



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>2.672.600,00</b>	<b>2.672.600,00</b>	<b>3.743.688,05</b>	<b>1.071.088,05</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Receita de Contribuições				
Receita Patrimonial	3.000,00	3.000,00	221.695,32	218.695,32
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes	2.669.600,00	2.669.600,00	3.521.992,73	852.392,73
Outras Receitas Correntes				
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>21.700,00</b>	<b>21.700,00</b>	<b>1.140.035,00</b>	<b>1.118.335,00</b>
Operações de Crédito				
Alienação de Bens				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital	21.700,00	21.700,00	1.140.035,00	1.118.335,00
Outras Receitas de Capital				
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>2.694.300,00</b>	<b>2.694.300,00</b>	<b>4.883.723,05</b>	<b>2.189.423,05</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>2.694.300,00</b>	<b>2.694.300,00</b>	<b>4.883.723,05</b>	<b>2.189.423,05</b>




# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

		ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b> Dezembro/2023					Exercício: 2023
002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE							
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)		
Déficit (VI)		10.453.200,00	13.938.506,55	10.876.529,99	-3.061.976,56		
TOTAL (VII) = (V + VI)		13.147.500,00	16.632.806,55	15.760.253,04	2.189.423,05		
Saldos de Exercícios Anteriores			171.093,46	1.726.117,24			
Recursos Arrecadados em Exercício Anteriores							
Superávit Financeiro			171.093,46	1.726.117,24			
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)		12.616.000,00	16.146.524,69	15.366.133,49	14.081.788,88	14.071.680,79	780.391,20
Pessoal e Encargos Sociais		4.685.000,00	8.113.323,27	8.014.213,84	8.014.213,84	8.014.213,84	99.109,43
Juros e Encargos da Dívida							
Outras Despesas Correntes		7.931.000,00	8.033.201,42	7.351.919,65	6.067.575,04	6.057.466,95	681.281,77
Despesas de Capital (IX)		531.500,00	486.281,86	394.119,55	66.027,00	66.027,00	92.162,31
Investimentos		531.500,00	486.281,86	394.119,55	66.027,00	66.027,00	92.162,31
Inversões Financeiras							
Amortização da Dívida							
Reserva de Contingência (X)							
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)		13.147.500,00	16.632.806,55	15.760.253,04	14.147.815,88	14.137.707,79	872.553,51




# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

<div><div>ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b> Dezembro/2023Exercício: 2023</div></div>						
002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE						
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)	13.147.500,00	16.632.806,55	15.760.253,04	14.147.815,88	14.137.707,79	872.553,51
Superávit (XIII)						
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	13.147.500,00	16.632.806,55	15.760.253,04	14.147.815,88	14.137.707,79	872.553,51
Reserva do RPPS						



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

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>57.590,00</b>	<b>999.426,60</b>	<b>717.447,15</b>	<b>708.941,03</b>	<b>347.825,57</b>	<b>250,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	57.590,00	999.426,60	717.447,15	708.941,03	347.825,57	250,00
<b>Despesas de Capital</b>		<b>411.269,98</b>	<b>411.269,98</b>	<b>411.269,98</b>		
Investimentos		411.269,98	411.269,98	411.269,98		
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
<b>TOTAL</b>	<b>57.590,00</b>	<b>1.410.696,58</b>	<b>1.128.717,13</b>	<b>1.120.211,01</b>	<b>347.825,57</b>	<b>250,00</b>



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA  
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
Dezembro/2023

Exercício: 2023

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

#### 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>1.180,00</b>	<b>5.107,97</b>	<b>6.287,97</b>		
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes	1.180,00	5.107,97	6.287,97		
<b>Despesas de Capital</b>					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
<b>TOTAL</b>	<b>1.180,00</b>	<b>5.107,97</b>	<b>6.287,97</b>		



