



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS.

**NOTA EXPLICATIVA SOBRE A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE
CAIXA – 2025**

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 do saldo financeiro inicial e final.

INGRESSOS

Os ingressos de numerários no caixa no montante de R\$ 21.624.302,30 (vinte e um milhões seiscentos e vinte e quatro mil, trezentos e dois reais e trinta centavos), está representado pelos valores de R\$ 560.339,74 (quinhentos e sessenta mil, trezentos e trinta e nove reais e setenta e quatro centavos), referente as Receitas de Remuneração das Disponibilidades, R\$ 7.121.160,59 (sete milhões centos e vinte e um mil, cento e sessenta reais e cinquenta e nove centavos), referentes as Transferências Recebidas, sendo, em transferência corrente da União o valor de R\$ 6.190.681,95 (seis milhões cento e noventa mil, seiscentos e oitenta e um reais e noventa e cinco centavos), e de capital o valor de R\$ 930.478,64 (novecentos e trinta mil, quatrocentos e setenta e oito reais e sessenta e quatro centavos), e em Outras Receitas/Ingressos Operacionais o montante de R\$ 13.942.801,97 (treze milhões novecentos e quarenta e dois mil, oitocentos e um reais e noventa sete centavos), que está representado por R\$ 775,06 (setecentos e setenta e cinco reais e seis centavos), referentes a outras restituições à saúde (outras receitas correntes), R\$ 3.035.364,95 (três milhões trinta e cinco mil, trezentos e sessenta e quatro reais e noventa e cinco centavos), referentes a Outros Ingressos Operacionais (depósitos/consignações), e R\$ 10.906.661,96 (dez milhões



novecientos e noventa e seis mil, seiscentos e sessenta e um reais e noventa e seis centavos), referentes aos repasses intragovernamentais para execução orçamentária do fundo em questão, de acordo com o que está demonstrado no anexo 13 – Balanço Financeiro e Anexo 17 – Demonstrativos da Dívida Flutuante.

DESEMBOLSOS

Os desembolsos no montante de R\$ 19.345.740,64 (dezenove milhões trezentos e quarenta e cinco mil, setecentos e quarenta reais e sessenta e quatro centavos), correspondem aos valores desembolsados para pagamentos de Pessoal e Demais Despesas correntes no valor de R\$ 14.436.259,00 (quatorze milhões quatrocentos e trinta e seis mil, duzentos e cinquenta e nove reais), R\$ 3.932.760,40 (três milhões novecentos e trinta e dois mil, setecentos e sessenta reais e quarenta centavos), referentes aos Outros Desembolsos Operacionais, (depósitos/consignações), e R\$ 976.721,24 (novecentos e setenta e seis mil, setecentos e vinte e um reais e vinte e quatro centavos), referentes as transferências para o RPPS e Contribuições – 33.50.41.

Demonstrando Fluxo de Caixa Líquido das atividades operacionais no montante de R\$ 2.278.561,66 (dois milhões duzentos e setenta e oito mil, quinhentos e sessenta e um reais e sessenta e seis centavos).

Demonstrando Fluxo de Caixa Líquido Negativo das Atividades de Investimentos no valor de (R\$ 3.372.981,18) (três milhões trezentos e setenta e dois mil, novecentos e oitenta um reais e dezoito centavos), conforme demonstra o Anexo 12 – Balanço Orçamentário – Despesas e seus anexos I e II.

Demonstrando Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa Negativa no valor de (R\$ 1.094.419,52) (um milhão noventa e quatro mil, quatrocentos e dezenove reais e cinquenta e dois centavos).

Sucessivamente demonstrando Caixa Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 5.855.472,04 (cinco milhões oitocentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e setenta e dois reais e quatro centavos) e Caixa Equivalente de Caixa Final de R\$ 4.761.052,52 (quatro milhões setecentos e sessenta e um mil, cinquenta e dois reais e cinquenta e dois centavos), conforme demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro, concluindo



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE SAÚDE**

Rua Rainha dos Apóstolos, 270, Centro - CNPJ 12.459.740/0001-70

assim, que, os saldos apresentados no DFC, correspondem aos saldos apresentados no Balanço Financeiro.

