



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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\$ 2.589.858,73 (dois milhões, quinhentos e oitenta e nove mil, oitocentos e cinquenta e oito reais e setenta e três centavos), está representado pelos valores de R\$ 23.100,94 (vinte e três mil, cem reais e noventa e quatro centavos), referente as Receitas de Remuneração das Disponibilidades, R\$ 501.557,89 (quinhentos e um mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e nove centavos), referentes as Transferências Recebidas, sendo, em transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social FNAS o valor de R\$ 166.557,89 (cento e sessenta e seis mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e nove centavos), do Estado destinados à Assistência Social o valor de R\$ 335.000,00 (trezentos e trinta e cinco mil reais), R\$ 2.065.199,90 (dois milhões sessenta e cinco mil, cento e noventa e nove reais e noventa centavos), referentes a Outros Ingressos Operacionais, sendo R\$ 1.723.657,01 (um milhão setecentos e vinte e três mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e um centavo), referentes a Transferências Intragovernamentais, e R\$ 341.542,89 (trezentos e quarenta e um mil, quinhentos e quarenta e dois reais e oitenta e nove centavos), 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\$ 2.347.497,91 (dois milhões trezentos e quarenta e sete mil, quatrocentos e noventa e sete reais e noventa e um centavos), correspondem aos valores



desembolsados para pagamentos de Pessoal e Demais Despesas correntes no valor de R\$ 1.837.714,77 (um milhão oitocentos e trinta e sete mil, setecentos e quatorze reais e setenta e sete centavos), R\$ 134.361,46 (cento e trinta e quatro mil, trezentos e sessenta e um reais e quarenta e seis centavos), referentes as transferências concedidas para o RPPS e, R\$ 375.421,68 (trezentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e vinte e um reais e sessenta e oito centavos), referentes aos Outros Desembolsos Operacionais.

Demonstrando Fluxo de Caixa Líquido das atividades operacionais no montante de R\$ 242.360,82 (duzentos e quarenta e dois mil, trezentos e sessenta reais e oitenta e dois centavos).

Demonstrando Fluxo de Caixa Líquido Negativo das Atividades de Investimentos no valor de (R\$ 3.630,00) (três mil, seiscentos e trinta reais), conforme demonstra o Anexo 12 – Balanço Orçamentário – Despesas.

Demonstrando Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa no valor de R\$ 238.730,82 (duzentos e trinta e oito mil, setecentos e trinta reais e oitenta e dois centavos).

Sucessivamente demonstrando Caixa Equivalente de Caixa Inicial de R\$ 80.806,91 (oitenta mil oitocentos e seis reais e noventa e um centavos) e Caixa Equivalente de Caixa Final de R\$ 319.537,73 (trezentos e dezenove mil, quinhentos e trinta e sete reais e setenta e três centavos), conforme demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro, concluindo 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\$ 501.557,89 (quinhentos e um mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e nove centavos) como recebidas e, R\$ 134.361,16 (cento e trinta e quatro mil, trezentos e sessenta e um reais e dezesseis centavos) como concedida.

Demonstrando no Quadro Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função o montante de R\$ 1.837.714,77 (um milhão oitocentos e trinta e sete mil, setecentos e quatorze reais e setenta e sete centavos), referentes a ASSISTÊNCIA SOCIAL, 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

Vicentina/MS, 06 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:18:16 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:0147
1832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
12:13:44 -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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ingressos		2.589.858,73	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		23.100,94	0,00
Transferências recebidas		501.557,89	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		2.065.199,90	0,00
Desembolsos		2.347.497,91	0,00
Pessoal e Demais Despesas		1.837.714,77	0,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		134.361,46	0,00
Outros desembolsos operacionais		375.421,68	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		242.360,82	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		3.630,00	0,00
Aquisição de ativo não circulante		3.630,00	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)		-3.630,00	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)		238.730,82	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		80.806,91	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Final		319.537,73	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	501.557,89	0,00
da União	166.557,89	0,00
de Estados e Distrito Federal	335.000,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	501.557,89	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
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	134.361,46	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	134.361,46	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

	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	1.837.714,77	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	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	1.837.714,77	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