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Dezembro/2023**

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Exercício: 2023

## INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>4.883.723,05</b>	<b>3.398.955,51</b>
<b>Ordinária</b>		<b>0,00</b>	<b>98,27</b>
<b>Vinculada</b>		<b>4.883.723,05</b>	<b>3.398.857,24</b>
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		2.238.734,74	2.774.954,74
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	623.902,50
Outras Destinações de Recursos		2.644.988,31	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>10.758.198,98</b>	<b>9.838.804,70</b>
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		10.758.198,98	9.838.804,70
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>3.430.427,35</b>	<b>2.954.698,34</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.612.437,16	1.410.696,58
Inscrição de Restos a Pagar Processados		10.108,09	5.107,97
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.807.882,10	1.538.893,79
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>2.047.185,51</b>	<b>1.667.903,07</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.047.185,51	1.667.903,07
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>21.119.534,89</b>	<b>17.860.361,62</b>



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Dezembro/2023**

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Exercício: 2023

## DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>15.760.253,04</b>	<b>13.743.017,16</b>
<b>Ordinária</b>		<b>31.064,76</b>	<b>0,00</b>
<b>Vinculada</b>		<b>15.729.188,28</b>	<b>13.743.017,16</b>
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		3.444.916,98	13.035.194,65
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	707.822,51
Outras Destinações de Recursos		12.284.271,30	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>2.969.429,11</b>	<b>2.070.158,95</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		1.120.211,01	498.183,82
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		6.287,97	34.460,97
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.842.930,13	1.537.514,16
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>2.389.852,74</b>	<b>2.047.185,51</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.389.852,74	2.047.185,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>21.119.534,89</b>	<b>17.860.361,62</b>

\*Nota Explicativa:



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Data de Emissão: 25/3/2024

Exercício: 2023

#### ATIVO

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
------	-----------------	--------------------

##### Ativo Circulante

Caixa e Equivalentes de Caixa	2.389.852,74	2.047.185,51
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>	<u>2.389.852,74</u>	<u>2.047.185,51</u>

##### Ativo Não Circulante

Realizável a Longo Prazo		
Créditos a Longo Prazo		
Investimentos Temporários a Longo Prazo		
Estoques		
VPD Pagas Antecipadamente		
Investimentos		
Imobilizado	5.067.631,91	4.766.963,52
Intangível		
Diferido		
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	<u>5.067.631,91</u>	<u>4.766.963,52</u>

#### TOTAL DO ATIVO

<u>7.457.484,65</u>	<u>6.814.149,03</u>
---------------------	---------------------

#### 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	10.108,09	6.287,97
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		
Obrigações de Repartições a Outros Entes		
Provisões a Curto Prazo		
Demais Obrigações a Curto Prazo	7.500,27	42.548,30
<i>Total do Passivo Circulante</i>	<u>17.608,36</u>	<u>48.836,27</u>

##### 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>	<u></u>	<u></u>

##### Patrimônio Líquido

Emissão: 25/03/2024 08:35:28

Página 1

Homologado





# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



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

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Data de Emissão: 25/3/2024

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

7.439.876,29

6.765.312,76

(-) Ações / Cotas em Tesouraria

Total do Patrimônio Líquido

7.439.876,29

6.765.312,76

**TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

7.457.484,65

6.814.149,03



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Data de Emissão: 25/3/2024

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

Exercício: 2023

	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATIVO (I)</b>			
Ativo Financeiro		2.389.852,74	2.047.185,51
Ativo Permanente		5.067.631,91	4.766.963,52
Total do Ativo		7.457.484,65	6.814.149,03
<b>PASSIVO (II)</b>			
Passivo Financeiro		1.630.295,52	1.517.122,85
Passivo Permanente			
Total do Passivo		1.630.295,52	1.517.122,85
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		5.827.189,13	5.297.026,18

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Exercício: 2023

	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantia e Contra garantias recebidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			
Direitos Contratuais			
Outros atos potenciais ativos			
Total dos Atos Potenciais Ativos			
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantia e Contra garantias concedidas			
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			
Obrigações Contratuais		90.794,03	71.106,53
Outros atos potenciais passivos			
Total dos Atos Potenciais Passivos		90.794,03	71.106,53



