credores das obrigações liquidadas, tais como pessoal e encargos sociais, fornecedores e outros.

O Fundo teve inscrição de Restos a Pagar Processados de exercícios anteriores de R\$193,59, não ocorreu execução durante o exercício.

No exercício de 2023 não houve inscrição de Restos a Pagar Processados.

## Demonstrativos Créditos Orçamentários:

No fundo demonstrado, houve abertura créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64.

Resumo			
Suplementar	1.194.710,65	Suplementação por Anulação	371.210,65
Especial	0,00	Superávit Financeiro	823.500,00
Extraordinário	0,00	Excesso de Arrecadação	0,00

## BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- Receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte / destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extra-orçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

## INGRESSOS

**Receita Orçamentária:** Os valores correspondentes às receitas orçamentárias que ingressaram no exercício de 2023 correspondem ao valor total de R\$499.834,05.

**Transferência Financeiras Recebidas:** R\$435.000,00 referente ao repasse financeiro recebido da Prefeitura Municipal.

**Recebimentos Extraorçamentários:** Total de R\$ 16.747,25, sendo R\$11.055,94 a inscrição de restos a pagar não processados e R\$5.691,31 referente a inscrição de retenções.

**Saldo do Exercício Anterior:** Caixa e Bancos em 31/12/2022: R\$857.934,05.

## DISPÊNDIOS



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

**Despesa Orçamentária:** O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2023 foi de R\$852.008,90.

Pagamentos Extraorçamentários: R\$31.963,13, sendo R\$26.767,98 ao pagamento de restos a pagar não processados e R\$5.195,15 referente ao pagamento das retenções.

**Saldo para o exercício Seguinte:** Caixa e Bancos em 31/12/2023: R\$925.543,32.

## BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço 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).

A Lei nº 4.320/64, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- a) Quadro Principal;
- b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c) Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- d) Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez.

### ATIVO CIRCULANTE

Composto por ativos que atendem um dos dois seguintes critérios:

- a) Estarem disponíveis para realização imediata; ou
- b) Terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

#### Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

Ativo Circulante		
Descrição	2023	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	925.543,32	857.934,05

## ATIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante:

Imobilizado de R\$495.498,79, os saldos apresentados, no que toca aos bens móveis, correspondem aos valores líquidos, já descontada a depreciação, constantes no inventário geral realizado em 2023. O Fundo de Assistência Social não possui bens imóveis. Os saldos do ativo imobilizado estão detalhados no Balancete de Verificação.

Ativo Não Circulante		
Descrição	2023	2022
Imobilizado	495.498,79	326.318,99

## PASSIVO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independentemente do prazo de exigibilidade.

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		
Descrição	2023	2022
Fornecedores Nacionais	193,59	193,59

## Demais Obrigações a Curto Prazo:

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiro não inclusos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Demais Obrigações a Curto Prazo		
Descrição	2023	2022
Valores Restituíveis	496,16	0,00

## PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis.





# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

## PATRIMONIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

Patrimônio Líquido		
Descrição	2023	2022
Resultados Acumulados	1.420.352,36	1.184.059,35
Superávits ou Déficits do Exercício (Resultado Patrimonial - Anexo 15 DVP)	236.293,01	123.966,88
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	1.184.059,35	1.060.092,47
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.420.352,36</b>	<b>1.184.059,35</b>

No exercício de 2022 apurou-se um resultado patrimonial de R\$1.184.059,35, o resultado patrimonial do FMAS no exercício de 2023 foi de R\$236.293,01 (Anexo 15 – DVP), quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$1.420.352,36.

## Quadro Superávit/Déficit Financeiro

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) - Passivo Financeiro (PF)

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar, etc.).

Superávit/Déficit Financeiro		
Descrição	2023	2022
Ativo Financeiro	925.543,32	857.934,05
Passivo Financeiro	11.745,69	44.211,02
<b>Superávit/Déficit</b>	<b>913.797,63</b>	<b>813.723,03</b>

Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação favorável, em que a entidade tem saldo do AF para poder pagar suas dívidas registradas no PF, então terá superávit financeiro de R\$913.797,63 e poderá dispor no ano seguinte para abertura, por exemplo, de créditos adicionais.

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. A DVP permite a análise das alterações dos elementos patrimoniais e do desempenho da administração pública.



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

Demonstrativos das Variações Patrimoniais	
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>934.834,05</b>
Remuneração de depósitos bancários	87.321,29
Transferências Intragovernamentais	435.000,00
Transferências Intergovernamentais	412.512,76
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>698.541,04</b>
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	14.668,75
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	629.727,56
Transferências e Delegações Concedidas	54.144,73
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>	<b>236.293,01</b>

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$236.293,01.

## Variações Patrimoniais Aumentativas

As variações patrimoniais aumentativas apresentam os valores reconhecidos pelo regime de competência, ou seja, registrados com base na ocorrência do fato gerador.