	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, 28 de abril de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL – FMAS

NOTA EXPLICATIVA SOBRE A DIVIDA 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\$ 261.979,22 (duzentos e sessenta e um mil, novecentos e setenta e nove reais e vinte e dois centavos), referentes aos Restos a Pagar Processados e Não Processados de Exercícios Anteriores, sendo R\$ 4.886,90 (quatro mil oitocentos e oitenta e seis reais e noventa centavos) de Restos a Pagar Processados e R\$ 257.092,32 (duzentos e cinquenta e sete mil, noventa e dois centavos) de Restos a Pagar Não Processados, demonstrando também inscrição de Restos a Pagar Não Processados na quantia de R\$ 123.962,96 (cento e vinte e três mil, novecentos e sessenta e dois reais e noventa e seis centavos), sendo pago no exercício a quantia de R\$ 0,00 (zero), de Restos a Pagar Processados, e apresentando pagamentos de Restos a Pagar Não Processados na quantia de R\$ 17.390,10 (dezessete mil, trezentos e noventa reais e dez centavos), demonstrando que foram cancelados a quantia de R\$ 0,00 (zero) de restos a pagar não processados, demonstrando que ficou inscrito em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 146.092,24 (cento e quarenta e seis mil, noventa e dois reais e vinte e quatro centavos) e em Restos a Pagar Não Processados o valor de R\$ 363.665,18 (trezentos e sessenta e três mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e dezoito centavos), quando do encerramento do exercício/2025.

O Anexo demonstra como subtotal: Em Saldo Anterior de Depósitos/Consignações o valor de R\$ 70.149,30 (setenta mil, cento e quarenta nove reais e trinta centavos), com inscrição no exercício de R\$ 341.542,89 (trezentos e quarenta e um mil, quinhentos e quarenta e dois reais e oitenta e nove centavos), com pagamento no exercício na quantia de R\$ 375.421,68 (trezentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e vinte e um reais e sessenta e oito centavos), ficando inscrito em



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

depósitos/consignações para serem repassados a seus credores no mês seguinte ou futuramente, a quantia de R\$ 36.270,51 (trinta e seis mil duzentos e setenta reais e cinquenta e um centavos).

Vicentina/MS, 06 de abril de 2026.

CLEBER DIAS
DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:19:07 -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
12:23:19 -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: 04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

Restos a pagar

					Baixa (d = d1 + d2)		Saldo (e)
Exercício	Descrição	Saldo Anterior (a)	Inscrição (b)	Liquidação (c)	Pagamento (d1)	Cancelamento (d2)	
2022	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2022	15.175,52	0,00	0,00	0,00	0,00	15.175,52
2023	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2023	77.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.280,00
2024	Restos a pagar Não Processados a liquidar de 2024	164.636,80	0,00	17.390,10	0,00	0,00	147.246,70
2024	Restos a pagar Não Processados liquidados de 2024	0,00	17.390,10	0,00	17.390,10	0,00	0,00
2024	Restos a pagar Processados de 2024	4.886,90	0,00	0,00	0,00	0,00	4.886,90
2025	Empenhos a pagar não processados a liquidar de 2025	0,00	123.962,96	0,00	0,00	0,00	123.962,96
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	141.205,34	0,00	0,00	0,00	141.205,34
Total		261.979,22	282.558,40	17.390,10	17.390,10	0,00	509.757,42