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



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

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Data de Emissão: 25/3/2024

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício: 2023	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
150010020		-836.779,52	-1.219.174,00
160000000		112.191,60	-5.760,16
160100000			14.190,84
160400000		9.078,00	
162100000		215.137,93	-63.924,71
163100000		607.492,45	
163200000		200.534,32	
189900000		25.561,90	-17.580,00
250010020		27.379,13	88.363,89
260000000		203.878,00	1.352.893,13
260100000		6.950,00	22.313,14
260200000		120.897,57	120.897,57
262100000		-3.199,25	218.443,17
263100000		70.435,09	178.579,26
263200000			18.592,99
289900000			-187.985,00
289974070			10.212,54
Total das Fontes de Recursos		759.557,22	530.062,66

\*Nota Explicativa:




# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



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

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE Modelo Sintético

Exercício: 2023

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	221.695,32	205.499,45
Transferências e Delegações Recebidas	V	15.420.226,71	13.032.260,76
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		15.641.922,03	13.237.760,21
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
Pessoal e Encargos	VIII	8.014.213,84	6.720.159,35
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	4.402.995,01	4.200.014,53
Transferências e Delegações Concedidas	XII	2.550.149,65	2.169.925,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		14.967.358,50	13.090.098,88
RESULTADO PATRIMONIAL (I - II)		674.563,53	147.661,33

Anexo IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		221.695,32	205.499,45
		221.695,32	205.499,45

Anexo V - Transferências e Delegações Recebidas

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Transferências Intra Governamentais		10.758.198,98	9.838.804,70
Transferências Inter Governamentais		4.662.027,73	3.193.456,06
		15.420.226,71	13.032.260,76

Anexo VIII - Pessoal e Encargos

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<u>Pessoal e Encargos</u>			
Remuneração a Pessoal		6.600.857,80	5.630.240,59
Encargos Patronais		1.413.356,04	1.089.918,76
		8.014.213,84	6.720.159,35

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

		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>			
Uso de Material de Consumo		1.818.836,69	1.785.514,09



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILÂNDIA

Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Dezembro/2023

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Modelo Sintético

		Exercício: 2023
Serviços	2.407.529,73	2.111.388,36
Depreciação, Amortização e Exaustão	176.628,59	303.112,08
	<u>4.402.995,01</u>	<u>4.200.014,53</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 a Instituições Privadas		<u>2.550.149,65</u>	<u>2.169.925,00</u>
		2.550.149,65	2.169.925,00




# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA

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

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

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)	1.474.574,55	1.622.545,25	1.126.498,98	347.825,57	1.128.717,13	1.128.717,13	1.622.795,25
PROCESSADOS							
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1.180,00	0,00	1.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5.107,97	0,00	5.107,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	10.108,09	0,00	0,00	0,00	0,00	10.108,09
Subtotal dos RPP	6.287,97	10.108,09	6.287,97	0,00	0,00	0,00	10.108,09
NAO PROCESSADOS							
2019	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00
2020	1.250,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	250,00
2021	56.320,00	0,00	0,00	56.320,00	0,00	0,00	0,00
2022	1.410.696,58	0,00	1.119.191,01	291.505,57	1.127.697,13	1.127.697,13	0,00
2023	0,00	1.612.437,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612.437,16
Subtotal dos RPNP	1.468.286,58	1.612.437,16	1.120.211,01	347.825,57	1.128.717,13	1.128.717,13	1.612.687,16
Depósitos (Subtotal)	42.548,30	1.807.882,10	1.842.930,13	0,00	0,00	0,00	7.500,27
INSS	-1.981,23	553.421,49	551.440,26	0,00	0,00	0,00	0,00
IRRF	-373,23	454.779,51	454.831,28	0,00	0,00	0,00	-425,00
ISSQN	0,00	4.420,04	4.011,35	0,00	0,00	0,00	408,69
PENSAO ALIMENTICIA	1.156,58	16.060,29	17.216,87	0,00	0,00	0,00	0,00
HSBC SEGURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CDC BANCO DO BRASIL	0,00	199.202,24	199.202,24	0,00	0,00	0,00	0,00
CDC CAIXA ECONOMICA	3.760,90	43.547,66	47.308,56	0,00	0,00	0,00	0,00
CONVENIO UNOESTE SAUDE	12.030,40	151.302,48	151.874,91	0,00	0,00	0,00	11.457,97
CONVENIO SIN CARD	7.138,60	89.444,17	96.582,77	0,00	0,00	0,00	0,00
MENSALIDADE AFPM	1.338,90	22.651,58	24.350,48	0,00	0,00	0,00	-360,00
CDC BANCO BRADESCO	2.152,56	21.087,04	23.239,60	0,00	0,00	0,00	0,00
CDC SICRED	16.354,25	240.258,22	260.193,86	0,00	0,00	0,00	-3.581,39
ICATU SEGUROS	601,21	6.825,06	7.426,27	0,00	0,00	0,00	0,00




# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA

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

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

EXERCÍCIO DE 2023

(art. 123 da Lei nº 4.320/1964)

em R\$

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	MOVIMENTO NO PERÍODO				SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (a+(b+c)- (d+e) )
			BAIXA		TRANSFERÊNCIAS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA EM LIQUIDAÇÃO OU LIQUIDADO		
			PAGAMENTO	CANCELAMENTO	INSCRIÇÃO	BAIXA	
CONVENIO PROVER SAUDE	0,00	82,23	82,23	0,00	0,00	0,00	0,00
CONVENIO PROVER ODONTO	109,64	1.242,17	1.351,81	0,00	0,00	0,00	0,00
DESCONTO JUDICIAL TJ	259,72	3.557,92	3.817,64	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.517.122,85	3.430.427,35	2.969.429,11	347.825,57	1.128.717,13	1.128.717,13	1.630.295,52



# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA**  
CNPJ: 11.444.651/0001.97  
Rua Dom Pedro II - 0000847 - Centro  
Telefone: (067)3445-1717  
fmsanaurilandia@yahoo.com.br

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2023

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</u></b>		
<b><u>Ingressos</u></b>		
Remuneração das Disponibilidades	221.695,32	205.499,45
Transferências correntes recebidas	15.420.226,71	13.032.260,76
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	1.807.882,10	1.543.238,98
<b><u>Desembolsos</u></b>		
Pessoal e demais despesas	12.236.760,14	10.646.414,80
Transferências concedidas	2.550.149,65	2.169.925,00
Outros desembolsos operacionais	1.842.930,13	1.541.859,35
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(I)	819.964,21	422.800,04
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</u></b>		
<b><u>Desembolsos</u></b>		
Aquisição de ativo não circulante	477.296,98	43.517,60
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)	-477.296,98	-43.517,60
<b><u>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</u></b>		
	342.667,23	379.282,44
Caixa e Equivalente de caixa inicial	2.047.185,51	1.667.903,07
Caixa e Equivalente de caixa final	2.389.852,74	2.047.185,51

#### QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>Transferências correntes recebidas</b>		
da União	3.301.890,06	2.270.419,76
de Estados e Distrito Federal	1.155.687,67	923.036,30
de Municípios	204.450,00	
Intragovernamentais	10.758.198,98	9.838.804,70
Total das Transferências Recebidas	15.420.226,71	13.032.260,76





# Diário Oficial

## Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA  
**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ANAURILANDIA**  
CNPJ: 11.444.651/0001.97  
Rua Dom Pedro II - 0000847 - Centro  
Telefone: (067)3445-1717  
fmsanaurilandia@yahoo.com.br

002 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2023

Transferências concedidas	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Outras transferências concedidas	2.550.149,65	2.169.925,00
Total das Transferências Concedidas	2.550.149,65	2.169.925,00

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

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Saúde	12.236.760,14	10.646.414,80
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	12.236.760,14	10.646.414,80



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ANAURILÂNDIA

**Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis –  
Município de Anaurilândia  
Fundo Municipal de Saúde  
Exercício Financeiro de 2023**

### Informações Gerais

O Fundo Municipal de Saúde de Anaurilândia – MS, inscrito sob o CNPJ nº11.444.651/0001-97, instituído pela Lei Municipal nº206/1991, localizado na Rua Dom Pedro II, nº847, Bairro: Centro, CEP:79.770-000.

