



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCAÇÃO BASICA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	5.735.000,00	5.735.000,00	6.751.437,50	1.016.437,50
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Receita de Contribuições				
Receita Patrimonial	1.000,00	1.000,00	51.720,35	50.720,35
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes	5.734.000,00	5.734.000,00	6.699.717,15	965.717,15
Outras Receitas Correntes				
Receitas de Capital (II)				
Operações de Crédito				
Alienação de Bens				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital				
Outras Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	5.735.000,00	5.735.000,00	6.751.437,50	1.016.437,50
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	5.735.000,00	5.735.000,00	6.751.437,50	1.016.437,50




Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE ANAURILÂNDIA - MS

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

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Dezembro/2023

Exercício: 2023

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCAAO BASICA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Déficit (VI)		1.207.980,78		-1.207.980,78
TOTAL (VII) = (V + VI)	5.735.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	1.016.437,50

Saldos de Exercícios Anteriores

Recursos Arrecadados em Exercício Anteriores

Superávit Financeiro

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)	5.725.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28
Pessoal e Encargos Sociais	5.725.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes						
Despesas de Capital (IX)	10.000,00					
Investimentos	10.000,00					
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
Reserva de Contingência (X)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	5.735.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28




Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

<div><div>ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE ANAURILÂNDIA - MS Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Dezembro/2023Exercício: 2023</div></div>						
007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA						
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)	5.735.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28
Superávit (XIII)						
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	5.735.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28
Reserva do RPPS						



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

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)
Despesas Correntes						
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes						
Despesas de Capital						
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL						



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767



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

Exercício: 2023

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

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




Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

Exercício: 2023

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		6.751.437,50	5.427.975,77
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		6.751.437,50	5.427.975,77
Recursos Vinculados à Educação		6.701.202,16	5.427.975,77
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		50.235,34	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00
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
Recebimentos Extraorçamentários (III)		2.309.044,35	1.927.091,99
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.309.044,35	1.927.091,99
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		9.060.481,85	7.355.067,76




Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

Exercício: 2023

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		6.751.437,50	5.427.975,77
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		6.751.437,50	5.427.975,77
Recursos Destinados à Educação		6.701.202,16	5.427.975,77
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		50.235,34	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
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
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		2.309.044,35	1.927.091,99
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.309.044,35	1.927.091,99
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00

TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)

9.060.481,85

7.355.067,76

*Nota Explicativa:



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

Data de Emissão: 6/2/2024

Exercício: 2023

ATIVO

Nota Exercício Atual Exercício Anterior

Ativo Circulante

1.1.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa		
1.1.2 - Créditos a Curto Prazo		
1.1.4 - Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		
1.1.5 - Estoques		
1.1.6 - Ativo Não Circulante Mantido para Venda		
1.1.9 - VPD Pagas Antecipadamente		
Total do Ativo Circulante		

Ativo Não Circulante

1.2.1 - Realizável a Longo Prazo		
1.2.1.1 - Créditos a Longo Prazo		
1.2.1.3 - Investimentos Temporários a Longo Prazo		
1.2.1.4 - Estoques		
1.2.1.9 - VPD Pagas Antecipadamente		
1.2.2 - Investimentos		
1.2.3 - Imobilizado	354.078,46	354.078,46
1.2.4 - Intangível		
1.2.5 - Diferido		
Total do Ativo Não Circulante	354.078,46	354.078,46
TOTAL DO ATIVO	354.078,46	354.078,46

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante

2.1.1 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	
2.1.2 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	
2.1.3 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	
2.1.4 - Obrigações Fiscais a Curto Prazo	
2.1.5 - Obrigações de Repartições a Outros Entes	
2.1.7 - Provisões a Curto Prazo	
2.1.8 - Demais Obrigações a Curto Prazo	
Total do Passivo Circulante	

Passivo Não Circulante

2.2.1 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	
2.2.2 - Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	
2.2.3 - Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	
2.2.4 - Obrigações Fiscais a Longo Prazo	
2.2.7 - Provisões a Longo Prazo	
2.2.8 - Demais Obrigações a Longo Prazo	
2.2.9 - Resultado Diferido	
Total do Passivo Não Circulante	

Patrimônio Líquido

Emissão: 06/02/2024 17:41:20

Página 1

Homologado




Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

 <div>ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE ANAURILÂNDIA - MS Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 04) BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro/2023</div>		
007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA		Data de Emissão: 6/2/2024
2.3.1 - Patrimônio Social e Capital Social		
2.3.2 - Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		
2.3.3 - Reservas de Capital		
2.3.4 - Ajustes de Avaliação Patrimonial		
2.3.5 - Reservas de Lucros		
2.3.6 - Demais Reservas		
2.3.7 - Resultados Acumulados	354.078,46	354.078,46
2.3.9 - (-) Ações / Cotas em Tesouraria		
Total do Patrimônio Líquido	354.078,46	354.078,46
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	354.078,46	354.078,46