Depósitos extra orçamentários

Código Conta	Descrição	SaldoAnterior (f)	Inscrição (g)	Baixa (h)	Saldo (i)
207012004	DESC. PREVID FMAS	197,39	0,00	197,39	0,00
207006013	FMAS - DESC. TAXA DE ADESAO CASSEMS	0,00	180,00	180,00	0,00
207001004	FMAS - I.N.S.S.- RETIDO DA FOLHA DE PAG. DE SERV	8.456,65	51.942,06	56.391,59	4.007,12
207003005	FMAS - C.D.C - BANCO COOP. SICREDI 23	464,57	27.374,04	23.888,53	3.950,08
207003018	FMAS - C.D.C - BANCO COOP. SICREDI 36	6.958,63	56.699,78	59.701,53	3.956,88
207003009	FMAS - CDC BANCO DO BRASIL	2.531,96	16.177,60	17.091,80	1.617,76
207003013	FMAS - CDC CAIXA ECONOMICA FEDERAL	676,57	8.118,84	8.118,84	676,57
207006018	FMAS - DESC. CONTRIBUICAO FIXA CASSEMS	805,00	23.710,00	22.415,00	2.100,00
207006009	FMAS- DESC. CONVENIO CASSEMS	3.164,36	50.671,01	49.515,68	4.319,69
207009012	FMAS- I.R.R.F RETIDO NA FONTE DE TERCEIROS	0,00	2.878,61	2.878,61	0,00
207009004	FMAS - I.R.R.F. - SOBRE A REMUNERACAO DO TRABALHO	34.159,05	37.184,50	65.407,53	5.936,02
207005003	FMAS - SEGURO ZURICH MINAS BRASIL	0,00	1.668,20	1.516,85	151,35
207010004	FMAS- VICENTINAPREV RETIDA FUNCIONARIO	12.246,09	62.426,75	65.117,80	9.555,04
207008003	FMAS ISS RETIDO EM PRESTADORES DE SERVIÇOS	457,68	2.208,82	2.666,50	0,00
207007017	FMAS-SINSPUMV-SIND. DO SERV. MUNICIPAL DE VIC.	31,35	302,68	334,03	0,00



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

	Total	70.149,30	341.542,89	375.421,68	36.270,51
--	-------	-----------	------------	------------	-----------

	SaldoAnterior (a + f)	Inscricao (b + g)	Baixa (d + h)	Saldo (e + i)
TOTAL GERAL	332.128,52	624.101,29	392.811,78	546.027,93

Contas extra devedoras



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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\$ 2.248.315,84 (dois milhões duzentos e quarenta e oito mil, trezentos e quinze reais e oitenta e quatro centavos), correspondem aos rendimentos de depósitos bancários e aplicações financeiras na quantia de R\$ 23.100,94 (vinte e três mil, cem reais e noventa e quatro centavos) e Transferências e Delegações Recebidas no montante de R\$ 2.225.214,90 (dois milhões duzentos e vinte e cinco mil, duzentos e quatorze reais e noventa centavos), sendo recebido como Transferências Intergovernamentais o valor de R\$ 501.557,89 (quinhentos e um mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e nove centavos) e como Transferências Intragovernamentais a quantia de R\$ 1.723.657,01 (um milhão setecentos e vinte e três mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e um centavo).

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica **Pessoal e Encargos** no valor de R\$ 1.216.273,27 (um milhão) duzentos e dezesseis mil, duzentos e setenta e três reais e um centavo), sendo em remuneração de pessoal a quantia de R\$ 1.059.485,72 (um milhão cinquenta e nove mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e setenta e dois centavos) e, em encargos patronais a importância de R\$ 156.787,55 (cento e cinquenta e seis mil, setecentos e oitenta 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\$ 849.268,74 (oitocentos e quarenta e nove mil, duzentos e sessenta e oito reais e setenta quatro centavos), está composto pelos elementos de despesas 33.90.30/33.90.32 – Uso de Material de Consumo no valor de R\$ 509.074,79 (quinhentos e nove mil, setenta e quatro reais e setenta e nove centavos), e como Serviços o valor de R\$ 270.685,87 (duzentos e setenta mil, seiscentos e oitenta e cinco reais e oitenta e sete



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

centavos), sendo no elemento de despesas 33.90.14 – Diárias a quantia de R\$ 57.886,98 (cinquenta e sete mil, oitocentos e oitenta e seis reais e noventa e oito centavos), no elemento de despesas 33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros Pessoas Física a importância de R\$ 37.221,79 (trinta e sete mil, duzentos e vinte e um reais e setenta e nove centavos), no elementos de despesas 33.90.39 – Outros Serviços de Pessoas Jurídicas a importância de R\$ 158.187,00 (cento e cinquenta e oito mil, cento e oitenta e sete reais) e, o valor de R\$ 17.390,10 (dezessete mil, trezentos e noventa reais e dez centavos), referentes aos Restos a Pagar Não Processados que foram Processados no exercício. Consignando também, a Depreciação, Amortização e Exaustão no valor de R\$ 69.508,08 (sessenta e nove mil, quinhentos e oito reais e oito centavos).

