



DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS - ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ANO VIII

Edição nº 2.112

Alcinoópolis, quarta-feira, 27 de maio de 2026

Diário Oficial do Município de Alcinoópolis-MS – criado pela Lei Municipal n. 455/2019, de 26 de junho de 2019, para publicações dos atos do Poder Executivo, Legislativo e Publicações a Pedido – Sede Prefeitura Municipal.

PODER EXECUTIVO

Prefeito	Weliton da Silva Guimarães
Vice-Prefeito	Waldemar Barbosa Filho
Secretária Municipal de Ação Social	Rosangela Garcia de Campo
Secretária Municipal de Administração, Planejamento e Finanças	Duane Mayara Correa Carrijo
Secretário Municipal de Desenvolvimento Econômico e Meio Ambiente.....	Elisberto Martins Rezende
Secretário Municipal de Educação, Cultura e Esporte	Thierry França Porato
Secretário Municipal de Governo e Gestão Estratégica	João Abadio de Oliveira Neto
Secretário Municipal de Saúde Pública(interino)	João Abadio de Oliveira Neto
Secretário Municipal de Obras e Serviços Públicos	Valcimar Pereira Rodrigues
Controladora Geral	Celia Regina Furtado dos Santos
Procuradora Geral do Município	Lúgia Maria Gomes Maia

PODER LEGISLATIVO

Presidente	Valdeci Lima de Oliveira
Vice-Presidente.....	Ademir Luiz Müller
Primeiro Secretário	Valter Roniz Dias de Souza
Segunda Secretária	Onilza Matias de Sousa
Vereador.....	Adalto Borges Teles
Vereador	Alcir Gonçalves Dias
Vereador	Fernando Henrique Nicoletti
Vereadora	Mirelle Biscaro Piva Capelli
Vereador	Odairk Moraes da Silveira

SECRETARIAS

Secretaria Municipal de Planej. Admin. e Finanças
Rua Maria Barbosa Carneiro, 633 - Centro
Telefones: (67) 3260-1127 3260-1187
79530-000 - Alcinoópolis - MS
E-mail: financas@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos
Av. Averaldo F. Barbosa, 259 - Jd. Bom Sucesso
Telefones: (67) 98101-0395
79530-000 - Alcinoópolis - MS
E-mail: obras@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Saúde Pública
Av. Av. Pio Martins de Almeida, 1030 - Centro
Telefone: (67) 98101-0348
79530-000 - Alcinoópolis - MS
E-mail: saude@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Ação Social
Av. Pio Martins de Almeida, 1048 centro
Telefone: (67) 98101-0384
79530-000 - Alcinoópolis - MS
E-mail: orgaogestor.alcinopolis@hotmail.com
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Esporte
Rua Av. Pio Martins de Almeida, 1040 - Centro
Telefone: (67) 98101-0401
79530-000 - Alcinoópolis - MS
E-mail: educacao@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Desenv. Econômico e Meio Ambiente
Av. Olégario Barbosa da Silveira, 1344 - Centro
Telefone: (67) 98101-0430
79530-000 - Alcinoópolis - MS
E-mail: desenvolvimento@alcinopolis.ms.gov.br e desenvolvimentoalcinopolis@gmail.com
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Prefeitura Municipal de Alcinoópolis

Estado de Mato Grosso do Sul
Rua Maria Barbosa Carneiro, 633 - Centro
Telefones: (67) 3260-1127 3260-1187

79530-000 - Alcinoópolis - MS - CNPJ 37.226.651/0001-04

Visite o Diário Oficial na Internet: <https://www.alcinopolis.ms.gov.br/site/>

SUMÁRIO

Esta Edição é composta de 37 páginas

Poder Executivo.....	03
Portaria.....	03
Portaria nº 056/2026.....	03
Portaria nº 057/2026.....	03
Atos de Licitação.....	03
Comunicado de Intenção de Registro de Preços nº 05/2026.....	03
Comunicado de Intenção de Registro de Preços nº 04/2026.....	04
Ato de Autorização Inexigibilidade nº 022/2026.....	04
Republica-se Por Incorreção.....	05
Decreto.....	05
Decreto nº 073/2026.....	05
Justificativa do Decreto nº 073/2026.....	06
Demonstrações Contábeis.....	07
Balanço Geral 2025 - Fundo Municipal de Saúde.....	07
Notas Explicativas - Balanço Geral 2025 - Fundo Municipal de Saúde.....	13
Balanço Geral 2025 - Fundo Municipal de Assistência Social.....	20
Notas Explicativas - Balanço Geral 2025 - Fundo Municipal de Assistência Social.....	26
Poder Legislativo.....	34
Resolução nº 06/2026.....	34
Publicações a Pedido.....	36
Resolução nº 09/2026 - CMAS.....	36
Resolução nº 09/2026 - CMAS.....	36
Edital de Convocação - SIMTED.....	36

PODER EXECUTIVO

PORTARIA

PORTARIA Nº 056/2026, DE 26 DE MAIO DE 2026.

"Dispõe sobre designação de Gestor de Termo de Colaboração, Fomento ou Congêneres e dá outras providências."

O PREFEITO MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS – ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso de suas atribuições legais, e;

CONSIDERANDO o disposto na Lei nº 13.019/2014 e suas alterações posteriores que estabelece o regime jurídico das parcerias entre a Administração Pública e as Organizações da Sociedade Civil;

CONSIDERANDO o Decreto Municipal nº 004/2017, de 02 de janeiro de 2017;

RESOLVE:

Art. 1º - Designar o servidor THIERRY FRANÇA PORATO, Secretário Municipal de Educação, Cultura e Esportes para atuar como GESTOR DE TERMO DE COLABORAÇÃO, FOMENTO OU CONGÊNERES com a Associação Comunitária, Ecológica, Educativa e Cultural de Alcinópolis/MS, devendo executar a fiscalização das parcerias nos termos do que dispõe o artigo 61, da Lei nº 13.019/2014.

Art. 2º - A presente designação será sem ônus ao Município, e consistirá em serviço público relevante.

Art. 3º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação e/ou afixação no mural localizado no átrio da sede administrativa da Prefeitura Municipal de Alcinópolis – Estado de Mato Grosso do Sul.

Alcinópolis-MS, 26 de maio de 2026.

WELITON DA SILVA GUIMARÃES

Prefeito Municipal

PORTARIA Nº 057/2026, DE 26 DE MAIO DE 2026.

"Dispõe sobre designação da Comissão de Monitoramento e de Avaliação de Parceria - Termo de Colaboração, Fomento ou Congêneres e dá outras providências."

O PREFEITO MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS – ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso de suas atribuições legais, e;

CONSIDERANDO o disposto na Lei nº 13.019/2014 e suas alterações posteriores que estabelece o regime jurídico das parcerias entre a Administração Pública e as Organizações da Sociedade Civil;

CONSIDERANDO o Decreto Municipal nº 004/2017, de 02 de janeiro de 2017;

RESOLVE:

Art. 1º - Designar as servidoras IRLENE COELHO OLIVEIRA VICENTE e ADAILTON VICENTE GOMES para atuar como COMISSÃO DE MONITORAMENTO E DE AVALIAÇÃO DE PARCERIA - TERMO DE COLABORAÇÃO, FOMENTO OU CONGÊNERES com a Associação Comunitária, Ecológica, Educativa e Cultural de Alcinópolis/MS nos termos do que dispõe a Lei nº 13.019/2014 e suas alterações posteriores.

Art. 2º - A presente designação será sem ônus ao Município, e consistirá em serviço público relevante.

