



NOTA EXPLICATIVA SOBRE A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – 2025 –
PREFEITURA MUNICIPAL

O Anexo 18–DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa é o anexo Contábil que indicam quais foram as entradas e saídas de dinheiro no caixa durante o período demonstrando no final de cada mês, período ou exercício o resultado entre entradas e saídas desse fluxo. Porém não acrescentando nada mais nada menos daquilo que o Balancete Financeiro mensal ou Balanço Financeiro do exercício já demonstraram. Isto é, evidenciando as entradas e saídas de numerários no caixa da empresa ou órgão público, dando posição dos saldos financeiros iniciais e finais.

INGRESSOS

Os ingressos de numerários no caixa no montante de R\$ 59.639.459,34 (cinquenta e nove milhões seiscentos e trinta e nove mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais e trinta e quatro centavos), está representado pelos valores de R\$ 4.888.710,43 (quatro milhões oitocentos e oitenta e oito mil, setecentos e dez reais e quarenta e três centavos), de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria, R\$ 288.409,34 (duzentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e nove reais e trinta e quatro centavos), referentes as Receitas de Contribuições, R\$ 806.342,83 (oitocentos e seis mil, trezentos e quarenta e dois reais e oitenta e oito centavos), referentes a Remuneração das Disponibilidades, R\$ 47.940.678,52 (quarenta e sete milhões novecentos e quarenta mil, seiscentos e setenta e oito reais e cinquenta e dois centavos), referentes às Transferências Correntes Recebidas, e R\$ 5.637.716,14 (cinco milhões seiscentos e trinta e sete mil, setecentos e dezesseis reais e quatorze centavos), referentes a Outras Receitas/Ingressos Operacionais, representados pelos Depósitos Restituíveis no valor de R\$ 3.585.556,62 (três milhões quinhentos e oitenta e cinco mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e sessenta e dois centavos), R\$ 83.134,80 (oitenta e três mil, cento e trinta e quatro reais e oitenta centavos), R\$ 1.969.024,72 (um milhão novecentos e sessenta e nove mil, vinte e quatro reais e setenta e dois centavos), referentes a Outras Receitas Correntes, de acordo com o que está demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro.

DESEMBOLSOS

Os desembolsos no montante de R\$ 42.666.128,36 (quarenta e dois milhões seiscentos e sessenta e seis mil, cento e vinte e oito reais e trinta e seis centavos), correspondem aos valores



de R\$ 21.480.024,68 (vinte e um milhões quatrocentos e oitenta mil, vinte e quatro reais e sessenta e oito centavos), referente a Pessoal e Demais Despesas, R\$ 1.177.048,41 (um milhão cento e setenta e sete mil, quarenta e oito reais e quarenta e um centavos), referente a Transferências Concedidas e R\$ 20.009.055,27 (vinte milhões nove mil, cinquenta e cinco reais e vinte e sete centavos), representados pelos Outros Desembolsos Operacionais, conforme demonstra o Anexo 11 – Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada e Anexo 12 – Balanço Orçamentário e Anexo 13 – Balanço Financeiro.

Demonstrando Fluxo de Caixa líquido das atividades operacionais (I) no montante de R\$ 16.973.330,98 (dezesesseis milhões novecentos e setenta e três mil, trezentos e trinta reais e noventa e oito centavos).

Demonstrando que houve Fluxo de Caixa Negativa das Atividades de Investimento no valor de (R\$ 9.759.638,49) (nove milhões setecentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e trinta e oito reais e quarenta e nove centavos).

Demonstrando que houve Fluxo de Caixa Negativa das Atividades de Financiamento no valor de (R\$ 3.486.119,19) (três milhões quatrocentos e oitenta e seis mil, cento e dezenove reais e dezenove centavos).

Demonstrando Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa no montante de R\$ 3.727.573,30 (três milhões setecentos e vinte e sete mil, quinhentos e setenta e três reais e trinta centavos).

Sucessivamente demonstrando Caixa Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 4.041.951,12 (quatro milhões quarenta e um mil, novecentos e cinquenta e um reais e doze centavos) e Caixa Equivalente de Caixa Final de R\$ 7.769.524,42 (sete milhões duzentos e nove mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e cinquenta e dois centavos), conforme demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro, concluindo assim, que, a movimentação financeira apresentada no DFC, corresponde às apresentadas no Anexo 13 - Balanço Financeiro.

Sendo demonstrado no Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas o valor de R\$ 47.940.678,52 (quarenta e sete milhões novecentos e quarenta mil, seiscentos e setenta e oito reais e cinquenta e dois centavos), referentes às transferências recebidas, e as transferências concedidas no valor de R\$ 1.177.048,03 (um milhão cento e setenta e sete mil, quarenta e oito reais e três centavos).



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE FINANÇAS
CONTABILIDADE**

Rua Arlinda Lopes Dias, 550, Centro - CNPJ 24.644.502/0001-13

No Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função demonstra o valor de R\$ 21.480.024,68 (vinte e um milhões quatrocentos e oitenta mil, vinte e quatro reais e sessenta e oito centavos).

Vicentina/MS, 18 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653
805149

Assinado de forma digital por CLEBER DIAS DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29 14:13:36 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198

Assinado de forma digital por ELTON DA SILVA CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29 13:48:38 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ingressos		59.639.459,34	51.507.660,58
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		4.888.710,43	4.307.372,29
Receita de Contribuições		288.409,34	297.322,23
Receita Patrimonial		707,50	989,57
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	28.381,06
Receita de Serviços		77.602,08	450.420,89
Remuneração das Disponibilidades		805.635,33	0,00
Transferências recebidas		47.940.678,52	42.785.086,33
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		5.637.716,14	3.638.087,56
Desembolsos		42.666.128,36	46.285.732,53
Pessoal e Demais Despesas		21.480.024,68	25.918.857,25
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		1.177.048,41	16.428.882,60
Outros desembolsos operacionais		20.009.055,27	3.937.992,68
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		16.973.330,98	5.221.928,05
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		0,00	891.800,00
Alienação de bens		0,00	891.800,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		9.759.638,49	8.790.786,16
Aquisição de ativo não circulante		9.759.638,49	8.790.786,16
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		-9.759.638,49	-7.898.986,16
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		0,00	1.769.818,23
Operações de crédito		0,00	1.769.818,23
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Desembolsos		3.486.119,19	2.321.522,92
Amortização / Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		3.486.119,19	2.321.522,92
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		-3.486.119,19	-551.704,69
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)		3.727.573,30	-3.228.762,80
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		4.041.951,12	7.270.713,92
Caixa e Equivalente de Caixa Final		7.769.524,42	4.041.951,12



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	47.940.678,52	42.693.540,37
da União	27.785.800,23	20.695.090,18
de Estados e Distrito Federal	20.154.878,29	21.998.450,19
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	91.545,96
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	47.940.678,52	42.785.086,33

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distritos Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Intragovernamentais	1.069.936,38	16.081.809,40
Outras transferências concedidas	107.112,03	347.073,20
Total das Transferências Concedidas	1.177.048,41	16.428.882,60



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	41.614,83	195.784,16
Administração	8.624.900,92	12.710.532,16
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	679.746,04	394.275,73
Educação	6.196.202,08	4.767.336,13
Cultura	0,00	73.178,92
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	5.085.864,27	6.412.286,80
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	431.615,52	547.540,73
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	183.996,00	75.065,13
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	194.651,42	742.857,49
Transporte	36.328,91	0,00
Desporto e Lazer	5.104,69	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	21.480.024,68	25.918.857,25



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



**NOTA EXPLICATIVA SOBRE A DÍVIDA FLUTUANTE – 2025 - PREFEITURA
MUNICIPAL**

O Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante é a Demonstração Contábil que evidencia os saldos dos Restos a Pagar do exercício findo, com os saldos dos Restos a Pagar que inicia o exercício seguinte, demonstrando também os saldos das consignações do exercício findo assim como os saldos que inicia o exercício seguinte, sendo que, na prática todos os saldos do exercício findo, serão iguais os saldos iniciais para o exercício seguinte.

O Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Prefeitura Municipal de Vicentina/MS, referente a exercício anterior apresenta saldos de Restos a Pagar no montante de R\$ 10.375.338,51 (dez milhões trezentos e setenta e cinco mil, trezentos e trinta e oito reais e cinquenta e um centavos), sendo R\$ 636.082,46 (seiscentos e trinta e seis mil, oitenta e dois reais e quarenta e seis centavos) de Restos a Pagar Processados e R\$ 9.739.256,05 (nove milhões setecentos e trinta e nove mil, duzentos e cinquenta e seis reais e cinco centavos) de Restos a Pagar Não Processados, sendo Inscritos no exercício/2025 em Restos a Pagar não Processados o valor de R\$ 1.123.487,46 (um milhão cento e vinte e três mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e quarenta e seis centavos), e em Restos a Pagar Processados a quantia de R\$ 504.497,08 (quinhentos e quatro mil, quatrocentos e noventa e sete reais e oito centavos), e Baixa por pagamento de Restos a Pagar Processado a quantia de R\$ 10.914,36 (dez mil, novecentos e quatorze reais e trinta e seis centavos), com inscrição por transferência no valor de R\$ 0,00 (zero), ficando saldo de Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 1.129.665,18 (um milhão cento e dezenove mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e dezoito centavos), e baixa por pagamento de Restos a Pagar Não Processados no montante de R\$ 7.081.959,39 (sete milhões oitenta e um mil, novecentos e cinquenta e nove reais e trinta e nove centavos), com baixa por transferência da quantia de R\$ 0,00 (zero), ficando saldo de Restos a Pagar Não Processados o valor de R\$ 3.780.784,12 (três milhões setecentos e oitenta mil, setecentos e oitenta e quatro reais e doze centavos), conforme demonstra os Anexos I e II do Anexo 12 – Balanço Orçamentário e no próprio anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Demonstrando saldo de exercício anterior o valor de R\$ 645.159,52 (seiscentos e quarenta e cinco mil, cento e cinquenta e nove reais e cinquenta e dois centavos), referente a Depósitos e Consignações, sendo inscrito no exercício o montante de R\$ 3.585.556,62 (três



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE FINANÇAS
CONTABILIDADE**

Rua Arlinda Lopes Dias, 550, Centro - CNPJ 24.644.502/0001-13

milhões quinhentos e oitenta e cinco mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e sessenta e dois centavos) e baixa por pagamento na quantia de R\$ 3.779.351,62 (três milhões setecentos e setenta e nove mil, trezentos e cinquenta e um reais e sessenta e dois centavos), ficando a quantia de R\$ 451.364,94 (quatrocentos e cinquenta e um mil, trezentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos) de depósitos e consignações a ser devolvidos futuramente.

Vicentina/MS, 18 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805149
5149

Assinado de forma
digital por CLEBER
DIAS DA
SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
14:14:21 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
71832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
13:48:16 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

ANEXO 17 da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Até o mês 12/2025

Estrutura Orçamentária: 02 - Prefeitura Municipal

Restos a pagar

					Baixa (d = d1 + d2)		Saldo (e)
Exercício	Descrição	Saldo Anterior (a)	Inscrição (b)	Liquidação (c)	Pagamento (d1)	Cancelamento (d2)	
2018	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2018	33.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.910,00
2021	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2021	67.960,26	0,00	0,00	0,00	0,00	67.960,26
2021	Restos a pagar Processados de 2021	264.027,54	0,00	0,00	0,00	0,00	264.027,54
2022	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2022	78.714,99	0,00	0,00	0,00	0,00	78.714,99
2023	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2023	253.389,47	0,00	147.427,95	0,00	0,00	105.961,52
2023	Restos a pagar Não Processados liquidados de 2023	0,00	147.427,95	0,00	147.427,95	0,00	0,00
2023	Restos a pagar Processados de 2023	134.426,39	0,00	0,00	0,00	0,00	134.426,39
2024	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2024	9.305.281,33	0,00	6.934.531,44	0,00	0,00	2.370.749,89
2024	Restos a pagar Não Processados liquidados de 2024	0,00	6.934.531,44	0,00	6.934.531,44	0,00	0,00
2024	Restos a pagar Processados de 2024	237.628,53	0,00	0,00	10.914,36	0,00	226.714,17
2025	Empenhos a pagar não processados a liquidar de 2025	0,00	1.123.487,46	0,00	0,00	0,00	1.123.487,46
2025	Empenhos a pagar não processados em liquidação de 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	Empenhos a pagar processados de 2025	0,00	504.497,08	0,00	0,00	0,00	504.497,08
	Total	10.375.338,51	8.709.943,93	7.081.959,39	7.092.873,75	0,00	4.910.449,30

Depósitos extra orçamentários

Código Conta	Descrição	SaldoAnterior (f)	Inscrição (g)	Baixa (h)	Saldo (i)
207009	I.R.R.F. IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	0,00	1.657,77	1.657,77	0,00
207008	I.S.S.Q.N. RETIDO EM PRESTADORES DE SERVICOS	0,00	147,44	147,44	0,00
207006021	PM - DESC. CASSEMS AGREGADOS E CONTRIB FIXA	312,11	24.992,11	21.954,43	3.349,79
207006001	PM - DESC. CONVENIO CASSEMS	20.169,80	353.166,70	330.710,91	42.625,59
207001002	PM - I.N.S.S.- RETIDO DA FOLHA DE PAG. DE SERV	217.741,77	511.770,07	672.482,40	57.029,44
207008001	PM - ISS RETIDO EM PRESTADORES DE SERVICOS	0,00	495.431,23	484.049,89	11.381,34
207010002	PM - VICENTINAPREV RETIDA FUNCIONARIO	149.507,15	522.373,36	570.357,51	101.523,00
207003003	PM - C.D.C - BANCO COOP. SICREDI 23	1.562,39	43.865,06	34.496,49	10.930,96
207003016	PM - C.D.C - BANCO COOP. SICREDI 36	27.867,06	355.402,81	348.434,46	34.835,41
207003023	PM - C.D.C - BANCO COOP. SICREDI 38	0,00	11.425,40	8.630,72	2.794,68