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas, a rubrica **Transferências e Delegações Concedidas** no valor de R\$ 117.247,64 (cento e dezessete mil, duzentos e quarenta e sete reais e sessenta e quatro centavos), está representados pelos elementos de despesas: 33.90.43 – Subvenções Sociais na quantia de R\$ 105.504,00 (cento e cinco mil, quinhentos e quatro reais), 33.90.48 – Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas na importância de R\$ 11.600,00 (onze mil e seiscentos reais) e, 33.90.93 – Indenização e Restituições no valor de R\$ 143,64 (cento e quarenta e três reais e sessenta e quatro centavos).

Demonstrando Resultado Patrimonial do Período no valor de R\$ 65.526,19 (sessenta e cinco mil, quinhentos e vinte e seis reais e dezenove centavos).

Vicentina/MS, 07 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805149
5149

Assinado de forma digital por CLEBER DIAS DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29 11:19:51 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA SILVA
CARDOSO:01471832198
471832198

Assinado de forma digital por ELTON DA SILVA CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29 12:15:18 -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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

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		23.100,94	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		2.225.214,90	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		2.248.315,84	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Pessoal e Encargos		1.216.273,27	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviço e Consumo de Capital Fixo		849.268,74	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		117.247,64	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)		2.182.789,65	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)

		65.526,19	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	23.100,94	0,00
Aportes do Banco Central	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	23.100,94	0,00

Nota V - Transferências e Delegações Recebidas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais		1.723.657,01	0,00
Transferências Inter Governamentais		501.557,89	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		2.225.214,90	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		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00

Nota VIII - Pessoal e Encargos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Remuneração a Pessoal		1.059.485,72	0,00
Encargos Patronais		156.787,55	0,00
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Pessoal e Encargos		1.216.273,27	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

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		509.074,79	0,00
Serviços		270.685,87	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão		69.508,08	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		849.268,74	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		0,00	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		0,00	0,00

Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais		0,00	0,00
Transferências Inter Governamentais		117.104,00	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		143,64	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		117.247,64	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

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		3.630,00	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, 28 de abril de 2026



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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\$ 524.658,83 (quinhentos e vinte e quatro mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e oitenta e três centavos), conforme demonstra o Anexo 10 – Comparativo da Receita Prevista com a Arrecadada.

As Transferências Financeiras Recebidas Intraorçamentárias importaram no montante de R\$ 1.723.657,01 (um milhão setecentos e vinte e três mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e um centavo), conforme demonstra o próprio anexo e demais documentos contábeis.

Os Recebimentos Extra Orçamentários no valor de R\$ 606.711,19 (seiscentos e seis mil, setecentos e onze reais e dezenove centavos), correspondem a inscrição de despesas a pagar em Restos a Pagar Não Processados e Processados somando o valor de R\$ 265.168,30 (duzentos e sessenta e cinco mil, cento e sessenta e oito reais e trinta centavos), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados a quantia de R\$ 341.542,89 (trezentos e quarenta e um mil, quinhentos e quarenta e dois reais e oitenta e nove 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\$ 80.806,91 (oitenta mil, oitocentos e seis reais e noventa e um centavos), referentes a Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa do Exercício Anterior.

DISPÊNDIOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

As Despesas Orçamentárias no montante de R\$ 2.223.484,43 (dois milhões duzentos e vinte e três mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e quarenta e três centavos), correspondem aos valores das despesas 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\$ 392.811,78 (trezentos e noventa e dois mil, oitocentos e onze reais e setenta e oito centavos), refere-se ao pagamento de Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$ 17.390,10 (dezessete mil, trezentos e noventa reais e dez centavos), e pagamento no valor de R\$ 375.421,68 (trezentos e setenta e cinco mil, quatrocentos e vinte e um reais e sessenta e oito centavos), correspondentes aos valores que foram retidos anteriormente com a obrigatoriedade de pagamentos aos seus devidos credores, conforme demonstra o Anexo I do Anexo 12 – Balanço Orçamentário e Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Demonstrando o valor de R\$ 319.537,73 (trezentos e dezenove mil, quinhentos e trinta e sete reais e setenta e três centavos), correspondente ao Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa para o Exercício seguinte.