Art. 3º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação e/ou afixação no mural localizado no átrio da sede administrativa da Prefeitura Municipal de Alcinópolis – Estado de Mato Grosso do Sul.

Alcinópolis-MS, 26 de maio de 2026.

WELITON DA SILVA GUIMARÃES

Prefeito Municipal

ATOS DE LICITAÇÃO

**COMUNICADO DE INTENÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS
IRP Nº 005/2026**

1. Para fins de ciência e conhecimento geral, o Município de Alcinópolis COMUNICA que realizará processo licitatório na modalidade pregão, do tipo menor preço, para **registro de preços** objetivando Material de Decoração, artesanato, armarinhos, aviamentos e oficinas.
2. O processo licitatório será conduzido pelo Município de Alcinópolis.
3. A estratégia da contratação, execução e gestão do serviço a ser contratado estarão especificadas na minuta do Termo de Referência (TR) e Estudo Técnico Preliminar (ETP), documentos obrigatórios da fase preparatória.
4. Diante do exposto, o acesso à IRP para lançamento da demanda será realizado por meio de Comunicação através do e-mail planejamento.alcinopolis@gmail.com, onde os órgãos interessados terão o prazo de 8 (oito) dias úteis, para determinar a estimativa total de quantidades da contratação.
5. Maiores informações através do Telefone (67)3260-1127

Alcinópolis-MS, 27 de maio de 2026.

DUANE MAYARA CORREA CARRIJO

SECRETÁRIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

COMUNICADO DE INTENÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS IRP Nº 004/2026

1. Para fins de ciência e conhecimento geral, o Município de Alcinópolis COMUNICA que realizará processo licitatório na modalidade pregão, do tipo menor preço, para **registro de preços** objetivando **material de copa e cozinha**.
2. O processo licitatório será conduzido pelo Município de Alcinópolis.
3. A estratégia da contratação, execução e gestão do serviço a ser contratado estarão especificadas na minuta do Termo de Referência (TR) e Estudo Técnico Preliminar (ETP), documentos obrigatórios da fase preparatória.
4. Diante do exposto, o acesso à IRP para lançamento da demanda será realizado por meio de Comunicação através do e-mail planejamento.alcinopolis@gmail.com, onde os órgãos interessados terão o prazo de 8 (oito) dias úteis, para determinar a estimativa total de quantidades da contratação.
5. Maiores informações através do Telefone (67)3260-1127

Alcinópolis-MS, 27 de maio de 2026.

DUANE MAYARA CORREA CARRIJO

SECRETÁRIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

ATO DE AUTORIZAÇÃO DE INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO TERMO DE RATIFICAÇÃO PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº. 043/2026 INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº. 022/2026

CONSIDERANDO os elementos contidos no presente processo de inexigibilidade de licitação, que foi devidamente justificado, tanto pela razão da escolha do prestador de serviços, quanto pela justificativa dos preços;

CONSIDERANDO que o processo foi instruído com os documentos e requisitos que comprovam que o contratado possui habilitação e qualificação técnica para celebrar o contrato, conforme preconizado no artigo 72 da Lei Federal 14.133/2021;

CONSIDERANDO que o Parecer Jurídico que prevê que a Inexigibilidade de Licitação está em conformidade ao disposto Art. 72 c/c Art. 74, III, da Lei Federal 14.133/2021;

CONSIDERANDO que o Parecer Jurídico atesta que foram cumpridas as exigências legais e os requisitos mínimos para a contratação; No uso das atribuições que me foram conferidas, em especial ao disposto Art. 72, VIII da Lei Federal 14.133/2021 **AUTORIZO a INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº. 022/2026**, nos termos descritos abaixo:

OBJETO: Contratação de serviços de assessoria e consultoria técnica especializada na área de gestão pública tributária, envolvendo a aplicação de metodologias e rotinas de trabalho, a elaboração, consolidação e interpretação da legislação tributária municipal, atuação em rotinas dos procedimentos administrativos tributários e transferência de conhecimento técnico através de consultoria e capacitação de servidores municipais lotados no departamento de tributos própria do município, bem como o planejamento tributário.

CONTRATADO: MK ASSESSORIA E CONSULTORIA EM GESTÃO PÚBLICA E TRIBUTARIA LTDA sob o nº 41.837.935/0001-04.

VALOR TOTAL: R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais).

VALOR MENSAL: R\$ 10.000,00 (dez mil reais)

PRAZO DE VIGÊNCIA: 12 (doze) meses.

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

Órgão 01: Prefeitura Municipal de Alcinópolis
Unidade 09 Secretaria Municipal de Planejamento, Administração e Finanças
Função 04 Administração
Sub Função 122 Administração Geral
Programa 2601 Governo que planeja, cidade que avança
Proj. Atividade 2002 Manutenção da Secretaria de Planej. Administração e Finanças
3.3.90.00.00 1.500.0000-000 Aplicações Diretas
Ficha: 115

FUNDAMENTO LEGAL: Art. 74, Inciso III da Lei Federal 14.133/2021.

Determino, ainda, que seja dada a devida publicidade legal, em atendimento ao preceito do artigo 72, parágrafo único, da Lei Federal 14.133/2021, para que fique à disposição do público em sítio eletrônico oficial.

Alcinópolis-MS, 26 de maio de 2026.

WELITON DA SILVA GUIMARÃES

Prefeito Municipal
Alcinópolis MS

REPUBLICA-SE POR INCORREÇÃO

DECRETO

Decreto nº 73/2026

- de 26 de maio de 2026

*Abre no orçamento vigente
crédito adicional suplementar e
da outras providências*

O Prefeito Municipal de Alcinópolis Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais e tendo em vista o que consta na Lei Municipal sob nº 618 de 17/12/2025, resolve decretar:

Artigo 1º - Fica aberto no orçamento vigente, um crédito adicional na importância de R\$ 146.800,00 (cento e quarenta e seis mil e oitocentos reais) distribuídos as seguintes dotações:

Suplementação (+) **146.800,00**

Anulação

02	06	01	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA		
		215	13.392.2606.2021.0000	Desenvolvimento Cultural, Esporte e Lazer	58.800,00
			3.3.50.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS L	F.R.: 1 500 0000
			500	Recursos não vinculados de Impostos	
			000 000	DEFINIR NA EXECUÇÃO	
		216	13.392.2606.2021.0000	Desenvolvimento Cultural, Esporte e Lazer	88.000,00
			3.3.90.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	F.R.: 1 500 0000
			500	Recursos não vinculados de Impostos	
			000 000	DEFINIR NA EXECUÇÃO	

Artigo 2º - O crédito aberto na forma do artigo anterior será coberto com recursos provenientes de:

Anulação:

02	01	03	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, CULTURA E ESPORTES		
	63	27.812.2602.1091.0000	Educação de Qualidade Garante o Futuro	-8.800,00	
		4.4.90.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	F.R. Grupo:	1 5000000
		500	Recursos não vinculados de Impostos		
		000 000	DEFINIR NA EXECUÇÃO		
02	01	07	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E		
	113	22.662.2609.1096.0000	Desenvolvimento Sustentável Integrado: Economia, Meio Ambient	-100.000,00	
		4.4.90.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	F.R. Grupo:	1 5000000
		500	Recursos não vinculados de Impostos		
		000 000	DEFINIR NA EXECUÇÃO		
02	06	01	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA		
	212	13.122.2606.2098.0000	Desenvolvimento Cultural, Esporte e Lazer	-5.000,00	
		3.3.90.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	F.R. Grupo:	1 5000000
		500	Recursos não vinculados de Impostos		
		000 000	DEFINIR NA EXECUÇÃO		
	214	13.392.2606.2015.0000	Desenvolvimento Cultural, Esporte e Lazer	-18.000,00	
		3.3.90.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	F.R. Grupo:	1 5000000
		500	Recursos não vinculados de Impostos		
		000 000	DEFINIR NA EXECUÇÃO		
02	06	01	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA		
	220	13.392.2606.2021.0000	Desenvolvimento Cultural, Esporte e Lazer	-15.000,00	
		4.4.90.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	F.R. Grupo:	1 5000000
		500	Recursos não vinculados de Impostos		
		000 000	DEFINIR NA EXECUÇÃO		

Anulação (-)**-146.800,00**

Artigo 3º - Este decreto entra em vigor na data de sua publicação.