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

Data de Emissão: 6/2/2024

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

Exercício: 2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro			
Ativo Permanente		354.078,46	354.078,46
Total do Ativo		354.078,46	354.078,46
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro			
Passivo Permanente			
Total do Passivo			
Saldo Patrimonial (I - II)		354.078,46	354.078,46

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Exercício: 2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantia e Contra garantias recebidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			
Direitos Contratuais			
Outros atos potenciais ativos			
Total dos Atos Potenciais Ativos			
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantia e Contra garantias concedidas			
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			
Obrigações Contratuais			
Outros atos potenciais passivos			
Total dos Atos Potenciais Passivos			
Total das Fontes de Recursos			

*Nota Explicativa:



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

Modelo Sintético

Exercício: 2023

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	51.720,35	33.124,70
Transferências e Delegações Recebidas	V	6.699.717,15	5.394.851,07
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>		6.751.437,50	5.427.975,77
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos	VIII	6.751.437,50	5.427.975,77
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	0,00	25.029,16
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>		6.751.437,50	5.453.004,93
RESULTADO PATRIMONIAL (I - II)		0,00	-25.029,16

Anexo IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		51.720,35	33.124,70
		51.720,35	33.124,70

Anexo V - Transferências e Delegações Recebidas

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Transferências Inter Governamentais		6.699.717,15	5.394.851,07
		6.699.717,15	5.394.851,07

Anexo VIII - Pessoal e Encargos

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Pessoal e Encargos</u>			
Remuneração a Pessoal		6.751.437,50	5.427.975,77
		6.751.437,50	5.427.975,77

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

		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>			
Depreciação, Amortização e Exaustão		0,00	25.029,16
		0,00	25.029,16



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE ANAURILÂNDIA - MS

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

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro/2023

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

Modelo Sintético

Exercício: 2023




Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE ANAURILÂNDIA - MS

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

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

EXERCÍCIO DE 2023

(art. 123 da Lei nº 4.320/1964)

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	
Depósitos (Subtotal)	0,00	2.309.044,35	2.309.044,35	0,00	0,00	0,00	0,00
I.N.S.S - FUNDEB	0,00	582.625,50	582.625,50	0,00	0,00	0,00	0,00
I.R.R.F - FUNDEB	0,00	887.374,68	887.374,68	0,00	0,00	0,00	0,00
CDC CAIXA ECONOMICA	0,00	51.317,07	51.317,07	0,00	0,00	0,00	0,00
CDC BANCO DO BRASIL	0,00	202.679,91	202.679,91	0,00	0,00	0,00	0,00
CDC BRADESCO	0,00	35.875,32	35.875,32	0,00	0,00	0,00	0,00
CDC SICREDI	0,00	239.626,25	239.626,25	0,00	0,00	0,00	0,00
SEGURO HSBC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICATU SEGUROS	0,00	3.948,76	3.948,76	0,00	0,00	0,00	0,00
CONVENIO SIN CARD	0,00	44.231,71	44.231,71	0,00	0,00	0,00	0,00
CONVENIO UNOESTE SAUDE	0,00	234.863,33	234.863,33	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUICAO SINDICAL	0,00	10.179,66	10.179,66	0,00	0,00	0,00	0,00
MENSALIDADE A.F.P.M. - J.T.	0,00	13.348,80	13.348,80	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANO DE SAUDE PROVER	0,00	2.973,36	2.973,36	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	2.309.044,35	2.309.044,35	0,00	0,00	0,00	0,00

em R\$



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
MUNICÍPIO DE ANAURILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE ANAURILÂNDIA - MS
CNPJ: 03.575.727/0001.95
Rua Floriano Peixoto, 1000 - 00000000 - Centro
Telefone: (000)0000-0000

007 - FUNDO MUNIC.DESENV.EDUCACAO BASICA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2023

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
Remuneração das Disponibilidades	51.720,35	33.124,70
Transferências correntes recebidas	6.699.717,15	5.394.851,07
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	2.309.044,35	1.927.091,99
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	6.751.437,50	5.427.975,77
Outros desembolsos operacionais	2.309.044,35	1.927.091,99
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(l)	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências correntes recebidas		
da União	50.235,34	
Outras transferências recebidas	6.649.481,81	5.394.851,07
Total das Transferências Recebidas	6.699.717,15	5.394.851,07

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Educação	6.751.437,50	5.427.975,77
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	6.751.437,50	5.427.975,77



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO

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

FUNDEB

Exercício Financeiro de 2023

Informações Gerais

O Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação de Anaurilândia – MS, inscrito sob o CNPJ nº 06.072.767/0001-02 instituído pela Lei Municipal 466/2007, localizado na Rua Nilo Peçanha, nº1600, Bairro: Centro, CEP:79.770-000.

As atividades operacionais do FUNDEB 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

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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 no exercício de 2023 de R\$5.735.000,00, arrecadou-se o valor de R\$6.751.437,50 expressando 117,72% do total almejado para o exercício.