Vicentina/MS, 07 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:21:04 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA
SILVA
CARDOSO:0147
1832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
12:19:24 -04'00'

Elton da Silva Cardoso
Contador
CRC 011379/O

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025

Não consolidado
Exercício: 2025

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social
INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		524.658,83	
Recursos Não Vinculados		91,08	
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		524.567,75	
Recursos Vinculados à Educação			
Recursos Vinculados à Saúde			
Recursos Vinculados à Assistência Social		524.562,12	
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)			
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		5,63	
Demais Vinculações Legais			
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)		1.723.657,01	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		1.723.657,01	
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)		606.711,19	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		123.962,96	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		141.205,34	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		341.542,89	
Outros Recebimentos Extraorçamentários			
Saldo do Exercício Anterior (V)		80.806,91	
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		80.806,91	
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)		2.935.833,94	

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

Não consolidado
Exercício: 2025

DISPÊNDIOS		Exercício	Exercício
	Nota	Atual	Anterior
Despesa Orçamentária (VII)		2.223.484,43	
Recursos Não Vinculados		1.852.149,78	
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		371.334,65	
Recursos Destinados à Educação			
Recursos Destinados à Saúde			
Recursos Vinculados à Assistência Social		371.191,01	
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)			
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		143,64	
Demais Vinculações Legais			
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)		392.811,78	
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		17.390,10	
Pagamentos de Restos a Pagar Processados			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		375.421,68	
Outros Pagamentos Extraorçamentários			
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		319.537,73	
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		192.431,17	
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		127.106,56	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		2.935.833,94	



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2025

Não consolidado

Exercício: 2025

INGRESSOS

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

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	91,08	0,00	91,08	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	524.567,75	0,00	524.567,75	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	524.562,12	0,00	524.562,12	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	5,63	0,00	5,63	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	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	524.658,83	0,00	524.658,83	0,00	0,00	0,00



Município de Vicentina - MS

Rua Arlinda Lopes Dias, 550 - Centro

(67) 3468-1156

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

Notas explicativas

VICENTINA - MS, 28 de abril de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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 da Assistência Social de Vicentina/MS, apresenta como Previsão Inicial o valor de R\$ 481.000,00 (quatrocentos e oitenta e um mil reais) e previsão atualizada o mesmo valor, demonstrando que durante o exercício/2025 foram arrecadadas receitas correntes no valor de R\$ 524.658,83 (quinhentos e vinte e quatro mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e oitenta e três centavos), sendo em Receita Patrimonial o valor de R\$ 23.100,94 (vinte e três mil, cem reais e noventa e quatro centavos), em Transferências Correntes o montante de R\$ 501.557,89 (quinhentos e um mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e nove centavos), e em Transferências de Capital o valor de R\$ 0,00 (zero), perfazendo o total arrecadado de R\$ 524.658,83 (quinhentos e vinte e quatro mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e oitenta e três centavos).

O Anexo 12 – Balanço Orçamentário – Despesas Orçamentárias do Fundo Municipal da Assistência Social de Vicentina/MS apresenta como dotação inicial o valor de R\$ 2.500.000,00 (dois milhões e quinhentos mil reais) e dotação atualizada o valor de R\$ 2.571.153,29 (dois milhões quinhentos e setenta e um mil, cento e cinquenta e três reais e vinte e nove centavos), demonstrando que durante o exercício/2025 foram empenhadas despesas orçamentárias e investimentos no montante de R\$ 2.223.484,43 (dois milhões duzentos e vinte e três mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e quarenta e três centavos), sendo liquidada a importância de R\$ 2.099.521,47 (dois milhões noventa e nove mil, quinhentos e vinte e um reais e quarenta e sete centavos), sendo paga a quantia de R\$ 1.958.316,13 (um milhão novecentos e cinquenta e oito



mil, trezentos e dezesseis reais e treze centavos), ficando despesas empenhadas e não liquidadas na importância de R\$ 123.962,96 (cento e vinte e três mil, novecentos e sessenta e dois reais e noventa e seis 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 e Anexo 12 – Balanço Orçamentário.