WELITON DA SILVA GUIMARAES
PREFEITO MUNICIPAL

EXPOSIÇÃO DE JUSTIFICATIVA DO DECRETO Nº 073/2026

Considerando o disposto no artigo 43 da Lei Federal nº 4.320/64 bem como a autorização na Lei Municipal nº 618 de 17 de dezembro 2025 da Lei Orçamentária Anual - LOA, passamos apresentar as justificativas para Abertura de Créditos Adicionais com a cobertura com Anulações parciais de dotações orçamentárias.

Considerando o disposto no artigo 8º (oitavo), em especial ao inciso I, da Lei Orçamentária Anual existe autorização para abertura de créditos adicionais suplementares até o limite de 30% do orçamento e ao Parágrafo Segundo do artigo 9º, Inciso I a VIII.

Considerando que os recursos de anulações parciais das dotações estão indicados no decreto de crédito suplementar com a devida indicação dos recursos originados de anulações de dotações.

Ressalta-se que as dotações foram remanejadas parcialmente, não estando comprometidos os montantes anulados nas respectivas Unidades Gestoras.

Diante das exposições, realizo abertura dos créditos suplementares adicionais por remanejamento (suplementações e anulações) de dotações orçamentárias no valor R\$ 146.800,00 (cento e quarenta e seis mil e oitocentos reais) nas seguintes Unidades Gestoras:

- Fundo Municipal de Cultura de Alcinópolis o remanejamento de dotações e abertura de créditos suplementares adicionais é no valor R\$ 146.800,00 (cento e quarenta e seis mil e oitocentos) e as anulações na mesma unidade gestora da abertura de crédito suplementar no valor de R\$ 38.000,00 (trinta e oito mil

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	15.586,33	522.381,69	337.921,97	330.481,97	96.207,02	111.279,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	15.065,74	15.065,74	15.065,74	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.586,33	507.315,95	322.856,23	315.416,23	96.207,02	111.279,03
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	435.951,38	345.089,27	345.089,27	0,00	90.862,11
INVESTIMENTOS	0,00	435.951,38	345.089,27	345.089,27	0,00	90.862,11
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	15.586,33	958.333,07	683.011,24	675.571,24	96.207,02	202.141,14

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	2.391,99	297.407,76	296.386,38	2.731,99	681,38
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	62.782,63	62.562,63	110,00	110,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.391,99	234.625,13	233.823,75	2.621,99	571,38
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	2.820,00	2.820,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	2.820,00	2.820,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.391,99	300.227,76	299.206,38	2.731,99	681,38

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pag.: 1

Exercício de 2025

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		5.600.465,05	7.009.722,78	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		20.791.082,21	19.294.504,85
RECURSOS NÃO VINCULADOS		79.347,98	54.187,72	RECURSOS NÃO VINCULADOS		15.993.684,83	0,00
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		5.521.117,07	6.955.535,06	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		4.797.397,38	19.294.504,85
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		5.520.954,79	6.950.767,68	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		4.797.397,38	19.294.504,85
OUTRAS VINCULAÇÕES		162,28	4.767,38	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		4.173.891,68	4.224.869,45
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		15.096.000,00	15.740.000,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		974.777,62	1.185.467,37
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		15.096.000,00	15.740.000,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		675.571,24	923.795,40
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		0,00	15.740.000,00	RP PROCESSADOS PAGOS		299.206,38	261.671,97
REPASSE RECEBIDO		15.096.000,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		3.121.060,25	2.913.055,24
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		4.781.488,56	4.298.444,57	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	819.720,83
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.572.209,09	1.258.560,83	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		978.573,37	888.323,16
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	958.333,07	PENSÃO ALIMENTÍCIA		8.349,00	8.675,28
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.423.614,07	0,00	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		11.700,40	261.855,65
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS		0,00	300.227,76	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		299.484,70	30.325,72
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		148.595,02	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		718.285,02	759.087,25
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		3.125.243,31	2.922.093,77	OUTROS CONSIGNATARIOS		386.607,33	2.529,82
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	830.457,67	ISS		119.689,69	142.537,53
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		978.393,65	889.154,67	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		868.370,74	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		8.349,00	8.675,28	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		78.053,81	126.346,84
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		11.700,40	261.855,65	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		793,01	186,12
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		29.484,70	30.325,72	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		77.260,80	17.113,94
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		718.285,02	759.087,25	MATERNIDADE PAGO		0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS		386.607,33	0,00	CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO		0,00	9.165,00
ISS		119.991,19	142.537,53	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		0,00	99.881,78
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		872.432,02	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		2.267.233,85	1.754.254,13
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		84.036,16	117.789,97	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		2.267.233,85	1.754.254,13
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		728,01	186,12	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		2.267.233,85	1.754.254,13
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		83.308,15	8.556,97	TOTAL		27.232.207,74	25.273.628,43
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO		0,00	9.165,00				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		0,00	99.881,88				

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.754.254,13	0,00				
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		1.754.254,13	0,00				
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.754.254,13	0,00				
TOTAL		27.232.207,74	27.048.167,35				

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.405.221,47	2.052.111,71	PASSIVO CIRCULANTE		227.061,53	368.781,82
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		2.267.233,85	1.754.254,13	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	57.500,13
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.267.233,85	1.754.254,13	PESSOAL A PAGAR		0,00	57.500,13
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	2.267.233,85	1.754.254,13	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	0,00	245.119,62
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.574,62	8.556,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		135.821,40	245.119,62
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		2.574,62	8.556,97	FORNECEDORES NACIONAIS	F	135.821,40	245.119,62
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	65,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		91.240,13	66.162,07
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	2.509,62	8.556,97	VALORES RESTITUIVEIS		70.345,13	66.162,07
ESTOQUES		135.413,00	289.300,61	CONSIGNAÇÕES	F	800,04	979,76
ALMOXARIFADO		135.413,00	289.300,61	CONSIGNAÇÕES	F	301,50	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	P	0,00	289.300,61	CONSIGNAÇÕES	F	69.243,59	65.182,31
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	135.413,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		20.895,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		8.657.094,62	7.403.333,36	DIARIAS A PAGAR	F	20.895,00	0,00
IMOBILIZADO		8.657.094,62	7.403.333,36	TOTAL PASSIVO		227.061,53	368.781,82
BENS MOVEIS		4.756.404,90	3.332.248,75				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	507.613,59	439.055,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS DE INFORMÁTICA	P	331.944,82	288.831,82	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	768.465,96	804.371,93	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.835.254,56	9.086.663,25
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	34.900,00	2.500,00	RESULTADOS ACUMULADOS		10.835.254,56	9.086.663,25
VEÍCULOS	P	3.113.480,53	1.797.490,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		10.835.254,56	9.086.663,25
BENS IMÓVEIS		5.375.629,45	5.109.701,40	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.748.591,31	1.836.817,06
BENS DE USO ESPECIAL	P	5.375.629,45	5.109.701,40	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		9.086.663,25	7.247.861,19
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.474.939,73	-1.038.616,79	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	1.985,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.331.151,16	-894.828,22	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.835.254,56	9.086.663,25
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-143.788,57	-143.788,57	TOTAL		11.062.316,09	9.455.445,07
TOTAL		11.062.316,09	9.455.445,07				

BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		2.269.808,47	1.762.811,10	PASSIVO FINANCEIRO (227.061,53)+RP não Proc.(1.618.315,21)		1.845.376,74	1.342.701,22
ATIVO PERMANENTE		8.792.507,62	7.692.633,97	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		9.216.939,35	8.112.743,85

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ATOS POTENCIAIS PASSIVO		4.541.930,09	52.006.173,27
				OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		4.541.930,09	52.006.173,27
				TOTAL		4.541.930,09	52.006.173,27

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		155.870,17	124.554,46	PESSOAL E ENCARGOS		11.375.137,47	10.753.837,09
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		155.870,17	124.554,46	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		9.971.211,29	9.656.107,99
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		20.485.388,24	19.118.334,90	ENCARGOS PATRONAIS		1.123.779,97	782.753,57
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		15.096.000,00	15.740.000,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL		276.723,70	308.592,42
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		5.389.388,24	3.378.334,90	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		3.422,51	6.383,11
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		251.522,48	2.100,71	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		4.000,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		180.464,50	0,00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		4.000,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		68.325,99	2.100,71	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		7.696.157,35	6.565.856,66
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		2.731,99	0,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		2.847.961,05	2.703.103,80
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		55.206,64	1.706,64	SERVIÇOS		4.411.873,36	3.368.593,35
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		55.206,64	1.706,64	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		436.322,94	494.159,51
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		20.947.987,53	19.246.696,71	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		6.714,98	50.000,00
TOTAL		20.947.987,53	19.246.696,71	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		0,00	50.000,00
				TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		5.740,00	0,00
				EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		974,98	0,00
				DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	40.185,90
				PERDAS INVOLUNTÁRIAS		0,00	40.185,90
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		117.386,42	0,00
				INCENTIVOS		115.023,10	0,00
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		2.363,32	0,00
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		19.199.396,22	17.409.879,65
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		1.748.591,31	1.836.817,06
				TOTAL		20.947.987,53	19.246.696,71

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		1.626.512,80	0,00
INVESTIMENTOS		1.626.512,80	0,00

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSAD						
EXERCÍCIO 2023	2.391,99	0,00	2.391,99	0,00	0,00	0,00
Sub-total	2.391,99	0,00	2.391,99	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCES						
EXERCÍCIO 2023	15.586,33	0,00	2.400,00	0,00	0,00	13.186,33
Sub-total	15.586,33	0,00	2.400,00	0,00	0,00	13.186,33
RESTOS A PAGAR - PROCESSAD						
EXERCÍCIO 2024	300.227,76	0,00	299.546,38	7.440,00	0,00	8.121,38
Sub-total	300.227,76	0,00	299.546,38	7.440,00	0,00	8.121,38
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCES						
EXERCÍCIO 2024	958.333,07	0,00	769.378,26	0,00	7.440,00	181.514,81
Sub-total	958.333,07	0,00	769.378,26	0,00	7.440,00	181.514,81
RESTOS A PAGAR - PROCESSAD						
EXERCÍCIO 2025	0,00	148.595,02	0,00	0,00	0,00	148.595,02
Sub-total	0,00	148.595,02	0,00	0,00	0,00	148.595,02
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCES						
EXERCÍCIO 2025	0,00	1.423.614,07	0,00	0,00	0,00	1.423.614,07

Sub-total	0,00	148.595,02	0,00	0,00	0,00	148.595,02
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCES						
EXERCÍCIO 2025	0,00	1.423.614,07	0,00	0,00	0,00	1.423.614,07
Sub-total	0,00	1.423.614,07	0,00	0,00	0,00	1.423.614,07
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO N	979,76	978.393,65	978.573,37	0,00	0,00	800,04
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	8.349,00	8.349,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSIS	0,00	11.700,40	11.700,40	0,00	0,00	0,00
RETEIÇÕES - ENTIDADES REPRESE	0,00	29.484,70	29.484,70	0,00	0,00	0,00
RETEIÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINA	0,00	718.285,02	718.285,02	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	386.607,33	386.607,33	0,00	0,00	0,00
ISS	0,00	119.991,19	119.689,69	0,00	0,00	301,50
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	65.182,31	872.432,02	868.370,74	0,00	0,00	69.243,59
Sub-total	66.162,07	3.125.243,31	3.121.060,25	0,00	0,00	70.345,13

Exercício de 2025

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 2

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
TOTAL	1.342.701,22	4.697.452,40	4.194.776,88	7.440,00	7.440,00	1.845.376,74

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		23.905.744,52	22.284.479,74
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		211.076,81	125.782,76
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
Outras Receitas Derivadas e Originárias		55.206,64	1.228,30
Remuneração das Disponibilidades		155.870,17	124.554,46
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	5.389.388,24	3.378.813,24
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		18.305.279,47	18.779.883,74
Ingressos Extraorçamentários		3.209.279,47	3.039.883,74
Transferências Financeiras Recebidas		15.096.000,00	15.740.000,00
Transferência de resgate de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		21.763.432,00	19.824.983,12
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	18.534.633,02	16.729.840,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	29.684,92	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		3.199.114,06	3.095.142,16
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.199.114,06	3.039.402,08
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	55.740,08
Transferência de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.142.312,52	2.459.496,62
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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		1.629.332,80	2.435.830,35
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.629.332,80	2.435.830,35
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)		-1.629.332,80	-2.435.830,35

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTO		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.754.254,13	1.730.587,86
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		512.979,72	23.666,27
(-)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		2.267.233,85	1.754.254,13

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		5.389.388,24	3.378.813,24
Intergovernamentais		5.389.388,24	3.378.813,24
da União		3.847.517,36	2.291.935,93
de Estados e Distrito Federal		1.541.870,88	1.086.877,31
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		5.389.388,24	3.378.813,24
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		29.684,92	0,00
Intergovernamentais		20.128,24	0,00
a União		20.128,24	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		9.556,68	0,00
Total das Transferências Concedidas		29.684,92	0,00

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		18.534.633,02	16.729.840,96
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		18.534.633,02	16.729.840,96

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	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

ISOLADO: 2 - FUNDO MUN DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS-MS

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Página 1

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais (2024)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais (2024)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos iniciais (2025)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.086.663,25	0,00	9.086.663,25
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.748.591,31	0,00	1.748.591,31
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais (2025)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.835.254,56	0,00	10.835.254,56

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO GERAL DE 2025

1 – INFORMAÇÕES GERAIS

O Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis, Estado de Mato Grosso do Sul, é um órgão do Poder Executivo Municipal que não se constitui em personalidade jurídica de Direito Público, mas tão somente em entidade contábil sem personalidade jurídica do Poder Executivo de sua Natureza Jurídica - Fundo Público, inscrito no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica CNPJ sob nº 11.955.273/0001-06, domiciliado Avenida Darlindo José Carneiro, 1211 - UBS Central - centro - Alcinópolis - MS, com atividades da Administração Pública em geral com atividades de apoio a saúde, regulação da atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais.