Sendo demonstradas no Quadro Transferências Recebidas e Concedidas o montante de R\$ 7.121.160,59 (sete milhões cento e vinte e um mil, cento e sessenta reais e cinquenta e nove centavos) como recebidas, e R\$ 976.721,24 (novecentos e setenta e seis mil, setecentos e vinte e um reais e vinte e quatro centavos) como concedidas.

Demonstrando no Quadro Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função o montante de R\$ 14.436.259,00 (quatorze milhões quatrocentos e trinta e seis mil, duzentos e cinquenta e nove reais), referentes a Saúde, conforme demonstra o Anexo 11 – Comparativo da Despesa Fixada com a Realizada e Anexo 02 – Demonstrativo da Despesa Orçamentária Autorizada com Realizada por Categoria Econômica e Elemento de Despesa.

Vicentina/MS, 08 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:51:41 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:014
71832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
12:54:27 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

sms@vicentina.ms.gov.br
(67) 3468-1016 / 3468-1560



Município de Vicentina - MS

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ingressos		21.624.302,30	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		560.339,74	0,00
Transferências recebidas		7.121.160,59	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		13.942.801,97	0,00
Desembolsos		19.345.740,64	0,00
Pessoal e Demais Despesas		14.436.259,00	0,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		976.721,24	0,00
Outros desembolsos operacionais		3.932.760,40	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		2.278.561,66	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		0,00	0,00
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		3.372.981,18	0,00
Aquisição de ativo não circulante		3.372.981,18	0,00
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)		-3.372.981,18	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		0,00	0,00
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Desembolsos		0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		0,00	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)		-1.094.419,52	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		5.855.472,04	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Final		4.761.052,52	0,00



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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	7.121.160,59	0,00
da União	5.017.258,53	0,00
de Estados e Distrito Federal	2.103.902,06	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	7.121.160,59	0,00

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	789.784,12	0,00
Outras transferências concedidas	186.937,12	0,00
Total das Transferências Concedidas	976.721,24	0,00



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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
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	14.436.259,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	14.436.259,00	0,00



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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

	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



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS.

NOTA EXPLICATIVA SOBRE A DÍVIDA FLUTUANTE – 2025

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 está demonstrando o valor total de R\$ 4.842.896,14 (quatro milhões oitocentos e quarenta e dois mil, oitocentos e noventa e seis reais e quatorze centavos), referentes aos Restos a Pagar Processados e Não Processados de Exercícios Anteriores, sendo R\$ 363.857,66 (trezentos e sessenta e três mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e sessenta e seis centavos) de Restos a Pagar Processados e, R\$ 4.479.038,48 (quatro milhões quatrocentos e setenta e nove mil, trinta e oito reais e quarenta e oito centavos) de Restos a Pagar Não Processados, demonstrando também inscrição de Restos a Pagar Não Processados na quantia de R\$ 440.036,63 (quatrocentos e quarenta mil, trinta e seis reais e sessenta e três centavos), sendo pago no exercício a quantia de R\$ 280.746,36 (duzentos e oitenta mil, setecentos e quarenta e seis reais e trinta e seis centavos), de Restos a Pagar Processados, e apresentando pagamentos de Restos a Pagar Não Processados na quantia de R\$ 2.929.309,16 (dois milhões novecentos e vinte e nove mil, trezentos e nove reais e dezesseis centavos), demonstrando que foram cancelados a quantia de R\$ 0,00 (zero), sendo inscrito em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 403.436,53 (quatrocentos e três mil, quatrocentos e trinta e seis reais e cinquenta e três centavos), demonstrando que ficou inscrito em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 486.547,83 (quatrocentos e oitenta e seis mil, quinhentos e quarenta e sete reais e oitenta e três centavos) e em Restos a Pagar Não Processados o valor de R\$ 1.989.765,95 (um milhão novecentos e



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE SAÚDE**

Rua Rainha dos Apóstolos, 270, Centro - CNPJ 12.459.740/0001-70

oitenta e nove mil, setecentos e sessenta e cinco reais e noventa e cinco centavos), quando do encerramento do exercício.

O Anexo demonstra como subtotal: Em Saldo Anterior de Depósitos - Consignações o valor de R\$ 1.213.393,62 (um milhão duzentos e treze mil, trezentos e noventa e três reais e sessenta e dois centavos), com inscrição no exercício na quantia de R\$ 3.035.364,95 (três milhões trinta e cinco mil, trezentos e sessenta e quatro reais e noventa e cinco centavos), com pagamentos no valor de R\$ 3.932.760,40 (três milhões novecentos e trinta e dois mil, setecentos e sessenta reais e quarenta centavos), ficando inscrito em depósitos - consignações para serem repassados a seus credores no mês seguinte ou futuramente, a quantia de R\$ 315.998,17 (trezentos e quinze mil, novecentos e noventa e oito reais e dezessete centavos).