As atividades operacionais do Fundo Municipal de Saúde do exercício de 2022 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**

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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\$2.694.300,00, arrecadou-se o valor de R\$4.883.723,05 expressando 181,26% do total almejado para o exercício.

O fundo recebeu R\$10.758.198,98 de transferência financeira da Prefeitura Municipal.

Comparativo da Receita	ORÇADA	ARRECADADA	%
RECEITAS	R\$ 2.694.300,00	R\$ 4.883.723,05	181,26%
RECEITAS CORRENTES	R\$ 2.672.600,00	R\$ 3.743.688,05	140,08%
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 3.000,00	R\$ 221.695,32	7389,84%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	R\$ 2.669.600,00	R\$ 3.521.992,73	131,93%
Transferências da União e de suas Entidades	R\$ 1.737.600,00	R\$ 2.366.305,06	136,18%
Transferências da Estado e de suas Entidades	R\$ 932.000,00	R\$ 1.155.687,67	124,00%
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 21.700,00	R\$ 1.140.035,00	5253,62%
TOTAL	R\$ 2.694.300,00	R\$ 4.883.723,05	181,26%
TOTAL INTERFERÊNCIAS FINANCEIRAS	R\$ 9.107.000,00	R\$ 10.758.198,98	118,13%
TOTAL GERAL	R\$ 11.801.300,00	R\$ 15.641.922,03	132,54%

## Despesas Orçamentárias:

Foi autorizada a despesa no exercício de 2023 de R\$13.147.500,00. A execução transcorreu da seguinte forma: Despesa Atualizada R\$16.632.806,55, Empenhada R\$15.760.253,04, Liquidada R\$14.147.815,88 e Paga R\$14.137.707,79.



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

DESPESAS	Desp. Inicial	Desp. Atualizada	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidada	Desp. Paga	Saldo de Dotação
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>12.616.000,00</b>	<b>16.146.524,69</b>	<b>15.366.133,49</b>	<b>14.081.788,88</b>	<b>14.071.680,49</b>	<b>780.391,20</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.685.000,00	8.113.323,27	8.014.213,84	8.014.213,84	8.014.213,84	99.109,43
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.931.000,00	8.033.201,42	7.351.919,65	6.067.575,04	6.057.466,65	681.281,77
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>	<b>531.500,00</b>	<b>486.281,86</b>	<b>394.119,55</b>	<b>66.027,00</b>	<b>66.027,00</b>	<b>92.162,31</b>
INVESTIMENTO	531.500,00	486.281,86	394.119,55	66.027,00	66.027,00	92.162,31
<b>TOTAL</b>	<b>13.147.500,00</b>	<b>16.632.806,55</b>	<b>15.760.253,04</b>	<b>14.147.815,88</b>	<b>14.137.707,49</b>	<b>872.553,51</b>

## Resumo da Despesa por Elemento:

A despesa orçamentária apresenta um total executado/empenhado de R\$15.760.253,04, que corresponde 94,75% da despesa total atualizada.

Especificação das Despesas	Empenhado
<b>Despesas Correntes</b>	<b>15.366.133,49</b>
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	6.444.053,05
Obrigações Patronais	1.413.356,04
Indenizações e Restituições Trabalhistas	156.804,75
Subvenções Sociais	2.573.949,65
Diárias Civil	252.040,00
Material de Consumo	1.775.623,70
Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	455.456,32
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	452.456,85
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.842.393,13
<b>Despesa de Capital</b>	<b>394.119,55</b>
Equipamento e Material Permanente	394.119,55
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>15.760.253,04</b>

## Equilíbrio Orçamentário:

A Receita Arrecadada para o Fundo especificada abaixo:

Receita Arrecadada	R\$
Fundo Mun. De Saúde	4.883.723,05

A Despesa Empenhada:

Despesa Executada/Empenhada	R\$
Fundo Mun. De Saúde	15.760.253,04

Este balanço orçamentário torna-se deficitário por tratasse de uma entidade supervisionada, e apesar de ter CNPJ próprio ela não tem receitas próprias o suficiente 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 2022, registrados nas classes de contas



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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\$1.468.286,58, durante o exercício de 2023 foi liquidado R\$1.128.717,13 e pago o valor de R\$1.120.211,01 e foi cancelado R\$347.825,57, restando um saldo de R\$250,00.