O Fundo de Saúde foi criado pela a Lei Municipal sob o nº 6 de 26 de março de 1993 e atualizada pela Lei Municipal sob nº 410 de 27 de Junho de 2017, com objetivo de criar condições financeiras e de gerencias dos recursos destinados ao desenvolvimento das ações de saúde, executadas e/ou coordenadas pela Secretaria Municipal de Saúde e que compreendem o atendimento a saúde universalizada, integral, regionalizado e hierarquizado, a vigilância sanitária, a vigilância epidemiológica e ações de saúde de interesse individual e coletivo correspondente.

A rede municipal de saúde é composta por 02 Unidades básica de saúde, sendo que uma são 24 horas e a outra em período vespertino e matutino, e 01 PSF Saúde da Família ambos localizados na zona urbana do município, que está composta com 04 médicos, sendo 03 nas unidades básicas de saúde e 01 no PSF do Programa Mais Médico do Governo Federal.

O Gestor da despesa do Fundo de Saúde é a Secretária Municipal de Saúde de Alcinópolis Sr. Matheus Correa Moretto nomeado no Cargo de Gestão no período de 01/01/2025 a 31/12/2028.

2 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, da

Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (LRF), ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 10ª edição, bem como ao Plano de Contas (PCASP), das Normas Brasileira de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) que regulamentam o assunto bem como das Legislações aplicadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul (Resolução TCE/MS nº 88/2019) e demais disposições normativas vigentes e das legislações Municipal a seguir:

Da lei Municipal sob nº 506 de 16 de novembro de 2021, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2022/2025 e da lei sob nº 555 de 05 de dezembro de 2023, que "Dispõe sobre a Segunda Revisão do Plano Plurianual do Município de Alcinópolis de 2024 e 2025;

Lei Municipal nº 575 de 22 de agosto de 2024, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2025 e;

Lei Municipal sob nº 583 de 23 de dezembro de 2024, que dispõe sobre o Orçamento Programa do Município de Alcinópolis para o exercício de 2025.

As políticas Contábeis abaixo têm sido adotadas pelo Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis:

2.1 - As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

2.2 - Os estoques constituem os bens adquiridos e recebidos pelo almoxarifado, cujos os valores de custo incluem todos os custos de aquisição, bem como outros custos incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição e o método de utilização é custo médio ponderado de aquisição, conforme inciso III do art. 106 da Lei nº 4.320/64.

2.3 - O ativo imobilizado é reconhecido com base no valor de aquisição, deduzido de depreciação acumulada.

2.4 - Os itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que os bens foram adquiridos.

2.5 - A depreciação é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil econômica dos bens.

3 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

3.1 Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais

A dotação Orçamentária inicial autorizada é de R\$ 19.736.457,24, durante o exercício houve abertura de créditos suplementares adicionais por remanejamento de dotação orçamentária parcial no valor de R\$ 4.292.748,70 e redução por anulação parcial de dotações no valor de R\$ 6.026.805,48.

Houve abertura de Créditos por Superávit Financeiro no valor de R\$ 307.069,92 e abertura de crédito por excesso de arrecadação no valor total de R\$ 3.344.430,63 e mantendo a dotação atualizada de R\$ 21.653.901,01 conforme incisos I a III art. 43 da Lei 4320/1964.

A abertura de créditos adicionais está autorizada na Lei Orçamentária Anual, sob nº 583 de 23 de dezembro de 2024.

3.2 – Balanço Orçamentário (Anexo 12)

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e é composto por:

- a. Quadro Principal;
- b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados;
- c. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas realizadas detalhadas por categoria econômica e

origem, especificando a previsão inicial, previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza de despesa, discriminado a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

3.2.1 Déficit Orçamentário

Descrição	Valor
Receitas Realizadas	5.600.465,05
(-) Despesas Empenhadas	20.791.082,21
(=) Déficit Orçamentário	- 15.190.617,16

3.2.2 Inscrição de Restos a Pagar

Descrição	Valor
Despesas Empenhadas	20.791.082,21
(-) Despesas Liquidadas	19.367.468,14
(=) Inscrição de Restos a Pagar não Processados	1.423.614,07

Descrição	Valor
Despesas Liquidadas	19.367.468,14
(-) Despesas Pagas	19.218.873,12
(=) Inscrição de Restos a Pagar Processados	148.595,02

3.3 – Balanço Financeiro (Anexo 13)

O Balanço Financeiro demonstra evidência as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, demonstrando:

- A receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária e;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

3.3.1 Resultado Financeiro

Descrição	Valor
(+) Receitas Orçamentárias	5.600.465,05
(+) Transferência Financeira Recebida	15.096.000,00
(+) Recebimentos Extraordinários	4.781.488,56
(-) Despesas Orçamentárias	20.791.082,21
(-) Pagamentos Extraordinários	4.173.891,68
(=) Resultado Financeiro do Exercício	512.979,72

3.3.2 Apuração do Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte

Descrição	Valor
Saldo em espécie do Exercício Anterior	1.754.254,13
(+) Resultado Financeiro do Exercício	512.979,72
Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	2.267.233,85

3.3.3 Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários

Representam os ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

No exercício de 2025, compreendem;

- a. As Inscrições de Restos a Pagar não Processados e Processados e Pagamentos de Restos a Pagar Processados;
- b. Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados referente a recebimentos e pagamentos das consignações e;
- c. Outros Recebimentos e Pagamentos Extraordinários.

3.4 – Balanço Patrimonial (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial do órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Atualmente, o Balanço Patrimonial é composto por:

- a. Quadro Principal;
- b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c. Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- d. Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

3.4.1 Resumo do Quadro Principal

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	2.405.221,47
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.267.233,85
Créditos a Curto Prazo	2.574,62
Estoques	135.413,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.657.094,62
Imobilizado	8.657.094,62
TOTAL DO ATIVO	11.062.316,09

3.4.1.1 Ativo Não Circulante

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	8.657.094,62
BENS MÓVEIS	4.756.404,90
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	507.613,59
Bens de Informática	331.944,82
Matérias de Culturais, Educacionais e de Comunicações	34.900,00
Móveis e Utensílios	768.465,96
Veículos	3.113.480,53
BENS IMÓVEIS	5.375.629,45
(-) Depreciação Acumulada	1.474.939,73
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.657.094,62

As taxas da Depreciação aplicadas aos bens foram nas seguintes alíquotas:

- ✓ Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, Matérias de Comunicação, Educacionais e de Comunicações: 10% ao ano;
- ✓ Móveis e Utensílios: 10% ao ano;

- ✓ Veículos: 20% ao ano;
- ✓ Bens de Informática: 20% ao ano e;
- ✓ Bens Moveis Benfeitorias 4% ao ano.

PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	227.061,53
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	135.821,40
Demais Obrigações a Curto Prazo (consignações)	91.240,13
TOTAL DO PASSIVO	227.061,53
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Resultados Acumulados	10.835.254,56
Superávit Acumulado	10.835.254,56
Superávit do Exercício	1.748.591,31
Superávit de Exercícios Anteriores	9.086.663,25
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.062.316,09

3.4.2 Resumo do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO	
ATIVO FINANCEIRO (caixa equivalente a caixa + créditos de curto prazo)	2.269.808,47
ATIVO PERMANENTE (estoques + Imobilizado)	8.792.507,62
TOTAL DO ATIVO (a)	11.062.316,09

PASSIVO	
PASSIVO FINANCEIRO (Dívida Flutuante - Anexo 17)	1.845.376,74
TOTAL DO PASSIVO (b)	1.845.376,74
SALDO PATRIMONIAL (C)=(a) - (b)	9.216.939,35

3.4.3 Superávit/Déficit Financeiro

Descrição	Valor
Ativo Financeiro	2.269.808,47
(-) Passivo Financeiro	1.845.376,74
(=) Resultado Financeiro do Exercício	424.431,73

O Quadro do Superávit/Déficit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício apresenta um Superavit Financeiro de R\$ 624.431,73.