Vicentina/MS, 08 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:52:16 -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
12:55:19 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

sms@vicentina.ms.gov.br

(67) 3468-1016 / 3468-1560



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

Restos a pagar

					Baixa (d = d1 + d2)		Saldo (e)
Exercício	Descrição	Saldo Anterior (a)	Inscrição (b)	Liquidação (c)	Pagamento (d1)	Cancelamento (d2)	
2025	Empenhos a pagar não processados a liquidar de 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Depósitos extra orçamentários

	SaldoAnterior (a + f)	Inscricao (b + g)	Baixa (d + h)	Saldo (e + i)
TOTAL GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Contas extra devedoras



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS.

**NOTA EXPLICATIVA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES
PATRIMONIAIS - 2025**

O Anexo 15 - Demonstrações 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.

Variações Patrimoniais Aumentativas, no montante de R\$ 18.588.937,35 (dezoito milhões quinhentos e oitenta e oito mil, novecentos e trinta e sete reais e trinta e cinco centavos), correspondem aos rendimentos de depósitos bancários e aplicações financeiras na quantia de R\$ 560.339,74 (quinhentos e sessenta mil, trezentos e trinta e nove reais e setenta e quatro centavos), Transferências e Delegações Recebidas no montante de R\$ 18.027.822,55 (dezoito milhões vinte e sete mil, oitocentos e vinte e dois reais e cinquenta e cinco centavos) e Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (outras receitas correntes), na quantia de R\$ 775,06 (setecentos e setenta e cinco reais e seis centavos).

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica **Pessoal e Encargos** no valor de R\$ 10.792.469,23 (dez milhões setecentos e noventa e dois mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e vinte e três centavos), sendo no elemento de despesas 31.90.11 – Remuneração a Pessoal o valor de R\$ 9.670.641,68 (nove milhões seiscentos e setenta mil, seiscentos e quarenta e um reais e sessenta e oito centavos) e nos elementos de despesas 31.90.13 e 31.91.13 Encargos Patronais a quantia de R\$ 1.121.827,55 (um milhão cento e vinte e um mil, oitocentos e vinte e sete reais e cinquenta e cinco centavos).

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica **Uso de Bens, Serviços e Material de Consumo de Capital Fixo** no valor de R\$ 5.721.694,22 (cinco milhões setecentos e vinte e um mil, seiscentos e noventa e quatro reais e vinte e dois centavos),



está representado pelos elementos de despesas: 33.90.30/33.90.32 no valor de R\$ 1.361.262,67 (um milhão trezentos e sessenta e um mil, duzentos e sessenta e dois reais e sessenta e sete centavos), referentes ao Uso de Materiais de Consumo, Serviços pelos elementos de despesas: 33.90.14 – Diárias no valor de R\$ 429.553,20 (quatrocentos e vinte e nove mil, quinhentos e cinquenta e três reais e vinte centavos), 33.90.36 – Outros Serviços de Pessoas Físicas na quantia de R\$ 166.757,88 (cento e sessenta e seis mil, setecentos e cinquenta e sete reais e oitenta e oito centavos), 33.90.39 – Outros Serviços de Pessoas Jurídicas na importância de R\$ 2.736.553,44 (dois milhões setecentos e trinta e seis mil, quinhentos e cinquenta e três reais e quarenta e quatro centavos), 33.50.41 – Contribuições no valor de R\$ 186.937,12 (cento e oitenta e seis mil, novecentos e trinta e sete reais e doze centavos), Restos a Pagar Não Processados e Processados no exercício na quantia de R\$ 99.152,06 (noventa e nove mil, cento e cinquenta e dois reais e seis centavos), perfazendo o valor em Serviços de R\$ 3.618.953,70 (três milhões seiscentos e dezoito mil, novecentos e cinquenta e três reais e setenta centavos), e o valor de R\$ 741.477,85 (setecentos e quarenta e um mil, quatrocentos e setenta e sete reais e oitenta e cinco centavos), referentes às Depreciação, Amortização e Exaustão.