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

207003001	PM - CDC BANCO DO BRASIL	9.422,14	85.604,84	81.870,56	13.156,42
207003002	PM - CDC CAIXA ECONOMICA FEDERAL	13.361,67	188.972,93	175.396,93	26.937,67
207012008	PM - DESC. AGEPREV MS	0,00	11.028,11	9.310,69	1.717,42
207006017	PM - DESC. CONTRIBUICAO FIXA CASSEMS	7.070,00	171.850,00	159.420,00	19.500,00
207006002	PM - DESC. TAXA DE ADESAO CASSEMS	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
207011007	PM - DESCONTO DEV. DE GRATIFICACOES	2.160,67	3.516,28	5.676,95	0,00
207001001	PM - I.N.S.S.- RETIDO EM SERVICOS DE TERCEIROS	16.032,39	49.138,32	47.020,71	18.150,00
207009002	PM - I.R.R.F PRESTADOR DE SERVICO	0,00	64.205,19	64.205,19	0,00
207009011	PM - I.R.R.F. - RETIDO NA FONTE DE TERCEIROS	0,00	85.706,34	84.893,23	813,11
207009001	PM - I.R.R.F. - SOBRE A REMUNERACAO DO TRABALHO	177.993,00	573.080,98	646.681,70	104.392,28
207004001	PM - PENSAO ALIMENTICIA	0,00	9.977,00	9.977,00	0,00
207005001	PM - SEGURO ZURICH MINAS BRASIL	555,35	5.445,67	5.114,15	886,87
207007001	PM -SINSPUMV-SIND. DO SERV. MUNICIPAL DE VICENTINA	1.404,02	15.599,01	15.662,07	1.340,96
	Total	645.159,52	3.585.556,62	3.779.351,20	451.364,94

	SaldoAnterior (a + f)	Inscricao (b + g)	Baixa (d + h)	Saldo (e + i)
TOTAL GERAL	11.020.498,03	12.295.500,55	10.872.224,95	5.361.814,24

Contas extra devedoras



**NOTA EXPLICATIVA SOBRE A DÍVIDA FUNDADA INTERNA – 2025 - PREFEITURA
MUNICIPAL**

O Anexo 16 – Demonstrativo da Dívida Fundada Interna é a Demonstração Contábil que evidencia os compromissos de exigibilidade superior a doze meses, contraídos para atender a desequilíbrio orçamentário ou financeiro de obras e serviços públicos, nos termos do art. 98 da Lei nº 4.320 de 17 de março de 1964.

A Dívida Fundada é Interna quando assumida dentro do País. E externa quando assumida fora do País e com autorização do Senado Federal, conforme inciso V do art. 52 da Constituição do Brasil.

O Anexo 16 – Demonstrativo da Dívida Fundada Interna da Prefeitura Municipal de Vicentina/MS, referente a exercício anterior apresenta saldos a Pagar no montante de R\$ 14.465.593,19 (quatorze milhões quatrocentos e sessenta e cinco mil, quinhentos e noventa e três reais e dezenove centavos) com emissão no exercício/2025 no valor de R\$ 566.239,57 (quinhentos e sessenta e seis mil, duzentos e trinta e nove reais e cinquenta e sete centavos), com atualização da quantia de R\$ 1.663.768,11 (um milhão seiscentos e sessenta e três mil, setecentos e sessenta e oito reais e onze centavos), e baixa por pagamento/resgate no exercício/2025 na quantia de R\$ 3.486.119,19 (três milhões quatrocentos e oitenta e seis mil, cento e dezenove reais e dezenove centavos), ficando saldo da dívida a pagar futuramente no montante de R\$ 13.209.481,68 (treze milhões duzentos e nove mil, quatrocentos e oitenta e um reais e sessenta e oito centavos).

CLEBER DIAS
DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
14:15:33 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

Vicentina/MS, 18 de abril de 2025.

ELTON DA SILVA
CARDOSO:0147
1832198

Assinado de forma digital
por ELTON DA SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
13:47:47 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.415.942,06	4.688.357,84
Contribuições		288.409,34	297.322,23
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		78.392,08	28.381,06
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		875.279,48	466.681,24
Transferências e Delegações Recebidas		55.597.817,13	52.185.497,07
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	1.926.502,04
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		1.969.024,72	0,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		64.224.864,81	59.592.741,48

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Pessoal e Encargos		12.752.805,79	10.140.070,80
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviço e Consumo de Capital Fixo		11.303.886,54	16.107.075,11
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		3.472.929,75	4.799.280,59
Transferências e Delegações Concedidas		23.814.857,16	22.740.913,24
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos		461.643,21	1.822,61
Tributárias		679.746,04	394.275,73
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	355.617,50
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		52.485.868,49	54.539.055,58

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)

	11.738.996,32	5.053.685,90
--	---------------	--------------

Nota I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos		5.064.658,54	4.446.054,85
Taxas		351.283,52	242.302,99
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.415.942,06	4.688.357,84

Nota II - Contribuições

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		288.409,34	297.322,23
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Contribuições		288.409,34	297.322,23

Nota III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Vendas de Mercadorias		0,00	0,00
Vendas de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		78.392,08	28.381,06
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		78.392,08	28.381,06

Nota IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		41.982,88	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		27.661,27	14.675,47



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

02 - Prefeitura Municipal

Descontos Financeiros Obtidos	0,00	1.584,88
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	805.635,33	450.420,89
Aportes do Banco Central	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	875.279,48	466.681,24

Nota V - Transferências e Delegações Recebidas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais		83.134,80	91.545,96
Transferências Inter Governamentais		55.145.422,33	51.931.247,42
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	162.703,69
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		369.260,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		55.597.817,13	52.185.497,07

Nota VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienação		0,00	1.769.818,23
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	0,00
Desincorporação de Passivos		0,00	156.683,81
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	1.926.502,04

Nota VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VPA a classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Operações da Autoridade Monetária		0,00	0,00
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		1.969.024,72	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		1.969.024,72	0,00

Nota VIII - Pessoal e Encargos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Remuneração a Pessoal		11.011.955,56	8.711.333,33
Encargos Patronais		1.740.850,23	1.428.737,47
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Pessoal e Encargos		12.752.805,79	10.140.070,80

Nota IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
--	------	-----------------	--------------------



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

02 - Prefeitura Municipal

Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00

Nota X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Uso de Material de Consumo		3.361.364,79	5.720.909,51
Serviços		6.322.257,29	10.386.165,60
Depreciação, Amortização e Exaustão		1.620.264,46	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		11.303.886,54	16.107.075,11

Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	2.018.828,60
Juros e Encargos de Mora		20.022,01	1.677.897,52
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	1.102.554,47
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Aporte ao Banco Central		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		3.452.907,74	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		3.472.929,75	4.799.280,59

Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais		16.229.704,07	15.229.112,16
Transferências Inter Governamentais		7.574.003,81	7.475.849,99
Transferências a Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes		11.149,28	35.951,09
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		23.814.857,16	22.740.913,24

Nota XIII - Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		54.657,92	0,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		367.228,80	0,00
Desincorporação de Ativos		39.756,49	1.822,61
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos		461.643,21	1.822,61

Nota XIV - Tributárias	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

02 - Prefeitura Municipal

Contribuições	679.746,04	394.275,73
Total de VPD Tributárias	679.746,04	394.275,73

Nota XV - Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Custos das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Total de Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00

Nota XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Operações da Autoridade Monetária		0,00	0,00
Incentivos		0,00	355.617,50
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
Constituição de Provisões		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	0,00
Total de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	355.617,50

Variações Patrimoniais Qualitativas (Decorrentes da execução orçamentária)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de ativos		9.898.238,49	0,00
Desincorporação de passivos		3.486.119,19	0,00
Incorporação de passivos		0,00	0,00
Desincorporação de ativos		0,00	0,00

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



NOTA EXPLICATIVA DAS DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS –
2025 - PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio ocorrido durante o Exercício Financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o Resultado Patrimonial positivo ou negativo do exercício.