Comparativo da Receita	ORÇADA	ARRECADADA	%
RECEITAS	R\$ 5.735.000,00	R\$ 6.751.437,50	117,72%
RECEITAS CORRENTES	R\$ 5.735.000,00	R\$ 6.751.437,50	117,72%
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 1.000,00	R\$ 51.720,35	5172,04%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	R\$ 5.734.000,00	R\$ 6.699.717,15	116,84%
Transferências do FUNDEB	R\$ 5.734.000,00	R\$ 6.699.717,15	116,84%
TOTAL	R\$ 5.735.000,00	R\$ 6.751.437,50	117,72%

Despesas Orçamentárias:

Foi autorizada a despesa no exercício de 2023 de R\$5.735.000,00. A execução transcorreu da seguinte forma: Despesa Empenhada R\$6.751.437,50, Liquidada R\$6.751.437,50 e Paga R\$6.751.437,50.

DESPESAS	Desp. Inicial	Desp. Atualizada	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidada	Desp. Paga	Saldo de Dotação
DESPESAS CORRENTES	5.725.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.725.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28
DESPESA DE CAPITAL	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTO	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.735.000,00	6.942.980,78	6.751.437,50	6.751.437,50	6.751.437,50	191.543,28

Resumo da Despesa por Elemento:



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

A despesa orçamentária apresenta um total executado/empenhado de R\$6.751.437,50, que corresponde 97,24% da despesa total atualizada.

Especificação das Despesas	Empenhado
Despesas Correntes	6.751.437,50
Vencimentos e Vantagens Fixas	6.715.412,94
Obrigações Patronais	36.024,56
TOTAL GERAL	6.751.437,50

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.

Não Houve registros de Restos a Pagar Não Processados inscritos.

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.

Não houve restos a pagar processados inscritos.

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 2022 correspondem ao valor total de R\$6.751.437,50.

Recebimentos Extraorçamentários: Totalizou o valor de R\$2.309.044,35 correspondente as retenções e consignações.

Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Bancos em 31/12/2022: R\$0,00.

DISPÊNDIOS



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

Despesa Orçamentária: O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2022 foi de R\$6.751.437,50.

Pagamentos Extraorçamentários: R\$2.309.044,35 corresponde ao pagamento das retenções.

Saldo para o exercício Seguinte: Caixa e Bancos em 31/12/2023: R\$0,00.

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

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

Créditos e Equivalentes de Caixa		
Descrição	2023	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,00

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\$354.078,46, sendo R\$96.190,88 no que toca aos bens móveis, correspondem aos valores líquidos, já descontada a depreciação, constantes no inventário geral realizado em 2023, e R\$257.887,58 referente a bens imóveis. Os saldos do ativo imobilizado estão detalhados no Balancete de Verificação.

Ativo Não Circulante		
Descrição	2023	2022
Imobilizado	354.078,46	354.078,46

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.

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.

Patrimônio Líquido		
Descrição	2023	2022
Resultados Acumulados	354.078,46	354.078,46
Superávits ou Déficits do Exercício	0,00	-25.029,16
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	354.078,46	379.107,62
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	354.078,46	354.078,46

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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.

Demonstrativos das Variações Patrimoniais	
Variações Patrimoniais Aumentativas	6.751.437,50
Remuneração de depósitos bancários	51.720,35
Transferências Inter Governamentais	6.699.717,15
Variações Patrimoniais Diminutivas	6.751.437,50
Pessoal e Encargos	6.751.437,50
Resultado Patrimonial do Período	0,00

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de (R\$0,00)

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\$51.720,35: 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 Inter governamentais R\$6.699.717,15: 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.

Pessoal e Encargos R\$6.751.437,50: 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.



Diário Oficial

Anaurilândia - Estado de Mato Grosso do Sul

DIOANA - Diário oficial do Município de Anaurilândia - MS

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

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	
Restos a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	0,00	2.309.044,35	2.309.044,35	0,00
TOTAL GERAL	0,00	2.309.044,35	2.309.044,35	0,00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- 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

Quinta-feira 14 de Março de 2024

Criado pela Lei nº674 de 06 de Janeiro de 2017
Ano:008 Edição: nº1767

Ingressos	Valores
Receita Patrimonial - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	51.720,35
Transferências Correntes Recebidas - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	6.699.717,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Anexo 13 - Balanço Financeiro	2.309.044,35
TOTAL DE INGRESSOS	9.060.481,85
Desembolsos	Valores
Pessoal e demais despesas - Anexo 12 - Balanço Orçamentário	6.751.437,50
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Anexo 13 - Balanço Financeiro	2.309.044,35
TOTAL DE DESEMBOLSOS	9.060.481,85
Atividades de Investimentos	Valores
Ingressos	0,00
Desembolsos	0,00
Fluxo Líquido das Atividades de Investimentos	0,00
Demonstrativos dos Fluxos de Caixa	
	2023
Iggressos	9.060.481,85
Desembolsos	9.060.481,85
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Final	0,00

Anaurilândia – MS, 31 de dezembro de 2023

KLEBER GONÇALVES DESTRO
CONTADOR CRC/MS 008868/O-0