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica **Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras**, no valor de R\$ 250,00 (duzentos e cinquenta reais), está representa pelos pagamentos de Juros e Encargos de Mora.

Demonstrando Resultado Patrimonial do Período no montante de R\$ 2.074.523,90 (dois milhões setenta e quatro mil, quinhentos e vinte e três reais e noventa centavos).

Vicentina/MS., 08 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:52:51 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA SILVA
CARDOSO:01471
832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
12:56:06 -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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		560.339,74	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		18.027.822,55	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		775,06	0,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		18.588.937,35	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Pessoal e Encargos		10.792.469,23	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviço e Consumo de Capital Fixo		5.721.694,22	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		250,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Tributárias		0,00	0,00
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		16.514.413,45	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)

	2.074.523,90	0,00
--	--------------	------

Nota I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

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

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		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00

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		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00

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		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00



Município de Vicentina - MS

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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	560.339,74	0,00
Aportes do Banco Central	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	560.339,74	0,00

Nota V - Transferências e Delegações Recebidas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais		10.906.661,96	0,00
Transferências Inter Governamentais		7.121.160,59	0,00
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	0,00
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		18.027.822,55	0,00

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	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	0,00
Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00

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		775,06	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		775,06	0,00

Nota VIII - Pessoal e Encargos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Remuneração a Pessoal		9.670.641,68	0,00
Encargos Patronais		1.121.827,55	0,00
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Pessoal e Encargos		10.792.469,23	0,00

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



Município de Vicentina - MS

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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

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		1.361.262,67	0,00
Serviços		3.618.953,70	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão		741.477,85	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		5.721.694,22	0,00

Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		250,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Aporte ao Banco Central		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		250,00	0,00

Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais		0,00	0,00
Transferências Inter Governamentais		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00

Nota XIII - Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	0,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00

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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

Contribuições	0,00	0,00
Total de VPD Tributárias	0,00	0,00

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	0,00
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	0,00

Variações Patrimoniais Qualitativas (Decorrentes da execução orçamentária)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de ativos		3.142.185,79	0,00
Desincorporação de passivos		0,00	0,00
Incorporação de passivos		0,00	0,00
Desincorporação de ativos		0,00	0,00

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS.

NOTA EXPLICATIVA SOBRE O BALANÇO FINANCEIRO – 2025

INGRESSOS

O Anexo 13 - Balanço Financeiro é a Demonstração Contábil que evidencia as entradas e saídas de numerários do Órgão Público por meio de contas representativas da situação financeira, dando posição dos saldos financeiros das Contas Bancárias.

As receitas orçamentárias importaram no montante de R\$ 7.682.275,39 (sete milhões seiscentos e oitenta e dois mil, duzentos e setenta e cinco reais e trinta e nove centavos), conforme demonstra o Anexo 10 – Comparativo da Receita Prevista com a Arrecadada.

As Transferências Financeiras Recebidas importaram na quantia de R\$ 10.906.661,96 (dez milhões novecentos e seis mil, seiscentos e sessenta e um reais e noventa e seis centavos).

Os Recebimentos Extra Orçamentários no valor de R\$ 3.878.838,11 (três milhões oitocentos e setenta e oito mil, oitocentos e trinta e oito reais e onze centavos), correspondem a inscrição de despesas a pagar em Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 403.436,53 (quatrocentos e três mil, quatrocentos e trinta e seis reais e cinquenta e três centavos), Inscrição de despesas a pagar em Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$ 440.036,63 (quatrocentos e quarenta mil, trinta e seis reais e sessenta e três centavos), e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados a quantia de R\$ 3.035.364,95 (três milhões trinta e cinco mil, trezentos e sessenta e quatro reais e noventa e cinco centavos) que são correspondentes a valores retidos de terceiros como Recebimentos Extra Orçamentários, com a obrigatoriedade de pagamentos extra orçamentários aos seus devidos credores, conforme demonstra o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante,

Demonstrando o valor de R\$ 5.855.472,04 (cinco milhões oitocentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e setenta e dois reais e quatro centavos), correspondente ao Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa do Exercício Anterior.