As Demonstração das Variações Patrimoniais Aumentativas demonstra o valor de R\$ 64.224.864,81 (sessenta e quatro milhões duzentos e vinte e quatro mil, oitocentos e sessenta e quatro reais e oitenta e um centavos), estão representadas pelos Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria no valor de R\$ 5.415.942,06 (cinco milhões quatrocentos e quinze mil, novecentos e quarenta e dois reais e seis centavos), Contribuições na quantia de R\$ 288.409,34 (duzentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e nove reais e trinta e quatro centavos), Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos na importância de R\$ 78.392,08 (setenta e oito mil, trezentos e noventa e dois reais e oito centavos), Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras na quantia de R\$ 875.279,48 (oitocentos e setenta e cinco mil, duzentos e setenta e nove reais e quarenta e oito centavos), Transferências e Delegações Recebidas na quantia de R\$ 55.597.817,13 (cinquenta e cinco milhões, quinhentos e noventa e sete mil, oitocentos e dezessete reais e treze centavos), e Outras Variações Patrimoniais Aumentativas na quantia de R\$ 1.969.024,72 (um milhão novecentos e sessenta e nove mil, vinte e quatro reais e setenta e dois centavos).

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas na Rubrica **Pessoal e Encargos** no montante de R\$ 12.752.805,79 (doze milhões setecentos e cinquenta e dois mil, oitocentos e cinco reais e setenta e nove centavos), correspondentes a Remuneração a Pessoal no valor de R\$ 11.011.955,56 (onze milhões onze mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos), e Encargos Patronais na quantia de R\$ 1.740.850,23 (um milhão setecentos e quarenta mil, oitocentos e cinquenta reais e vinte e três centavos).

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas a rubrica **Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo** no montante de R\$ 11.303.886,54 (onze milhões trezentos e três mil, oitocentos e oitenta e seis reais e cinquenta e quatro centavos), correspondem ao Uso de Material de Consumo no valor de R\$ 3.361.364,79 (três milhões trezentos e sessenta e um mil, trezentos e sessenta e



quatro reais e setenta e nove centavos), Serviços na quantia de R\$ 6.322.257,29 (seis milhões trezentos e vinte e dois mil, duzentos e cinquenta e sete reais e vinte e nove centavos) e Depreciação, Amortização e Exaustão na importância de R\$ 1.620.264,46 (um milhão seiscentos e vinte mil, duzentos e sessenta e quatro reais e quarenta e seis centavos).

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas a rubrica **Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras**, no valor de R\$ 3.472.929,75 (três milhões quatrocentos e setenta e dois mil, novecentos e vinte e nove reais e setena e cinco centavos), sendo R\$ 20.022,01 (vinte mil, vinte e dois reais e um centavo) de Juros e Encargos de Mora do exercício de 2025, e R\$ 3.452.907,74 (três milhões quatrocentos e cinquenta e dois mil, novecentos e sete reais e setena e quatro centavos), referentes a Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras.

Na Demonstração das Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica de **Transferências e Delegações Concedidas**, no montante de R\$ 23.814.857,16 (vinte e três milhões oitocentos e quatorze mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e dezesseis centavos), refere-se às transferências intragovernamentais no valor de R\$ 16.229.704,07 (dezesseis milhões duzentos e vinte e nove mil, setecentos e quatro reais e sete centavos), Transferências Intergovernamentais no valor de R\$ 7.574.003,81 (sete milhões quinhentos e setenta e quatro mil, três reais e oitenta e um centavos), e Execução Orçamentária Delegada a Entes no montante de R\$ 11.149,28 (onze mil, cento e quarenta e nove reais e vintes e oito centavos).

Na Demonstração das Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica de **Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivo**, no montante de R\$ 461.643,21 (quatrocentos e sessenta e um mil, seiscentos e quarenta e três reais e vinte e um centavos), compreende as perdas involuntárias de ativos na importância de R\$ 54.657,92 (cinquenta e quatro mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e noventa e dois centavos), Incorporação de Passivos no valor de R\$ 367.228,80 (trezentos e sessenta e sete mil, duzentos e vinte e oito reais e oitenta centavos), e Desincorporação de Ativos na quantia de R\$ 39.756,49 (trinta e nove mil, setecentos e cinquenta e seis reais e quarenta e nove centavos).

Na Demonstração das Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica de **Tributárias** no valor de R\$ 679.746,04 (seiscentos e setenta e nove mil, setecentos e quarenta e seis reais e quatro centavos), corresponde ao valor das contribuições.



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE FINANÇAS
CONTABILIDADE**

Rua Arlinda Lopes Dias. 550. Centro - CNPJ 24.644.502/0001-13

Concluindo que a Demonstração das Variações Patrimoniais da Prefeitura Municipal de Vicentina/MS, apresentou Resultado Patrimonial Negativo no Exercício/2025 no montante de R\$ 11.738.996,32 (onze milhões setecentos e trinta e oito mil, novecentos e noventa e seis reais e trinta e dois centavos).

Vicentina/MS, 18 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
14:15:57 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:0
1471832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:014718321
98
Dados: 2026.04.29
13:47:18 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal
INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		55.970.767,92	50.657.503,62
Recursos Não Vinculados		39.831.075,42	50.657.503,62
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		16.139.692,50	
Recursos Vinculados à Educação		1.623.456,84	
Recursos Vinculados à Saúde			
Recursos Vinculados à Assistência Social			
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)			
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		10.628.424,21	
Demais Vinculações Legais		3.887.811,45	
Outras Vinculações			
Recursos Vinculados ao RPPS			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração			
Transferências Financeiras Recebidas (II)		83.134,80	91.545,96
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		83.134,80	91.545,96
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária			
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS			
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS			
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares			
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)			
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras			
Desbloqueios de Valores em Caixa			
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		5.213.541,16	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.123.487,46	12.963.139,09
Inscrição de Restos a Pagar Processados		504.497,08	9.305.281,33
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.585.556,62	237.628,53
Outros Recebimentos Extraorçamentários			3.420.229,23
Saldo do Exercício Anterior (V)		4.041.951,12	7.270.713,92
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		4.041.951,12	7.270.713,92
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)		65.309.395,00	70.982.902,59