3.5 Demonstrativo das Variações Patrimoniais (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O Resultado Patrimonial do período, no valor de R\$ 1.748.591,31 foi apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

3.5.1 Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	155.870,17
Remuneração de Depósitos Bancários Aplicações Financeiras	155.870,17
Transferências e Delegações Recebidas	20.485.388,24
Transferências Intragovernamentais	15.096.000,00
Transferências Intergovernamentais	5.389.388,24
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	251.522,48
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	55.206,64

TOTAL DAS VARIACÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

20.947.987,53

A conta *Transferência Intragovernamentais*, é composta pela transferência recebida da Prefeitura Municipal de Alcinópolis para execução orçamentária e as *Transferências Intergovernamentais* são compostas por transferências do Fundo Nacional e Estadual de Saúde, bem como Transferências de Capital para Investimentos da União e do Estado oriundos de Emendas Parlamentares.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas no valor de 55.206,00 refere-se a indenizações recebido por sinistro de veículo da seguradora.

3.5.2 Variações Patrimoniais Diminutivas

VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	11.375.137,47
Outros Benefícios Assistenciais	4.000,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	7.696.157,35
Transferências e Delegações Concedidas	6.714,98
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	117.386,42
TOTAL DAS VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	19.199.396,22

3.6 Demonstrativo da Dívida Flutuante (Anexo 17)

A Demonstração da Dívida Flutuante, evidencia os ingressos e desembolsos extraorçamentários, permitindo aos usuários da informação, identificar as origens de valores que em algum momento foram ou estão sendo movimentados pelo Fundo, porém pertencentes a terceiros, bem como dá ênfase aos restos a pagar processados e não processados.

3.6.1 RESTOS A PAGAR

Movimentação	
Restos a Pagar Processados de exercícios anteriores (a)	302.619,75
(+) Inscrição de Restos a Pagar Processados no exercício	156.035,02
(-) Pagamentos de Restos a Pagar Processados	299.206,38
(-) Cancelamentos de Restos a Pagar Processados	2.731,99
(=) Saldo para Exercício Seguinte (a)	156.716,40
Movimentação	
Restos a Pagar não Processados de exercícios anteriores (a)	973.919,40
(+) Inscrição de Restos a Pagar não Processados no exercício	1.416.174,07
(-) Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	675.571,24
(-) Cancelamentos de Restos a Pagar não Processados	96.207,02
(=) Saldo para Exercício Seguinte (a)	1.618.315,21

A inscrição de Restos a Pagar Processados no exercício no valor total de R\$ 156.035,02. Os pagamentos de restos a pagar processados do exercício anterior no valor de R\$ 299.206,38 e houve cancelamentos de Restos a pagar processados de exercício anterior no valor de R\$ 2.731,99 ficando para o exercício seguinte somente o valor R\$ 156.716,40.

A inscrição de Restos a Pagar não Processados no exercício no valor total de R\$ 1.416.174,07 e os pagamentos de restos a pagar não processados do exercício anterior no valor de R\$ 675.571,24, já os cancelamentos de Restos a pagar não processados de exercício anterior no valor de R\$ 96.207,02 ficando para o exercício de 2026 o valor de R\$ 1.618.315,21.

3.6.2 - VALORES RESITUÍVEIS

Movimentação	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados do exercício anterior (b)	66.162,07
(+) Inscrição Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados no exercício	3.125.243,31
(-) Pagamentos de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.121.060,25
(=) Saldo para Exercício Seguinte (b)	70.345,13
TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (d)=(a)+(b)	1.845.376,74

Os saldos de Valores Restituíveis do exercício anterior no valor de R\$ 66.162,07 foram pagos no exercício, sendo o valor de R\$ 65.182,31 referente a INSS de Segurados, a quantia de R\$ 979,76 são consignações de Imposto de Renda Retido. Para o exercício seguinte ficou consignado o valor de R\$ 70.345,13 sendo que desse montante, o valor de 69.243,59 são consignação de INSS Segurados, a quantia de R\$ 800,04 é de Imposto de Renda Retido na Fonte e o valor de R\$ 301,50 refere-se a retenção de Imposto sobre Serviços de qualquer Natureza-ISSQN.

3.7 Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e financiamento.

A DFC foi elaborada pelo método direto, a fim de evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa de exercício.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
	EXERCÍCIO ATUAL
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Ingressos	23.905.744,52
Remuneração das Disponibilidades	155.870,17
Receitas Derivadas e Originárias	55.206,64
Transferências Recebidas	5.389.388,24
Transferências Financeiras Recebidas	15.096.000,00
Ingressos Extraorçamentários	3.209.279,47
Desembolsos	21.763.432,00
Pessoal e demais despesas	18.534.633,02
Transferências Concedidas	29.684,92
Desembolsos Extraorçamentários	3.199.114,06
<i>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</i>	<i>2.142.312,52</i>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS DE INVESTIMENTOS	
Ingressos	0,00
Desembolsos	1.629.332,80
Aquisição de ativo não circulante	1.629.332,80
<i>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</i>	<i>-1.629.332,80</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	512.979,72
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1.754.254,13
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	2.467.233,85

A soma dos dois fluxos, no valor de R\$ 512.979,72 corresponde à diferença entre os saldos finais e iniciais de Caixa e Equivalentes de Caixa verificadas no exercício.

4 – APLICAÇÕES DOS RECURSOS NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Os recursos aplicados nas ações e serviços públicos de saúde empenhados totalizaram R\$ 15.990.914,73 correspondendo a 22,67%, já o montante liquidado foi de R\$ 15.234.031,74 equivalendo a 21,60% dos impostos a que se refere o art. 156 e dos recursos de que tratam os artigos 158 e 159, inciso I, alínea b e § 3º, da Constituição Federal, as receitas resultantes de impostos e transferências constitucionais e legais realizadas no exercício de 2025, foi de R\$ 70.531.006,71 atendendo as disposições do artigo 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias; e artigo 7º da Lei Complementar nº 141 de 13 de janeiro de 2012.

Alcinópolis-MS, 06 de março de 2026.

AGONCILIO PEREIRA DA ROCHA
Contador CRC-MS 08414/O-7
CPF: 385.911.971-00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	505.000,00	505.000,00	582.749,91	77.749,91
RECEITA PATRIMONIAL	50.000,00	50.000,00	121.335,77	71.335,77
Valores Mobiliários	50.000,00	50.000,00	121.335,77	71.335,77
TRANSFERENCIAS CORRENTES	454.000,00	454.000,00	461.414,14	7.414,14
Transferências da União e de suas Entidades	134.000,00	134.000,00	126.414,14	-7.585,86
Transferências do Estado e de suas Entidades	320.000,00	320.000,00	335.000,00	15.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
Transferências da União e suas Entidades	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	505.000,00	505.000,00	882.749,91	377.749,91
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	505.000,00	505.000,00	882.749,91	377.749,91
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	4.143.422,41	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	505.000,00	505.000,00	5.026.172,32	377.749,91
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	503.100,85	503.100,85	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	503.100,85	503.100,85	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	3.784.000,00	5.107.031,73	4.695.998,92	4.445.050,12	4.431.776,69	411.032,81
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.962.000,00	2.540.063,80	2.355.023,57	2.330.554,72	2.330.554,72	185.040,23
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.822.000,00	2.566.967,93	2.340.975,35	2.114.495,40	2.101.221,97	225.992,58
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	266.000,00	348.403,12	330.173,40	223.078,62	223.078,62	18.229,72
INVESTIMENTOS	266.000,00	348.403,12	330.173,40	223.078,62	223.078,62	18.229,72
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	4.050.000,00	5.455.434,85	5.026.172,32	4.668.128,74	4.654.855,31	429.262,53
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	4.050.000,00	5.455.434,85	5.026.172,32	4.668.128,74	4.654.855,31	429.262,53
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	4.050.000,00	5.455.434,85	5.026.172,32	4.668.128,74	4.654.855,31	429.262,53
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	20.053,76	119.273,76	38.118,20	38.118,20	47.285,79	53.923,53
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.669,50	1.669,50	1.669,50	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	20.053,76	117.604,26	36.448,70	36.448,70	47.285,79	53.923,53
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.514.377,87	1.390.972,72	1.390.972,72	0,00	123.405,15
INVESTIMENTOS	0,00	1.514.377,87	1.390.972,72	1.390.972,72	0,00	123.405,15
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	20.053,76	1.633.651,63	1.429.090,92	1.429.090,92	47.285,79	177.328,68