DISPÊNDIOS

As Despesas Orçamentárias no montante de R\$ 16.369.940,88 (dezesesseis milhões trezentos e sessenta e nove mil, novecentos e quarenta reais e oitenta e oito centavos), correspondem aos valores das despesas e investimentos que foram empenhadas durante o exercício/2025, de acordo com o Anexo 11 – Comparativo da Despesa Fixada com a Realizada e Anexo 02 – Demonstrativo da Despesa Orçamentária Autorizada com a Realizada por Categorias Econômica e Elemento de Despesa e Anexo 12 – Balanço Orçamentário – Despesas Orçamentárias.

Os Pagamentos Extra Orçamentários no montante de R\$ 7.192.254,10 (sete milhões cento e noventa e dois mil, duzentos e cinquenta e quatro reais e dez centavos), refere-se ao pagamento de Restos a Pagar Processados e Não Processados da quantia de R\$ 3.259.493,70 (três milhões duzentos e cinquenta e nove mil, quatrocentos e noventa e três reais e setenta centavos), e pagamento no valor de R\$ 3.932.760,40 (três milhões novecentos e trinta e dois mil, setecentos e sessenta reais e quarenta centavos) correspondentes aos valores que foram retidos anteriormente com a obrigatoriedade de pagamentos aos seus devidos credores, conforme demonstra o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Demonstrando o valor de R\$ 4.761.052,52 (quatro milhões setecentos e sessenta e um mil, cinquenta e dois reais e cinquenta e dois centavos), correspondente ao Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa para o Exercício seguinte.

Vicentina/MS., 08 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:53:26 -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
12:56:50 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

03.010 - Fundo Municipal de Saúde
INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		7.682.275,39	
Recursos Não Vinculados		552,03	
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		7.681.723,36	
Recursos Vinculados à Educação			
Recursos Vinculados à Saúde		6.844.791,34	
Recursos Vinculados à Assistência Social			
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)			
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		836.924,33	
Demais Vinculações Legais			
Outras Vinculações		7,69	
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)		10.906.661,96	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		10.906.661,96	
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)		3.878.838,11	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		440.036,63	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		403.436,53	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.035.364,95	
Outros Recebimentos Extraorçamentários			
Saldo do Exercício Anterior (V)		5.855.472,04	
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		5.855.472,04	
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)		28.323.247,50	

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025
03.010 - Fundo Municipal de Saúde

Não consolidado
Exercício: 2025

DISPÊNDIOS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VII)			16.369.940,88	
Recursos Não Vinculados			9.659.551,82	
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)			6.710.389,06	
Recursos Destinados à Educação				
Recursos Destinados à Saúde			6.524.863,32	
Recursos Vinculados à Assistência Social				
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)				
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências				
Demais Vinculações Legais			185.525,74	
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)				
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária				
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)			7.192.254,10	
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados			2.978.747,34	
Pagamentos de Restos a Pagar Processados			280.746,36	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			3.932.760,40	
Outros Pagamentos Extraorçamentários				
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)			4.761.052,52	
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)			4.761.052,52	
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS				
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)			28.323.247,50	



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025

Não consolidado

Exercício: 2025

INGRESSOS

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

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	552,03	0,00	552,03	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	7.681.723,36	0,00	7.681.723,36	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	6.844.791,34	0,00	6.844.791,34	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	836.924,33	0,00	836.924,33	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	7,69	0,00	7,69	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	7.682.275,39	0,00	7.682.275,39	0,00	0,00	0,00



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

Notas explicativas

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS

NOTA EXPLICATIVA DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – 2025

O Anexo 12 - 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 do Fundo Municipal de Saúde de Vicentina/MS, apresenta como Previsão Inicial de Recitas Orçamentárias o valor de R\$ 6.141.000,00 (seis milhões cento e quarenta e um mil reais) e previsão atualizada o mesmo valor, demonstrando que durante o exercício/2025 foram arrecadadas receitas correntes no valor de R\$ 6.751.796,75 (seis milhões setecentos e cinquenta e um mil, setecentos e noventa e seis reais e setenta e cinco centavos), sendo em Receita Patrimonial o valor de R\$ 560.339,74 (quinhentos e sessenta mil, trezentos e trinta e nove reais e setena e quatro centavos), Transferências Correntes o montante de R\$ 6.190.681,95 (seis milhões cento e noventa mil, seiscentos e oitenta e um reais e noventa e cinco centavos), em Outras Receitas Correntes a quantia de R\$ 775,06 (setecentos e setenta e cinco reais e seis centavos), e em Transferências de Capital a quantia de R\$ 930.478,64 (novecentos e trinta mil, quatrocentos e setenta e oito reais e sessenta e quatro centavos), perfazendo o total arrecadado de R\$ 7.682.275,39 (sete milhões seiscentos e oitenta e dois mil, duzentos e setenta e cinco reais e trinta e nove centavos).