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\$ 92.455,52 (noventa e dois mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e dois centavos), com inscrição em 31 de dezembro do Exercícios Anterior no valor de R\$ 164.636,80 (cento e sessenta e quatro mil, seiscentos e trinta e seis reais e oitenta centavos), sendo liquidado e pago o valor de R\$ 17.390,10 (dezessete mil, trezentos e noventa reais e dez centavos), ficando em Restos a Pagar Não Processados inscritos de exercícios anteriores, o valor de R\$ 239.702,22 (duzentos e trinta e nove mil, setecentos e dois reais e vinte e dois centavos).

O seu Anexo II – Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados, demonstra inscrição de Restos a Pagar Processados inscrição em 31 de dezembro do exercício anterior na quantia de R\$ 4.886,90 (quatro mil, oitocentos e oitenta e seis reais e noventa centavos), valor esse que permaneceu até o encerramento do exercício financeiro de 2025, conforme demonstra o Anexo II do Anexo 12 – Balanço Orçamentário.

Vicentina/MS, 07 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805149
805149

Assinado de forma
digital por CLEBER
DIAS DA
SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:21:51 -04'00'

Cleber Dias da Silva
Prefeito Municipal

ELTON DA SILVA
CARDOSO:01471832198
1832198

Assinado de forma
digital por ELTON DA
SILVA
CARDOSO:01471832198
Dados: 2026.04.29
12:24:19 -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

Não consolidado
Exercício: 2025

Dezembro/2025

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		481.000,00	481.000,00	524.658,83	43.658,83
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria					
Receita de Contribuições					
Receita Patrimonial		1.000,00	1.000,00	23.100,94	22.100,94
Receita Agropecuária					
Receita Industrial					
Receita de Serviços					
Transferências Correntes		480.000,00	480.000,00	501.557,89	21.557,89
Outras Receitas Correntes					
Receitas de Capital (II)					
Operações de Crédito					
Alienação de Bens					
Amortização de Empréstimos					
Transferências de Capital					
Outras Receitas de Capital					
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		481.000,00	481.000,00	524.658,83	43.658,83
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)					
Operações de Crédito Internas					
Mobiliária					
Contratual					
Operações de Crédito Externas					
Mobiliária					
Contratual					
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		481.000,00	481.000,00	524.658,83	43.658,83
Déficit (VI)				1.698.825,60	
TOTAL (VII) = (V + VI)		481.000,00	481.000,00	2.223.484,43	1.742.484,43
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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

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)		2.279.000,00	2.424.653,29	2.162.591,26	2.095.891,47	1.954.686,13	262.062,03
Pessoal e Encargos Sociais		1.141.000,00	1.217.500,00	1.216.273,27	1.216.273,27	1.197.973,22	1.226,73
Juros e Encargos da Dívida							
Outras Despesas Correntes		1.138.000,00	1.207.153,29	946.317,99	879.618,20	756.712,91	260.835,30
Despesas de Capital (IX)		221.000,00	146.500,00	60.893,17	3.630,00	3.630,00	85.606,83
Investimentos		221.000,00	146.500,00	60.893,17	3.630,00	3.630,00	85.606,83
Inversões Financeiras							
Amortização da Dívida							
Reserva de Contingência (X)							
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		2.500.000,00	2.571.153,29	2.223.484,43	2.099.521,47	1.958.316,13	347.668,86
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)		2.500.000,00	2.571.153,29	2.223.484,43	2.099.521,47	1.958.316,13	347.668,86
Superávit (XIV)							
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		2.500.000,00	2.571.153,29	2.223.484,43	2.099.521,47	1.958.316,13	347.668,86
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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

	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	92.455,52	164.636,80	17.390,10	17.390,10		239.702,22
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	92.455,52	164.636,80	17.390,10	17.390,10		239.702,22
Despesas De Capital						
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização Da Dívida						
TOTAL	92.455,52	164.636,80	17.390,10	17.390,10		239.702,22



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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

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)
	4.886,90			4.886,90
	4.886,90			4.886,90
	4.886,90			4.886,90

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

Notas explicativas

VICENTINA - MS, 28 de abril de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS

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\$ 319.537,73 (trezentos e dezenove mil, quinhentos e trinta e sete reais e setenta e três centavos), está constituído pelo saldo financeiro disponível em 31/12/2025.