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025
02 - Prefeitura Municipal

Não consolidado
Exercício: 2025

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício	Exercício
		Atual	Anterior
Despesa Orçamentária (VII)		30.437.941,56	45.476.684,42
Recursos Não Vinculados		24.552.819,82	45.476.684,42
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		5.885.121,74	
Recursos Destinados à Educação		1.477.617,80	
Recursos Destinados à Saúde			
Recursos Vinculados à Assistência Social			
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)			
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		2.029.810,95	
Demais Vinculações Legais		2.377.692,99	
Outras Vinculações			
Recursos Vinculados ao RPPS			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração			
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)		16.229.704,07	15.229.112,16
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		16.229.704,07	15.229.112,16
Transferências Financeira Concedidas Independentes de Execução Orçamentária			
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS			
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS			
Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares			
Outras Movimentações Financeiras (IX)			
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras			
Bloqueios de Valores em Caixa			
Pagamentos Extraorçamentários (X)		10.872.224,95	
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		7.081.959,39	6.235.154,89
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		10.914,36	1.955.449,46
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.779.351,20	341.712,75
Outros Pagamentos Extraorçamentários			3.937.992,68
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		7.769.524,42	4.041.951,12
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		7.769.524,42	4.041.951,12
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		65.309.395,00	70.982.902,59



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025

Não consolidado

Exercício: 2025

INGRESSOS

02 - Prefeitura Municipal

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Recursos Não Vinculados	47.454.568,66	7.623.493,24	39.831.075,42	58.133.353,61	7.475.849,99	50.657.503,62
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	16.139.692,50	0,00	16.139.692,50	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	1.623.456,84	0,00	1.623.456,84	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	10.628.424,21	0,00	10.628.424,21	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	3.887.811,45	0,00	3.887.811,45	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	63.594.261,16	7.623.493,24	55.970.767,92	58.133.353,61	7.475.849,99	50.657.503,62



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

02 - Prefeitura Municipal

Notas explicativas

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



**NOTA EXPLICATIVA DO BALANÇO FINANCEIRO – 2025 - PREFEITURA
MUNICIPAL**

INGRESSOS

O Balanço Financeiro é a Demonstração Contábil que evidencia as entradas e saídas de numerários do Órgão Público ou Privado por meio de contas representativas da situação financeira, dando posição dos saldos financeiros das Contas Bancárias (consolidado).

A Receita Orçamentária Recebida no exercício de 2025 está evidenciada no montante de R\$ 55.970.767,92 (cinquenta e cinco milhões novecentos e setenta mil, setecentos e sessenta e sete reais e noventa e dois centavos).

As Transferências Financeira Recebidas no valor de R\$ 83.134,80 (oitenta e três mil, cento e trinta e quatro reais e oitenta centavos), refere-se à devolução de saldo de duodécimo.

Os Recebimentos Extra Orçamentários no valor de R\$ 5.213.541,16 (cinco milhões duzentos e treze mil, quinhentos e quarenta e um reais e dezesseis centavos), corresponde a Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$ 1.123.487,46 (um milhão cento e vinte e três mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e quarenta e seis centavos) e Restos a Pagar Processados na quantia de R\$ 504.497,08 (quinhentos e quatro mil, quatrocentos e noventa e sete reais e oito centavos), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Consignações) pelos valores retidos de terceiros para futuros pagamentos no valor total de R\$ 3.585.556,62 (três milhões quinhentos e oitenta e cinco mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e sessenta e dois centavos), de acordo com o demonstrado no Balancete Financeiro de dezembro de 2025.

O valor de R\$ 4.041.951,12 (quatro milhões quarenta e um mil, novecentos e cinquenta e um reais e doze centavos), correspondem ao saldo financeiro do exercício anterior, conforme foi demonstrado no Anexo 14 – Balanço Patrimonial do exercício de 2024.

DISPÊNDIOS

As Despesas Orçamentárias no montante de R\$ 30.437.941,56 (trinta milhões quatrocentos e trinta e sete mil, novecentos e quarenta e um reais e cinquenta e seis centavos), correspondem aos valores das despesas que foram empenhadas durante o exercício/2025, de acordo com os Anexos 11 – Comparativo da Despesa Fixada com a Realizada e 12 – Balanço Orçamentário.



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE FINANÇAS
CONTABILIDADE**

Rua Arlinda Lopes Dias, 550, Centro - CNPJ 24.644.502/0001-13

As Transferências Financeiras Concedidas no montante de R\$ 16.229.704,07 (dezesesseis milhões duzentos e vinte e nove mil, setecentos e quatro reais e sete centavos), refere-se à quantia dos repasses concedidos a fundos e Câmara Municipal.

Os Pagamentos Extra Orçamentária valor de R\$ 10.872.224,95 (dez milhões oitocentos e setenta e dos mil, duzentos e vinte e quatro reais e noventa e cinco centavos), refere-se aos pagamentos de Restos a Pagar Não Processados de R\$ 7.081.959,39 (sete milhões oitenta e um mil, novecentos e cinquenta e nove reais e trinta e nove centavos), e Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 10.914,36 (dez mil, novecentos e quatorze reais e trinta e seis centavos), e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Consignações) pelo pagamento dos valores retidos de terceiros no montante de R\$ 3.779.351,20 (três milhões setecentos e setenta e nove mil, trezentos e cinquenta e um reais e vidente centavos), de acordo com o balancete do mês de dezembro de 2025.

O valor de R\$ 7.769.524,42 (sete milhões setecentos e sessenta e nove mil, quinhentos e vinte e quatro reais e quarenta e dois centavos) corresponde ao saldo financeiro que passa para o exercício seguinte, quando do encerramento do exercício financeiro/2025, conforme demonstra o Anexo 14 – Balanço Patrimonial do exercício de 2025.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805149
5149

Assinado de forma digital por CLEBER DIAS DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29 14:16:17 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

Vicentina/MS, 18 de abril de 2026.

ELTON DA SILVA CARDOSO:01471832198
1832198

Assinado de forma digital por ELTON DA SILVA CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29 13:46:51 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Dezembro/2025

02 - Prefeitura Municipal

Não consolidado
Exercício: 2025

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		45.986.000,00	45.986.000,00	55.205.507,92	9.219.507,92
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.795.000,00	5.795.000,00	4.888.710,43	-906.289,57
Receita de Contribuições		350.000,00	350.000,00	288.409,34	-61.590,66
Receita Patrimonial		505.000,00	505.000,00	806.342,83	301.342,83
Receita Agropecuária					
Receita Industrial					
Receita de Serviços		30.000,00	30.000,00	77.602,08	47.602,08
Transferências Correntes		39.106.000,00	39.106.000,00	47.175.418,52	8.069.418,52
Outras Receitas Correntes		200.000,00	200.000,00	1.969.024,72	1.769.024,72
Receitas de Capital (II)			396.000,00	765.260,00	369.260,00
Operações de Crédito					
Alienação de Bens					
Amortização de Empréstimos					
Transferências de Capital			396.000,00	765.260,00	369.260,00
Outras Receitas de Capital					
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		45.986.000,00	46.382.000,00	55.970.767,92	9.588.767,92
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)					
Operações de Crédito Internas					
Mobiliária					
Contratual					
Operações de Crédito Externas					
Mobiliária					
Contratual					
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		45.986.000,00	46.382.000,00	55.970.767,92	9.588.767,92
Déficit (VI)					
TOTAL (VII) = (V + VI)		45.986.000,00	46.382.000,00	55.970.767,92	9.588.767,92
Saldos de Exercícios Anteriores					
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores					
Superávit Financeiro					
Reabertura de Créditos Adicionais					