O Anexo 12 – Balanço Orçamentário – Despesas Orçamentárias do Fundo Municipal de Saúde de Vicentina/MS, apresenta como dotação inicial o valor de R\$ 18.200.000,00 (dezoito milhões e duzentos mil reais) e dotação atualizada o montante de R\$ 18.193.741,05 (dezoito milhões cento e noventa e três mil, setecentos e quarenta e um reais e cinco centavos), demonstrando que durante o exercício/2025 foram



empenhadas despesas orçamentárias e investimentos no montante de R\$ 16.369.940,88 (dezesesse milhões trezentos e sessenta e nove mil, novecentos e quarenta reais e oitenta e oito centavos), sendo liquidada a importância de R\$ 15.929.904,25 (quinze milhões novecentos e vinte e nove mil, novecentos e quatro reais e vinte e cinco centavos), ficando despesas empenhadas e não liquidadas no valor de R\$ 440.036,63 (quatrocentos e quarenta mil, trinta e seis reais e sessenta e três centavos), sendo paga a importância de R\$ 15.526.467,72 (quinze milhões quinhentos e vinte e seis mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e setenta e dois centavos), ficando despesas liquidadas a pagar na importância de R\$ 403.436,53 (quatrocentos e três mil, quatrocentos e trinta e seis reais e cinquenta e três centavos), conforme demonstrado no próprio anexo, bem como o Demonstrativo da Despesa Orçamentária Autorizada com Realizada por Categoria Econômica e Elemento de Despesa – 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 o valor de R\$ 1.968.228,41 (um milhão novecentos e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e oito reais e quarenta e um centavos), com inscrição em 31 de dezembro do Exercícios Anterior no valor de R\$ 2.510.810,07 (dois milhões quinhentos e dez mil, oitocentos e dez reais e sete centavos), sendo liquidado o valor de R\$ 2.988.419,34 (dois milhões novecentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e dezenove reais e trinta quatro centavos), e sendo pago o valor de R\$ 2.978.747,34 (dois milhões novecentos e setenta e oito mil, setecentos e quarenta e sete reais e trinta e quatro centavos), no encerramento do exercício de 2025, ficando Restos a Pagar Não Processados inscritos de exercícios anteriores na importância de R\$ 1.500.291,14 (um milhão quinhentos mil, duzentos e novena e um reais e quatorze centavos).

O seu Anexo II – Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados, demonstra Restos a Pagar de exercícios anteriores o valor de R\$ 66.054,60 (sessenta e seis mil, cinquenta e quatro reais e sessenta centavos), com inscrição em 31 de dezembro do exercício anterior na quantia de R\$ 297.803,06 (duzentos e noventa e sete mil, oitocentos e três reais e seis centavos), perfazendo a soma de R\$ 363.857,66 (trezentos e sessenta e três mil, oitocentos e



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE SAÚDE**

Rua Rainha dos Apóstolos, 270, Centro - CNPJ 12.459.740/0001-70

cinquenta e sete reais e sessenta e seis centavos), dos quais foram pagos a importância de R\$ 280.746,36 (duzentos e oitenta mil, setecentos e quarenta e seis reais e trinta e seis centavos), ficando restos a pagar processados inscritos em 31 de dezembro/2025 de Exercícios Anteriores, no montante de R\$ 83.111,30 (oitenta e três mil, cento e onze reais e trinta centavos).

Vicentina/MS., 08 de abril de 2026.