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO JAN A DEZ 2025
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	27.554,80	26.342,77	120,85	1.091,18
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	11.686,60	11.686,60	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	15.868,20	14.656,17	120,85	1.091,18
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	109.369,05	0,00	0,00	109.369,05
INVESTIMENTOS	0,00	109.369,05	0,00	0,00	109.369,05
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	136.923,85	26.342,77	120,85	110.460,23

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

Exercício de 2025

ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		882.749,91	493.640,69	DESPA ORÇAMENTÁRIA		5.026.172,32	5.996.196,94
RECURSOS NÃO VINCULADOS		49.425,71	10.325,24	RECURSOS NÃO VINCULADOS		4.483.309,86	5.634.578,23
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		833.324,20	483.315,45	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		542.862,46	361.618,71
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		833.324,20	483.315,45	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		542.862,46	361.618,71
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		3.826.326,18	5.880.000,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		2.126.042,24	817.238,21
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		3.826.326,18	5.880.000,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		1.455.433,69	334.352,01
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		0,00	5.880.000,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.429.090,92	296.929,74
REPASSE RECEBIDO		3.826.326,18	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		26.342,77	37.422,27
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.042.991,05	2.256.299,77	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		617.657,67	453.192,47
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		371.317,01	1.770.575,48	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	150.166,96
RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS		0,00	1.633.651,63	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		150.438,18	109.546,89
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		358.043,58	0,00	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		4.553,17	71.635,67
RP PROCESSADOS - INSCRITOS		0,00	136.923,85	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		5.273,39	2.272,41
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		13.273,43	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		90.606,44	96.838,36
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		626.693,07	455.970,74	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		131.033,93	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	155.196,59	ISS		45.315,93	22.732,18
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		150.532,16	107.295,53	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		190.436,63	0,00
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		4.553,17	71.635,67	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		52.950,88	29.693,73
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		5.273,39	2.272,41	VALORES EM TRÁNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		315,58	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		90.606,44	96.838,36	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		2.933,69	1.857,06
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		132.122,52	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		49.701,61	13.615,88
ISS		47.916,71	22.732,18	MATERNIDADE PAGO		0,00	14.220,79
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		195.688,68	0,00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		0,00	14.220,79
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		44.980,97	29.753,55	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.052.779,51	2.452.926,93
VALORES EM TRÁNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		1.052.779,51	2.452.926,93
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		2.736,52	1.916,88	CONTA ÚNICA		383.039,90	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		42.244,45	13.615,88	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		669.739,61	2.452.926,93
MATERNIDADE PAGO		0,00	14.220,79	TOTAL		8.204.994,07	9.266.362,08
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		0,00	14.220,79				
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		2.452.926,93	636.421,62				
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		2.452.926,93	636.421,62				
CONTA ÚNICA		1.873.869,50	0,00				

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		559.610,22	636.421,62				
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		19.447,21	0,00				
TOTAL		8.204.994,07	9.266.362,08				

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

Exercício de 2025

ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.060.749,42	2.452.926,93	PASSIVO CIRCULANTE		149.402,11	153.556,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.052.779,51	2.452.926,93	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	11.686,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.052.779,51	2.452.926,93	PESSOAL A PAGAR		0,00	11.686,60
CONTA ÚNICA		1.052.779,51	2.452.926,93				

CONTA ÚNICA	F	383.039,90	1.873.869,50	PESSOAL A PAGAR		0,00	11.080,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	669.739,61	559.610,22	PESSOAL A PAGAR	F	0,00	11.686,60
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL	F	0,00	19.447,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		123.733,66	125.237,25
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		7.969,91	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		123.733,66	125.237,25
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		7.969,91	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	123.733,66	125.237,25
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	315,58	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		25.668,45	16.633,05
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	197,17	0,00	VALORES RESTITUIVEIS		25.668,45	16.633,05
FAMÍLIA PAGO				CONSIGNAÇÕES	F	5.545,40	4.362,83
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	7.457,16	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	2.600,78	0,00
MATERNIDADE PAGO				CONSIGNAÇÕES	F	17.522,27	12.270,22
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.917.050,64	2.842.650,08	TOTAL PASSIVO		149.402,11	153.556,90
IMOBILIZADO		4.917.050,64	2.842.650,08	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS MOVEIS		593.985,77	509.916,28	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	24.672,17	36.720,03	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.828.397,95	5.142.020,11
BENS DE INFORMÁTICA	P	115.678,85	75.744,53	RESULTADOS ACUMULADOS		5.828.397,95	5.142.020,11
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	184.297,20	143.349,65	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		5.828.397,95	5.142.020,11
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	38.738,35	27.610,13	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		686.377,84	2.702.335,64
VEÍCULOS	P	217.531,55	216.500,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		5.142.020,11	2.438.831,46
DEMAIS BENS MOVEIS	P	13.067,65	9.991,94	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	853,01
BENS IMÓVEIS		4.527.398,77	2.415.040,18	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.828.397,95	5.142.020,11
BENS DE USO ESPECIAL	P	2.998.781,92	2.415.040,18	TOTAL		5.977.800,06	5.295.577,01
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	1.528.616,85	0,00				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-204.333,90	-82.306,38				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MOVEIS	P	-190.807,04	-68.779,52				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-13.526,86	-13.526,86				
TOTAL		5.977.800,06	5.295.577,01				

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		1.060.749,42	2.452.926,93	PASSIVO FINANCEIRO (149.402,11)+RP não Proc.(535.372,26)		684.774,37	1.807.262,29
ATIVO PERMANENTE		4.917.050,64	2.842.650,08	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		5.293.025,69	3.488.314,72

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ATOS POTENCIAIS PASSIVO		2.139.195,36	16.060.923,70
				OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		0,00	0,00
				CONGÊNERES			
				OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		2.139.195,36	16.060.923,70
				TOTAL		2.139.195,36	16.060.923,70

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)				SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	Nota			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
1		RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE		244.744,28	498.853,61
500		RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-433.196,51	114.981,88
0000		Sem código de acompanhamento		-433.196,51	114.981,88
660		TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		427.129,63	74.410,47
0000		Sem código de acompanhamento		120.364,79	74.410,47
3110		Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais		306.764,84	0,00
661		TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		235.608,89	307.996,87
0000		Sem código de acompanhamento		235.608,89	307.996,87
665		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	1.464,39
3110		Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais			1.464,39
869		OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		15.202,27	0,00
0000		Sem código de acompanhamento		15.202,27	0,00
2		RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		131.230,77	146.811,03
500		RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-31.283,16	9.242,80
0000		Sem código de acompanhamento		-31.283,16	9.242,80
660		TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		64.875,38	110.334,65
0000		Sem código de acompanhamento		64.875,38	110.334,65
661		TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		94.312,37	9.228,27
0000		Sem código de acompanhamento		94.312,37	9.228,27
665		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	18.005,31
3110		Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais			18.005,31
899		OUTROS RECURSOS VINCULADOS		3.326,18	0,00
7407		Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais		3.326,18	0,00
TOTAL				375.975,05	645.664,64