No exercício de 2023 houve a inscrição de R\$1.612.437,16, conforme demonstrado no Anexo 17 – Dívida Flutuante.

## 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\$6.287,97, foi pago durante o exercício o valor de R\$6.287,97.

No exercício de 2023 houve inscrição de Restos a Pagar Processados de R\$10.108,39.

## Demonstrativos Créditos Orçamentários:

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

Resumo			
Suplementar	10.056.844,90	Suplementação por Anulação	7.247.692,66
Especial	0,00	Superávit Financeiro	1.726.117,24
Extraordinário	0,00	Excesso de Arrecadação	1.083.035,00

## 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



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

**Receita Orçamentária:** Os valores correspondentes às receitas orçamentárias que ingressaram no exercício de 2023 correspondem ao valor total de R\$4.883.723,05.

**Transferência Financeiras Recebidas:** R\$10.758.198,98 referente ao repasse financeiro recebido da Prefeitura Municipal.

**Recebimentos Extraorçamentários:** Total de R\$3.430.427,35, sendo R\$1.612.437,16 a inscrição de restos a pagar não processados, R\$10.108,09 de inscrição de restos a pagar processados e R\$1.807.882,10 referente a inscrição de retenções.

**Saldo do Exercício Anterior:** Caixa e Bancos em 31/12/2022: R\$2.047.185,51.

## DISPÊNDIOS

**Despesa Orçamentária:** O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2023 foi de R\$15.760.253,04.

**Pagamentos Extraorçamentários:** R\$2.969.429,11, sendo R\$1.120.211,01 ao pagamento de restos a pagar não processados, R\$6.287,97 de pagamento de restos a pagar processados e R\$1.842.930,13 referente ao pagamento das retenções.

**Saldo para o exercício Seguinte:** Caixa e Bancos em 31/12/2023: R\$2.389.852,74.

## 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



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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.

Créditos e Equivalentes de Caixa		
Descrição	2023	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.389.852,74	2.047.185,51

## 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\$5.067.631,91, sendo R\$4.273.963,63 de bens móveis, 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 Municipal de Saúde possui R\$1.552.779,56 de bens imóveis. Os saldos do ativo imobilizado estão detalhados no Balancete de Verificação.

Ativo Não Circulante		
Descrição	2023	2022
Imobilizado	5.067.637,91	4.766.963,52

## 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 depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

## Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.





# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		
Descrição	2023	2022
Fornecedores Nacionais	10.108,09	6.287,97

#### 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	7.500,27	42.548,30

#### PASSIVO NÃO CIRCULANTE

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

#### PATRIMONIO LÍQUIDO

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

Descrição	2023	2022
Resultados Acumulados	7.439.876,29	6.765.312,76
Superávits ou Déficits do Exercício	674.563,53	147.661,33
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	6.765.312,76	6.617.651,43
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>7.439.876,29</b>	<b>6.765.312,76</b>

No exercício de 2022 apurou-se um resultado patrimonial de R\$6.765.312,76, o resultado patrimonial do FMS no exercício de 2023 foi de R\$674.563,53, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$7.439.876,29.

#### 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	2.389.852,70	2.047.185,51
Passivo Financeiro	1.630.295,52	1.517.122,85
<b>Superávit/Déficit</b>	<b>759.557,18</b>	<b>530.062,66</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





# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

financeiro de R\$759.557,18 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.