CLEBER DIAS
DA
SILVA:9565380
5149

Assinado de forma
digital por CLEBER
DIAS DA
SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:54:01 -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
12:57:27 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

sms@vicentina.ms.gov.br

(67) 3468-1016 / 3468-1560



Município de Vicentina - MS

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

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Não consolidado
Exercício: 2025

Dezembro/2025

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		6.141.000,00	7.041.000,00	6.751.796,75	-289.203,25
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria					
Receita de Contribuições					
Receita Patrimonial		1.000,00	1.000,00	560.339,74	559.339,74
Receita Agropecuária					
Receita Industrial					
Receita de Serviços					
Transferências Correntes		6.140.000,00	7.040.000,00	6.190.681,95	-849.318,05
Outras Receitas Correntes				775,06	775,06
Receitas de Capital (II)				930.478,64	930.478,64
Operações de Crédito					
Alienação de Bens					
Amortização de Empréstimos					
Transferências de Capital				930.478,64	930.478,64
Outras Receitas de Capital					
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		6.141.000,00	7.041.000,00	7.682.275,39	641.275,39
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)					
Operações de Crédito Internas					
Mobiliária					
Contratual					
Operações de Crédito Externas					
Mobiliária					
Contratual					
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		6.141.000,00	7.041.000,00	7.682.275,39	641.275,39
Déficit (VI)				8.687.665,49	
TOTAL (VII) = (V + VI)		6.141.000,00	7.041.000,00	16.369.940,88	9.328.940,88
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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

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)		17.599.000,00	17.553.296,16	16.086.160,69	15.676.985,74	15.273.549,21	1.467.135,47
Pessoal e Encargos Sociais		11.549.000,00	11.021.026,16	10.792.469,23	10.792.469,23	10.649.375,23	228.556,93
Juros e Encargos da Dívida							
Outras Despesas Correntes		6.050.000,00	6.532.270,00	5.293.691,46	4.884.516,51	4.624.173,98	1.238.578,54
Despesas de Capital (IX)		601.000,00	640.444,89	283.780,19	252.918,51	252.918,51	356.664,70
Investimentos		601.000,00	640.444,89	283.780,19	252.918,51	252.918,51	356.664,70
Inversões Financeiras							
Amortização da Dívida							
Reserva de Contingência (X)							
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		18.200.000,00	18.193.741,05	16.369.940,88	15.929.904,25	15.526.467,72	1.823.800,17
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)		18.200.000,00	18.193.741,05	16.369.940,88	15.929.904,25	15.526.467,72	1.823.800,17
Superávit (XIV)							
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		18.200.000,00	18.193.741,05	16.369.940,88	15.929.904,25	15.526.467,72	1.823.800,17
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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

	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	96.910,71	230.931,17	99.152,06	89.480,06		238.361,82
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	96.910,71	230.931,17	99.152,06	89.480,06		238.361,82
Despesas De Capital	1.871.317,70	2.262.157,30	2.889.267,28	2.889.267,28		1.244.207,72
Investimentos	1.871.317,70	2.262.157,30	2.889.267,28	2.889.267,28		1.244.207,72
Inversões Financeiras						
Amortização Da Dívida						
TOTAL	1.968.228,41	2.493.088,47	2.988.419,34	2.978.747,34		1.482.569,54



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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	
Despesas Correntes	66.054,60	67.007,67	49.950,97		83.111,30
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes	66.054,60	67.007,67	49.950,97		83.111,30
Despesas De Capital		230.795,39	230.795,39		
Investimentos		230.795,39	230.795,39		
Inversões Financeiras					
Amortização Da Dívida					
TOTAL	66.054,60	297.803,06	280.746,36		83.111,30

Notas explicativas

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS.

NOTA EXPLICATIVA SOBRE O BALANÇO PATRIMONIAL – 2025

O Anexo 14 - Balanço Patrimonial é a Demonstração Contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a Situação Patrimonial do Órgão Público por meio de contas representativas do Patrimônio Público, além das Contas de Compensação conforme as definições do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido.

O Ativo Circulante no valor total de R\$ 4.761.052,52 (quatro milhões), está constituído pelo saldo financeiro disponível em 31/12/2025.

O Ativo Não Circulante no valor total de R\$ 13.035.997,81 (treze milhões trinta e cinco mil, novecentos e noventa e sete reais e oitenta e um centavos), está constituído pelo saldo dos bens em 31/12/2024, na quantia de R\$ 10.635.289,87 (dez milhões seiscentos e trinta e cinco mil, duzentos e oitenta e nove reais e oitenta e sete centavos), somando com as aquisições do exercício/2025 no valor de R\$ 3.142.185,79 (três milhões cento e quarenta e dois mil, cento e oitenta e cinco reais e setenta e nove centavos), diminuindo a importância de R\$ 741.477,85 (setecentos e quarenta e um mil, quatrocentos e setenta e sete reais e oitenta e cinco centavos), referentes as depreciações do exercício de 2025.