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

02 - Prefeitura Municipal

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)		24.461.000,00	25.516.381,01	23.712.941,09	22.944.361,13	22.578.464,05	1.803.439,92
Pessoal e Encargos Sociais		10.349.000,00	12.944.019,04	12.752.805,79	12.752.805,79	12.548.717,73	191.213,25
Juros e Encargos da Dívida							
Outras Despesas Correntes		14.112.000,00	12.572.361,97	10.960.135,30	10.191.555,34	10.029.746,32	1.612.226,67
Despesas de Capital (IX)		6.309.000,00	6.977.537,44	6.725.000,47	6.370.092,97	6.231.492,97	252.536,97
Investimentos		3.709.000,00	3.490.537,44	3.238.881,28	2.883.973,78	2.745.373,78	251.656,16
Inversões Financeiras							
Amortização da Dívida		2.600.000,00	3.487.000,00	3.486.119,19	3.486.119,19	3.486.119,19	880,81
Reserva de Contingência (X)		500.000,00					
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		31.270.000,00	32.493.918,45	30.437.941,56	29.314.454,10	28.809.957,02	2.055.976,89
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)							
Amortização da Dívida Interna							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
Amortização da Dívida Externa							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		31.270.000,00	32.493.918,45	30.437.941,56	29.314.454,10	28.809.957,02	2.055.976,89
Superávit (XIV)				25.532.826,36			
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		31.270.000,00	32.493.918,45	55.970.767,92	29.314.454,10	28.809.957,02	-23.476.849,47
Reserva do RPPS							



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Dezembro/2025

Não consolidado

Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

	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	270.056,04	1.185.204,39	67.694,68	67.694,68		1.387.565,75
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	270.056,04	1.185.204,39	67.694,68	67.694,68		1.387.565,75
Despesas De Capital	163.918,68	8.120.076,94	7.014.264,71	7.014.264,71		1.269.730,91
Investimentos	150.370,14	8.120.076,94	7.014.264,71	7.014.264,71		1.256.182,37
Inversões Financeiras						
Amortização Da Dívida	13.548,54					13.548,54
TOTAL	433.974,72	9.305.281,33	7.081.959,39	7.081.959,39		2.657.296,66



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

	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	149.439,02	217.628,53	10.914,36		356.153,19
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes	149.439,02	217.628,53	10.914,36		356.153,19
Despesas De Capital	249.014,91	20.000,00			269.014,91
Investimentos	249.014,91	20.000,00			269.014,91
Inversões Financeiras					
Amortização Da Dívida					
TOTAL	398.453,93	237.628,53	10.914,36		625.168,10

Notas explicativas

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



**NOTA EXPLICATIVA DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – 2025 - PREFEITURA
MUNICIPAL**

O Balanço Orçamentário regulamentado pela Lei Federal nº 4.320/64, é a Demonstração Contábil que discrimina o saldo das contas de receitas e despesas orçamentárias, comparando as parcelas previstas e fixadas com as executadas. Como para a [contabilidade pública](#) não existe a figura do [lucro](#) ou [prejuízo](#), mas sim do [superávit](#) e do [déficit](#), o resultado da execução orçamentária é expresso abaixo das despesas, quando ocorre superávit, ou abaixo das receitas, no caso da ocorrência de déficit.

O Anexo 12 – Balanço Orçamentário – Receitas Orçamentárias da Prefeitura Municipal de Vicentina/MS, apresenta como Previsão Inicial o valor de R\$ 45.986.000,00 (quarenta e cinco milhões novecentos e oitenta e seis mil reais) e previsão atualizada o valor de R\$ 46.382.000,00 (quarenta e seis milhões trezentos e oitenta e dois mil reais), demonstrando que durante o exercício/2025 foram arrecadadas receitas conforme segue: em Receita Tributária a quantia de R\$ 4.888.710,43 (quatro milhões oitocentos e oitenta e oito mil, setecentos e dez reais e quarenta e três centavos), Receitas de Contribuições o valor de R\$ 288.409,34 (duzentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e nove reais e trinta e quatro centavos), Receita Patrimonial a importância de R\$ 806.342,83 (oitocentos e seis mil, trezentos e quarenta e dois reais e oitenta e três centavos), Receitas de Serviços a quantia de R\$ 77.602,08 (setenta e sete mil, seiscentos e dois reais e oito centavos), Transferências Correntes no montante de R\$ 47.175.418,52 (quarenta e sete milhões cento e setenta e cinco mil, quatrocentos e dezoito reais e cinquenta e dois centavos), Outras Receitas Correntes na quantia de R\$ 1.969.024,72 (um milhão novecentos e sessenta e nove mil, vinte e quatro reais e setenta e dois centavos) perfazendo arrecadação em Receitas Correntes o montante de R\$ 55.205.507,92 (cinquenta e cinco milhões duzentos e cinco mil, quinhentos e sete reais e noventa e dois centavos). E Transferências de Capital na quantia de R\$ 765.260,00 (setecentos e sessenta e cinco mil, duzentos e sessenta reais). Consequentemente demonstrando receita arrecadada no exercício o montante de R\$ 55.970.767,92 (cinquenta e cinco milhões novecentos e setenta mil, setecentos e sessenta e sete reais e noventa e dois centavos).

O Anexo 12 – Balanço Orçamentário – Despesas Orçamentárias da Prefeitura Municipal de Vicentina/MS, apresenta como dotação inicial o valor de R\$ 31.270.000,00 (trinta e



um milhões e duzentos e setenta mil reais) e dotação atualizada o valor de R\$ 32.493.918,45 (trinta e dois milhões quatrocentos e noventa e três mil, novecentos e dezoito reais e quarenta e cinco centavos), demonstrando que durante o exercício/2025, foram empenhadas despesas orçamentárias e investimentos no montante de R\$ 30.437.941,56 (trinta milhões quatrocentos e trinta e sete mil, novecentos e quarenta e um reais e cinquenta e seis centavos), sendo liquidada a importância de R\$ 29.314.454,10 (vinte e nove milhões trezentos e quatorze mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e dez centavos), ficando despesas empenhadas e não liquidadas a importância de R\$ 1.123.487,46 (um milhão cento e vinte e três mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e quarenta e seis centavos), sendo pagas despesas liquidadas na quantia de R\$ 28.809.957,02 (vinte e oito milhões oitocentos e nove mil, novecentos e cinquenta e sete reais e dois centavos), ficando despesas liquidadas a pagar no valor de R\$ 504.497,08 (quinhentos e quatro mil, quatrocentos e noventa e sete reais e oito centavos), conforme demonstrado no próprio anexo, bem como o Demonstrativo da Despesa Orçamentária Autorizada com Realizada por Categoria Econômica e Elemento de Despesa – Anexo 02, Anexo 12 – Balanço Orçamentário e Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