O Ativo Não Circulante no valor total de R\$ 1.402.161,42 (um milhão quatrocentos e dois mil, cento e sessenta e um reais e quarenta e dois centavos), está constituído pelo saldo dos bens em 31/12/2024, na quantia de R\$ 1.468.039,50 (um milhão quatrocentos e sessenta e oito mil, trinta e nove reais e cinquenta centavos), diminuindo a importância de R\$ 69.508,08 (sessenta e nove mil, quinhentos e oito reais e oito centavos), referentes as depreciações do exercício de 2025.

Perfazendo o ATIVO do Fundo em referência no montante de R\$ 1.721.699,15 (um milhão setecentos e vinte e um mil, seiscentos e noventa e nove reais e quinze 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\$ 182.362,75 (centos e oitenta e dois mil, trezentos e sessenta e dois reais e setenta e cinco centavos), está constituído pelos Restos a Pagar Processados na quantia de R\$ 146.092,24 (cento e quarenta e seis mil, noventa e dois reais e vinte e quatro centavos) e, pelas Demais Obrigações a Curto Prazo no valor de R\$ 36.270,51 (trinta e seis mil, duzentos e setenta reais e cinquenta e um centavos), conforme consta no próprio anexo, e no Demonstrativo da Dívida Flutuante – Anexo 17.



PREFEITURA MUNICIPAL DE
VICENTINA

**SECRETARIA MUNICIPAL
DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Rua Carlos Farinha, 910, Centro, Vicentina-MS

O Patrimônio Líquido representados pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no montante de R\$ 1.473.810,21 (um milhão quatrocentos e setenta e três mil, oitocentos e dez reais e vinte e um centavos), somando com o valor de R\$ 65.526,19 (sessenta e cinco mil, quinhentos e vinte e seis reais e dezenove centavos), referente o Resultado do Exercício apurado no Anexo 15 - Demonstrações das Variações Patrimoniais, resultou no Resultado Acumulado e Patrimônio Líquido no montante de R\$ 1.539.336,40 (um milhão quinhentos e trinta e nove mil, trezentos e trinta e seis reais e quarenta centavos).

Perfazendo o PASSIVO do Fundo em referência no montante de R\$ 1.721.699,15 (um milhão setecentos e vinte e um mil, seiscentos e noventa e nove reais e quinze centavos), de acordo com o valor do ATIVO declarado anteriormente.

Vicentina/MS, 07 de abril de 2026.

CLEBER DIAS DA
SILVA:95653805
149

Assinado de forma
digital por CLEBER DIAS
DA SILVA:95653805149
Dados: 2026.04.29
11:22:32 -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
12:20:05 -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

Não consolidado

Exercício: 2025

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

ATIVO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa		319.537,73	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>319.537,73</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		1.402.161,42	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>1.402.161,42</u>	<u>0,00</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>1.721.699,15</u>	<u>0,00</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		18.300,05	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		127.792,19	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		36.270,51	0,00
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>182.362,75</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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	1.539.336,40	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	1.539.336,40	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.721.699,15	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro		319.537,73	0,00
Ativo Permanente		1.402.161,42	0,00
<i>Total do Ativo</i>		1.721.699,15	0,00
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		546.027,93	0,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
<i>Total do Passivo</i>		546.027,93	0,00
Saldo Patrimonial (I-II)		1.175.671,22	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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

	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		179.043,49	0,00
Demandas judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		179.043,49	0,00

VICENTINA - MS, 28 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

04.009 - Fundo Municipal de Assistência Social

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS			
500 Recursos não Vinculados de Impostos		-341.690,65	-210.193,46
660 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		107.205,21	37.031,71
661 Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social		7.995,24	-78.297,87
707 Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020		0,00	138,01
<i>Total das fontes de recursos</i>		-226.490,20	-251.321,61

VICENTINA - MS, 28 de abril de 2026