Perfazendo o ATIVO do Fundo Municipal de Saúde no montante de R\$ 17.797.050,33 (dezessete milhões setecentos e noventa e sete mil, cinquenta reais e trinta e três centavos), de acordo com o demonstrado no Anexo em referência e demais anexos da presente prestação de contas de gestão.

O Passivo Circulante na quantia de R\$ 812.218,00 (oitocentos e doze mil, duzentos e dezoito reais), está constituído pelas Demais Obrigações a Curto Prazo, no valor de R\$ 315.998,17 (trezentos e quinze mil, novecentos e noventa e oito reais e dezessete centavos), e o valor de R\$ 496.219,83 (quatrocentos e noventa e seis mil, duzentos e dezenove reais e oitenta e três centavos), conforme consta no próprio anexo, e no Demonstrativo da Dívida Flutuante – Anexo 17.

O Patrimônio Líquido representados pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no montante de R\$ 14.913.510,63 (quatorze milhões novecentos e



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE SAÚDE**

Rua Rainha dos Apóstolos, 270, Centro - CNPJ 12.459.740/0001-70

treze mil, quinhentos e dez reais e sessenta e três centavos), somando com o valor de R\$ 2.074.523,90 (dois milhões setenta e quatro mil, quinhentos e vinte e três reais e noventa centavos), referente o Resultado do Exercício apurado no Anexo 15 - Demonstrações das Variações Patrimoniais, e diminuindo o valor de R\$ 3.202,20 (três mil duzentos e dois reais e vinte centavos), referentes a despesas de exercício anteriores, conforme demonstra o Anexo 11 – Comparativo da Despesas Autorizada com a Realizada e Demonstrativo das Despesas Orçamentárias por Dotação, resultou no Resultado Acumulado e Patrimônio Líquido no montante de R\$ 16.984.832,33 (dezesseis milhões novecentos e oitenta e quatro mil, oitocentos e trinta e dois reais e trinta e três centavos).

Perfazendo o PASSIVO do Fundo Municipal de Saúde no montante de R\$ 17.797.050,33 (dezessete milhões setecentos e noventa e sete mil, cinquenta reais e trinta e três centavos), de acordo com o valor do ATIVO declarado anteriormente.

Vicentina/MS, 08 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805149
05149

Assinado de forma
digital por CLEBER
DIAS DA
SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:54:30 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:014718321
98
1471832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:014718321
98
Dados: 2026.04.29
12:58:28 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

sms@vicentina.ms.gov.br

(67) 3468-1016 / 3468-1560



Município de Vicentina - MS

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

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025

Não consolidado

Exercício: 2025

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

ATIVO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.761.052,52	0,00
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
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>4.761.052,52</u>	<u>0,00</u>
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
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		13.035.997,81	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>13.035.997,81</u>	<u>0,00</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>17.797.050,33</u>	<u>0,00</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		143.094,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		353.125,83	0,00
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		315.998,17	0,00
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>812.218,00</u>	<u>0,00</u>
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	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>0,00</u>	<u>0,00</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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	16.984.832,33	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	16.984.832,33	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	17.797.050,33	0,00



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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro		4.761.052,52	0,00
Ativo Permanente		13.035.997,81	0,00
<i>Total do Ativo</i>		17.797.050,33	0,00
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		2.725.152,17	0,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
<i>Total do Passivo</i>		2.725.152,17	0,00
Saldo Patrimonial (I-II)		15.071.898,16	0,00



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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

	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		5.170.955,20	0,00
Demandas judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		5.170.955,20	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

03.010 - Fundo Municipal de Saúde

Fontes de Recursos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
500 Recursos não Vinculados de Impostos		-574.564,73	-1.456.316,71
600 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe		324.040,17	182.274,67
601 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe		2.704.908,68	2.180.652,02
602 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe		-1.000,00	33.107,00
605 Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos		73.041,01	24.493,68
621 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Es		-227.716,25	-182.970,89
631 Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congê		-392.206,61	-949.273,91
632 Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vin		142.579,75	199.857,53
754 Recursos de Operações de Crédito		14.579,98	-187.150,17
899 Outros Recursos Vinculados		-27.761,65	-27.769,34
Total das fontes de recursos		2.035.900,35	-183.096,12

VICENTINA - MS, 29 de abril de 2026