No seu Anexo I – Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados, demonstra Restos a Pagar Inscritos em Exercícios Anteriores no valor de R\$ 433.974,72 (quatrocentos e trinta e três mil, novecentos e setenta e quatro reais e setenta e dois centavos), Restos a Pagar Inscritos em 31 de dezembro do Exercício Anterior na quantia de R\$ 9.305.281,33 (nove milhões trezentos e cinco mil, duzentos e oitenta e um reais e trinta e três centavos), apresentando liquidação no pagamento no valor de R\$ 7.081.959,39 (sete milhões oitenta e um mil, novecentos e cinquenta e nove reais e trinta e nove centavos), ficando inscrito em Restos a Pagar Não Processados, quando do encerramento do exercício de 2025, o valor de R\$ 2.657.296,66 (dois milhões seiscentos e cinquenta e sete mil, duzentos e noventa e seis reais e sessenta e seis centavos).

O seu Anexo II – Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados demonstra Restos a Pagar de exercícios anteriores a importância de R\$ 398.453,93 (trezentos e noventa e oito mil, quatrocentos e cinquenta e três reais e noventa e três centavos), Restos a Pagar inscritos em 31 de dezembro do Exercício Anterior no valor de R\$ 237.628,53 (duzentos e trinta e sete mil, seiscentos e vinte e oito reais e cinquenta e três centavos),



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE FINANÇAS
CONTABILIDADE**

Rua Arlinda Lopes Dias, 550, Centro - CNPJ 24.644.502/0001-13

sendo pagos no exercício/2025 a importância de R\$ 10.914,36 (dez mil, novecentos e quatorze reais e trinta e seis centavos), apresentando saldos inscritos no valor de R\$ 625.168,10 (seiscentos e vinte e cinco mil, cento e sessenta e oito reais e dez centavos), quando do encerramento do exercício/2025.

Vicentina/MS, 18 de abril de 2026.

CLEBER DIAS
DA
SILVA:9565380
5149

Assinado de forma
digital por CLEBER
DIAS DA
SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
14:16:46 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01
471832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
13:46:25 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025

02 - Prefeitura Municipal

Não consolidado
Exercício: 2025

ATIVO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa		7.769.524,42	4.041.951,12
Créditos a Curto Prazo		84.782,50	84.700,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Circulante</i>		<u>7.854.306,92</u>	<u>4.126.651,12</u>
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		1.065.078,77	562.617,40
Créditos a Longo Prazo		1.065.078,77	562.617,40
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		56.349.099,90	48.071.125,87
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>57.414.178,67</u>	<u>48.633.743,27</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>65.268.485,59</u>	<u>52.760.394,39</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		204.088,06	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		925.577,12	636.082,46
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		451.364,94	645.159,52
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>1.581.030,12</u>	<u>1.281.241,98</u>
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		4.456.900,86	5.578.810,46
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		8.186.341,25	7.097.643,10
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		566.239,57	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Passivo não circulante</i>		<u>13.209.481,68</u>	<u>12.676.453,56</u>
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

02 - Prefeitura Municipal

Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	50.477.973,79	38.802.698,85
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	50.477.973,79	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	65.268.485,59	52.760.394,39



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI N.º 4.320/64)

Não consolidado
Dezembro/2025

02 - Prefeitura Municipal

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro		7.769.524,42	4.041.951,12
Ativo Permanente		57.498.961,17	48.718.443,27
<i>Total do Ativo</i>		65.268.485,59	52.760.394,39
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		7.087.672,88	11.020.498,03
Passivo Permanente		11.483.623,04	12.676.453,56
<i>Total do Passivo</i>		18.571.295,92	23.696.951,59
Saldo Patrimonial (I-II)		46.697.189,67	29.063.442,80



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (LEI N.º 4.320/64)

Não consolidado
Dezembro/2025

02 - Prefeitura Municipal

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		13.888.122,18	0,00
Demandas judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		13.888.122,18	0,00

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)

Não consolidado
Dezembro/2025

02 - Prefeitura Municipal

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS			
500 Recursos não Vinculados de Impostos		-2.835.340,81	-2.317.415,33
501 Outros Recursos não Vinculados		104.860,62	36.928,20
550 Transferência do Salário-Educação		38.552,64	-11.876,47
552 Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alime		-84.188,75	-68.845,90
553 Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoi		-1.778,34	-186,63
570 Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congê		464,57	57.606,00
571 Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vin		42.447,84	-88.588,77
700 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União		2.387.155,88	-5.399.353,46
701 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados		0,00	6.456,80
704 Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploraçã		18,32	-411,75
706 Transferência Especial da União		408.793,44	69.916,87
708 Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Miner		179,06	58,43
711 Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas		4.726,46	4.726,46
715 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisu		0,00	2,68
716 Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais S		0,00	8,73
719 Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.3		144,25	130,13
720 Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e		322.769,28	-59,93
750 Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE		36.799,95	9.680,07
751 Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COS		10.313,51	125,70
752 Recursos Vinculados ao Trânsito		59.604,19	20.358,91
754 Recursos de Operações de Crédito		589.005,11	905.648,98
755 Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta		-16.628,04	-181.114,16
799 Outras Vinculações Legais		1.339.811,00	-22.342,47
Total das fontes de recursos		2.407.710,18	-6.978.546,91

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



**NOTA EXPLICATIVA DO BALANÇO PATRIMONIAL – 2025 - PREFEITURA
MUNICIPAL**

O Balanço Patrimonial é a Demonstração Contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a Situação Patrimonial do Órgão Público ou Privado por meio de contas representativas do Patrimônio Público ou Privado, além das Contas de Compensação conforme as definições do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido.

O Ativo Circulante no valor de R\$ 7.854.306,92 (sete milhões oitocentos e cinquenta e quatro mil, trezentos e seis reais e noventa e dois centavos), corresponde as disponibilidades financeiras valor de R\$ 7.769.524,42 (sete milhões setecentos e sessenta e nove mil, quinhentos e vinte e quatro reais e vinte e quatro centavos), Créditos a Curto Prazo no valor de R\$ 84.782,50 (oitenta e quatro mil, setecentos e oitenta e dois reais e cinquenta centavos), conforme demonstra o Anexo 13 – Balanço Financeiro, extrato bancário e conciliação bancária referente ao mês de dezembro de 2025 e demais anexos contábeis das demonstrações dos créditos a receber a curto prazo.