Remuneração de depósitos bancários R\$87.321,29: compreende o valor total das variações patrimoniais aumentativas decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

Transferências Intragovernamentais R\$435.000,00 representa o valor dos recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras da Prefeitura Municipal.

Transferências Intergovernamentais R\$412.512,76: compreende o somatório das variações patrimoniais aumentativas com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com ou sem fins lucrativos, transferências de convênios, transferências do exterior e execuções orçamentárias delegadas. São exemplos: repasse recebido, doações recebidas de bens imóveis, transferências recebidas de bens móveis, cota-parte FPE, cota-parte FPM, transferências de recursos do sus, etc.

## Variações Patrimoniais Diminutivas

Assim como ocorre com as variações patrimoniais aumentativas, as diminutivas apresentam os valores reconhecidos pelo regime de competência, com base no fato gerador.

Benefícios Previdenciários e Assistenciais R\$14.668,75: compreendem o somatório das variações patrimoniais diminutivas relativas às aposentadorias, pensões, reformas, reserva remunerada e outros benefícios previdenciários de caráter contributivo, do regime próprio da previdência social – RPPS e do regime geral da previdência social – RGPS, bem como as ações de assistência social, que são políticas de seguridade social não contributiva, visando ao enfrentamento da pobreza, a garantia dos mínimos sociais, ao provimento de condições para atender contingências sociais e a universalização dos direitos sociais.

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo R\$629.727,56: Esse valor está dividido em R\$304.839,02 em uso de material de consumo, R\$324.888,54 em serviços.

Transferências e Delegações Concedidas R\$54.144,73 compreende ao pagamento de subvenções sociais para a APAE.





# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

## DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A demonstração da Dívida Flutuante compreende os valores descritos no Passivo Circulante do Balanço Patrimonial, que são aquelas obrigações de curto prazo. Segundo a Lei 4320/64 a dívida flutuante compreende os restos a pagar (excluídos os serviços da dívida), os depósitos e os débitos em tesouraria.

A Dívida Flutuante compreende:

I – os restos a pagar, excluídos os serviços da dívida;

II – os serviços da dívida a pagar;

III – os depósitos;

IV – os débitos de tesouraria.

Demonstrativo da Dívida Flutuante					
Títulos	Saldo Ex. Anterior	Movimentação do Exercício			Saldo Ex. Seguinte
		Inscrição	Baixa	Cancelamento	
Restos a Pagar	44.211,02	11.055,94	26.767,98	17.249,45	11.249,53
Restos a Pagar Não Processados	44.017,43	11.055,94	26.767,98	17.249,45	11.055,94
Restos a Pagar Processados	193,59	0,00	0,00	0,00	193,59
Depósitos	0,00	5.691,31	5.195,15	0,00	496,16
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>44.211,02</b>	<b>16.747,25</b>	<b>31.963,13</b>	<b>17.249,45</b>	<b>11.745,69</b>

Saldo de restos a pagar em 2023 o total de R\$11.249,53 e o valor de R\$496,16 referente a depósitos restituíveis, totalizando R\$11.745,69 conforme demonstrado no anexo 13 – balanço financeiro e anexo 14 – balanço patrimonial.

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- a) as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b) os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c) o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise de capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Pode ser analisada, também, mediante comparação dos fluxos de caixa, gerados ou consumidos, com o resultado do período e com o total do passivo, permitindo identificar, por exemplo: a parcela dos recursos utilizada para pagamento da dívida e para investimentos, e a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades operacionais.



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

**DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS**

Quarta-feira 13 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1766

Ingressos	Valores
Receita Patrimonial - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	87.321,29
Transferências Correntes Recebidas - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	412.512,76
Transferências Financeiras Recebidas - Anexo 13 - Balanço Financeiro	435.000,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Anexo 13 - Balanço Financeiro	5.691,31
<b>TOTAL DE INGRESSOS</b>	<b>940.525,36</b>
Desembolsos	Valores
Pessoal e demais despesas - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	627.208,33
Pagamentos de Restos a Pagar - Anexo 12 Anexo 13 e Anexo 17	17.187,98
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Anexo 13 - Balanço Financeiro	5.195,15
Transferências Concedidas - Anexo 12 - Balanço Orçamentário e Anexo 15 DVP	54.144,73
<b>TOTAL DE DESEMBOLSOS</b>	<b>703.736,19</b>
Atividades de Investimentos	Valores
Ingressos	0,00
Desembolsos	169.179,90
<b>Fluxo Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>-169.179,90</b>
<b>Demonstrativos dos Fluxos de Caixa</b>	
<b>2023</b>	
<b>Igressos</b>	<b>940.525,36</b>
<b>Desembolsos</b>	<b>703.736,19</b>
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	<b>-169.179,90</b>
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	67.609,27
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	857.934,05
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final</b>	<b>925.543,32</b>

Anaurilândia – MS, 31 de dezembro de 2023

**KLEBER GONÇALVES DESTRO**

**CONTADOR CRC/MS 008868/O-0**