Demostrativos das Variações Patrimoniais	
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>15.641.922,03</b>
Remuneração de depósitos bancários	221.695,32
Transferências Intra Governamentais	10.758.198,98
Transferências Inter Governamentais	4.662.027,73
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>14.967.358,50</b>
Pessoal e Encargos	8.014.213,84
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	4.402.995,01
Transferências e Delegações Concedidas	2.550.149,65
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>	<b>674.563,53</b>

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$674.563,53.

### 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\$221.695,32: 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\$10.758.198,98 representa o valor dos recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras da Prefeitura Municipal.

Transferências Intergovernamentais R\$4.662.027,73: 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



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

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

Pessoal e Encargos R\$8.014.213,84: representa o valor das variações resultantes da remuneração do pessoal ativo civil ou militar, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos, soldos e vantagens pecuniárias fixas ou variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo, emprego ou função de confiança no setor público. Compreende ainda, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades do setor público, contribuições a entidades fechadas de previdência e benefícios eventuais a pessoal civil e militar, destacados os custos de pessoal e encargos inerentes as mercadorias e produtos vendidos e serviços prestados.

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo R\$4.402.995,01: Esse valor está dividido em R\$1.818.836,69 em uso de material de consumo, R\$2.407.529,73 em serviços e R\$176.628,59 referente a depreciação dos bens móveis.

Transferências e Delegações Concedidas R\$2.550.149,65: compreende ao pagamento de subvenções sociais.

## 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	1.474.574,55	1.622.545,25	1.126.498,98	347.825,57	1.622.795,25
Restos a Pagar Não Processados	1.468.286,58	1.612.437,16	1.120.211,01	347.825,57	1.612.687,16
Restos a Pagar Processados	6.287,97	10.108,09	6.287,97		10.108,09
Depósitos	42.548,30	1.807.882,10	1.842.930,13	0,00	7.500,27
TOTAL GERAL	1.517.122,85	3.430.427,35	2.969.429,11		1.630.295,52

Foram inscritos de restos a pagar processados no exercício de 2023 o total de R\$10.108,09, R\$1.612.437,16 de restos a pagar não processados e o valor de R\$7.500,27 referente a depósitos restituíveis, totalizando R\$1.630.295,52 conforme demonstrado no anexo 13 – balanço financeiro e anexo 14 – balanço patrimonial.



# Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

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

Terça-feira 26 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017  
Ano:008 Edição: nº1775

## 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.

Ingressos	Valores
Receita Patrimonial - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	221.695,32
Transferencias Correntes Recebidas - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	4.662.027,73
Transferencias Financeiras Recebidas - Anexo 13 - Balanço Financeiro	10.758.198,98
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Anexo 13 - Balanço Financeiro	1.807.882,10
<b>TOTAL DE INGRESSOS</b>	<b>17.449.804,13</b>
<b>Desembolsos</b>	<b>Valores</b>
Pessoal e demais despesas - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	14.071.680,79
Pagamentos de Restos a Pagar - Anexo 12 Anexo 13 e Anexo 17	715.229,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Anexo 13 - Balanço Financeiro	1.842.930,13
Outros Pagamentos Extraorçamentários - Anexo 13 - Balanço Financeiro	0,00
<b>TOTAL DE DESEMBOLSOS</b>	<b>16.629.839,92</b>
<b>Atividades de Investimentos</b>	<b>Valores</b>
Ingressos	0,00
Desembolsos (Despesa de Capital - Anexo 12 + Pgt de RP Pagos Anexo 12)	477.296,98
<b>Fluxo Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>-477.296,98</b>
<b>Demonstrativos dos Fluxos de Caixa</b>	
	<b>2023</b>
<b>Igressos</b>	<b>17.449.804,13</b>
<b>Desembolsos</b>	<b>16.629.839,92</b>
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-477.296,98
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	342.667,23
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	2.047.185,51
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final</b>	<b>2.389.852,74</b>

Anaurilândia – MS, 31 de dezembro de 2023.

**KLEBER GONÇALVES DESTRO**  
Contador CRC/MS 008868/O-0