O Ativo Não Circulante no valor total de R\$ 57.414.178,67 (cinquenta e sete milhões quatrocentos e quatrocentos e quatorze mil, cento e setenta e oito reais e sessenta e sete centavos), está constituído pelo Ativo Realizável a Longo Prazo – Créditos a Longo Prazo na quantia de R\$ 1.065.078,77 (um milhão sessenta e cinco mil, setenta e oito reais e setenta e sete centavos), e imobilizado composto pelos bens móveis no valor de R\$ 9.056.688,63 (nove milhões cinquenta e seis mil, seiscentos e oitenta e oito reais e sessenta e três centavos) e imóveis na importância de R\$ 49.622.813,96 (quarenta e nove milhões seiscentos e vinte e dois mil, oitocentos e treze reais e noventa e seis centavos), perfazendo o total de R\$ 56.349.099,90 (cinquenta e seis milhões trezentos e quarenta e nove mil, noventa e nove reais e noventa centavos), já diminuídos o valor das Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas no valor de (R\$ 2.330.402,69) (dois milhões trezentos e trinta mil, quatrocentos e dois reais e sessenta e nove centavos), conforme demonstra o Demonstrativo de Bens Patrimoniais.

O Passivo Circulante no montante de R\$ 1.581.030,12 (um milhão quinhentos e oitenta e um mil, trinta reais e doze centavos), está representado pelos valores de R\$ 204.088,06 (duzentos e quatro mil, oitenta e oito reais e seis centavos), referentes a Obrigações Trabalhistas,



Previdenciárias e Assistenciais a Pagar, e pelo Valor de R\$ 925.577,12 (novecentos e vinte e cinco mil, quinhentos e setenta e sete reais e doze centavos), referentes a Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo, e pelo Valor de R\$ 451.364,94 (quatrocentos e cinquenta e um mil, trezentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), referentes a Demais Obrigações a Curto Prazo, conforme demonstra o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

O Passivo Não Circulante no valor de R\$ 13.209.481,68 (treze milhões), corresponde a Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias a Logo Prazo no valor de R\$ 4.456.900,86 (quatro milhões quatrocentos e cinquenta e seis mil, novecentos reais e oitenta e seis centavos), Empréstimos e Financiamentos a Logo Prazo no valor de R\$ 8.186.341,25 (oito milhões cento e oitenta e seis mil, trezentos e quarenta e um reais e vinte e cinco centavos) e Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo a Pagar no valor de R\$ 566.239,57 (quinhentos e sessenta e seis mil, duzentos e trinta e nove reais e cinquenta e sete centavos), representados pela dívida fundada interna.

O Patrimônio Líquido representado pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 38.802.698,85 (trinta e oito milhões oitocentos e dois mil, seiscentos e noventa e oito reais e oitenta e cinco centavos) somando com o Resultado do Exercício na quantia de R\$ 11.738.996,32 (onze milhões setecentos e trinta e oito mil, novecentos e noventa e seis reais e trinta e dois centavos), apurados nas Demonstrações das Variações Patrimoniais, e diminuindo o valor de (R\$ 63.721,38) (sessenta e três mil, setecentos e vinte e um reais e trinta e oito centavos), referentes a despesas de exercícios anteriores, conforme Notas de Empenhos nº 2641 e 2642, correspondente a Patronal da Cassems, apurou-se o Resultado Acumulado e Patrimônio Líquido no montante de R\$ 50.477.973,79 (cinquenta milhões quatrocentos e setenta e sete mil, novecentos e setenta e três reais e setenta e nove centavos). Que, Adicionando o Passivo Circulante na Quantia de R\$ 1.581.030,12 (um milhão quinhentos e oitenta e um mil, trinta reais e doze centavos), e o Passivo Não Circulante no montante de R\$ 13.209.481,68 (treze milhões duzentos e nove mil, quatrocentos e oitenta e um reais e sessenta e oito centavos), perfaz o valor do Passivo e do Patrimônio Líquido de R\$ 65.268.485,59 (sessenta e cinco milhões duzentos e sessenta e oito mil quatrocentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e nove centavos), de acordo com o valor Total do Ativo.



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE FINANÇAS
CONTABILIDADE**

Rua Arlinda Lopes Dias, 550, Centro - CNPJ 24.644.502/0001-13

Vicentina/MS, 20 de abril de 2025.

CLEBER DIAS
DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
14:19:00 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01
471832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:0147183219
8
Dados: 2026.04.29
13:45:54 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

SUPERINTENDÊNCIA MUNICIPAL DE RECEITA E CONTROLE

tributos@vicentina.ms.gov.br

(67) 4042-7364 / 3468-1313 / 3468-1156 ou 08006970052



Município de Vicentina - MS
Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro
(67) 3468-1156

ANEXO 16 da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA
Até o mês 12/2025

art. 124 da Lei nº 4.320/1964

Autorizações						Saldo em circulação anterior	Movimento do exercício				Saldo para o exercício seguinte	
Lei	Descrição	Parcelas		Data	Valor emissão		Emissão	Atualização	Resgate	Cancelamento	Quantidade	Valor
		Total	Pagas									
572/2023	PARCELAMENTO SIMPLIFICADO INSS N° 02260001100004100542353	48	13	31/12/2024	697.506,96	697.506,96	0,00	55.801,96	217.615,04	0,00	35	535.693,88
572/2023	PARCELAMENTO PREVIDENCIA INSS N° 022600011000060006782420	45	13	31/12/2024	705.247,51	705.247,51	0,00	61.654,57	202.060,21	0,00	32	564.841,87
12810/2013	PARCELAMENTO PREVIDENCIA INSS N° 620080027	88	12	31/12/2024	192.908,60	192.908,60	0,00	12.739,04	23.905,63	0,00	76	181.742,01
479/2019	CONTRATO N° 51401224	93	11	31/12/2024	4.219.025,19	4.219.025,19	0,00	456.307,26	542.563,07	0,00	82	4.132.769,38
545/2022	CONTRATO N° 61063829	43	11	31/12/2024	4.648.436,14	4.648.436,14	0,00	785.761,87	1.380.626,14	0,00	32	4.053.571,87
559/2023	VICENTINAPREV PÁRCELAMENTO N° 240/2023	60	11	31/12/2024	998.720,10	998.720,10	0,00	62.513,49	345.018,69	0,00	49	716.214,90
573/2023	VICENTINAPREV PARCELAMENTO N° 103/2024	60	11	31/12/2024	950.172,34	950.172,34	0,00	71.393,10	281.469,84	0,00	49	740.095,60
586/2024	VICENTINAPREV PARCELAMENTO N° 408/2024	60	11	31/12/2024	1.118.519,40	1.118.519,40	0,00	86.382,39	253.260,30	0,00	49	951.641,49
586/2024	VICENTINAPREV PARCELAMENTO N° 419/2024	60	11	31/12/2024	707.400,60	707.400,60	0,00	54.632,14	160.172,83	0,00	49	601.859,91
559/2023	VICENTINAPREV PARCELAMENTO N° 129/2023	60	11	31/12/2024	227.656,35	227.656,35	0,00	16.582,29	79.427,44	0,00	49	164.811,20
	PRECATORIO LUPA COMUNICAÇÕES	1	0	02/10/2025	199.010,77	0,00	199.010,77	0,00	0,00	0,00	1	199.010,77
528/2021	PARCELAMENTO SANESUL	40	0	14/04/2025	367.228,80	0,00	367.228,80	0,00	0,00	0,00	40	367.228,80
Total					15.031.832,76	14.465.593,19	566.239,57	1.663.768,11	3.486.119,19	0,00	543	13.209.481,68

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026