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

Exercício de 2025

ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		121.335,77	49.049,45	PESSOAL E ENCARGOS		2.440.670,51	1.877.833,86
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		121.335,77	49.049,45	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		2.088.230,02	1.611.230,16
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		4.587.740,32	6.323.666,51	ENCARGOS PATRONAIS		242.324,70	137.566,83
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		3.826.326,18	5.880.000,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL		109.544,29	126.105,59
TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS		761.414,14	443.666,51	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		571,50	2.931,28
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		583.862,59	85.339,67	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		15.709,83	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		583.741,74	0,00	BENEFÍCIOS EVENTUAIS		15.660,27	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	85.339,67	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		49,56	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		120,85	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		1.561.441,32	1.426.226,41
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	924,73	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		539.480,84	683.174,70
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	924,73	SERVIÇOS		899.932,96	689.150,28
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		5.292.938,68	6.458.980,36	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		122.027,52	53.901,43
TOTAL		5.292.938,68	6.458.980,36	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		586.221,22	444.996,00
				TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		566.000,00	444.996,00
				EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		20.221,22	0,00
				DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		1.365,00	7.588,45
				PERDAS INVOLUNTÁRIAS		1.365,00	7.588,45
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		1.152,96	0,00
				INCENTIVOS		1.152,96	0,00
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		4.606.560,84	3.756.644,72
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		686.377,84	2.702.335,64
				TOTAL		5.292.938,68	6.458.980,36

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		223.078,62	0,00
INVESTIMENTOS		223.078,62	0,00

Exercício de 2025

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2024	136.923,85	0,00	26.463,62	0,00	0,00	110.460,23
EXERCÍCIO 2025	0,00	13.273,43	0,00	0,00	0,00	13.273,43
Sub-total	136.923,85	13.273,43	26.463,62	0,00	0,00	123.733,66
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2023	20.053,76	0,00	15.153,24	0,00	0,00	4.900,52
EXERCÍCIO 2024	1.633.651,63	0,00	1.461.223,47	0,00	0,00	172.428,16
EXERCÍCIO 2025	0,00	358.043,58	0,00	0,00	0,00	358.043,58
Sub-total	1.653.705,39	358.043,58	1.476.376,71	0,00	0,00	535.372,26
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	152,13	150.532,16	150.438,18	0,00	0,00	246,11
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	0,00	4.553,17	4.553,17	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	5.273,39	5.273,39	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	90.606,44	90.606,44	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	4.210,70	132.122,52	131.033,93	0,00	0,00	5.299,29
ISS	0,00	47.916,71	45.315,93	0,00	0,00	2.600,78
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	12.270,22	195.688,68	190.436,63	0,00	0,00	17.522,27
Sub-total	16.633,05	626.693,07	617.657,67	0,00	0,00	25.668,45
TOTAL	1.807.262,29	998.010,08	2.120.498,00	0,00	0,00	684.774,37

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DEZEMBRO(31/12/2025)
ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2025

Pág.: 1

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		5.380.750,13	6.859.364,98
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		121.335,77	49.049,45
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
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		121.335,77	49.049,45
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	761.414,14	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		4.498.000,22	6.810.315,53
Ingressos Extraorçamentários		671.674,04	486.649,02
Transferências Financeiras Recebidas		3.826.326,18	6.323.666,51
Transferência de resgate de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		5.166.846,21	4.187.908,51
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	3.928.568,16	3.260.026,31
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	567.669,50	444.996,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		670.608,55	482.886,20
Desembolsos Extra-Orçamentários		670.608,55	482.886,20
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Transferência de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		213.903,92	2.671.456,47

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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		1.614.051,34	854.951,16
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.614.051,34	854.951,16
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-1.614.051,34	-854.951,16

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		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

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.452.926,93	636.421,62
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-1.400.147,42	1.816.505,31
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.052.779,51	2.452.926,93

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

EXERCÍCIO ANTERIOR

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		761.414,14	0,00
Intergovernamentais		761.414,14	0,00
da União		426.414,14	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		761.414,14	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		567.669,50	444.996,00
Intergovernamentais		1.669,50	0,00
a União		1.669,50	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	444.996,00
Outras transferências concedidas		566.000,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		567.669,50	444.996,00

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.928.568,16	3.260.026,31
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		3.928.568,16	3.260.026,31
D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	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

ISOLADO: 3 - FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Página 1

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais (2024)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais (2024)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos iniciais (2025)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.142.020,11	0,00	5.142.020,11
Ajustes de exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.377,84	0,00	686.377,84
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais (2025)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.828.397,95	0,00	5.828.397,95

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO GERAL - 2025

1 – INFORMAÇÕES GERAIS

O Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis, Estado de Mato Grosso do Sul, é um órgão do Poder Executivo Municipal que não se constitui em personalidade jurídica de Direito Público, mas tão somente em entidade contábil sem personalidade jurídica do Poder Executivo de sua Natureza Jurídica - Fundo Público, inscrito no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica CNPJ sob nº 14.795.093/0001-00, domiciliado Avenida Averaldo Fernandes Barbosa, 847 – Centro – Alcinópolis – MS, com atividades da Administração Pública em geral de assistência social prestadas em residências coletivas em geral.

O Fundo foi criado pela a Lei Municipal sob o nº 58 de 17 de maio de 1996, e atualizada pela Lei Municipal sob nº 411 de 27 de junho de 2017, com objetivo de proporcionar recursos e meios para o financiamento das ações da Política de Assistência Social, destacadas na Lei nº 8.742 de 07 de dezembro de 1993 (LOAS), como benefícios, serviços, programas e projetos da área de Assistência Social.

No Fundo são financiados os Programas e as Ações do Centro de Referência de Social – CRAS, do Centro de Referência Especializado de Assistência Social – CREAS, Centro de Atendimento a Criança e Adolescente – CACA, Centro de Convivência da Melhor Idade, e Centro de Convivência de Fortalecimento de Vínculos, Bolsa Família, Proteção Social Básica, da Média Complexidade atendimentos as famílias de baixa renda.

O Gestor do Fundo é a Secretária Municipal de Assistência Social de Alcinópolis o Srª. Rosangela Garcia de Campos nomeada no Cargo de Gestão no período de 01/01/2025 até 31/12/2028.

2 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, da Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (LRF), ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 10ª edição, bem como ao Plano de Contas (PCASP), das Normas Brasileira de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) que regulamentam o assunto bem como das Legislações aplicadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul (Resolução TCE/MS nº 88/2019) e demais disposições normativas vigentes e das legislações Municipal a seguir:

Da lei Municipal sob nº 506 de 16 de novembro de 2021, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2022/2025 e da lei sob nº 555 de 05 de dezembro de 2023, que “Dispõe sobre a Segunda Revisão do Plano Plurianual do Município de Alcinópolis de 2024 e 2025;

Lei Municipal nº 575 de 22 de agosto de 2024, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2025 e;

Lei Municipal sob nº 583 de 23 de dezembro de 2024, que dispõe sobre o Orçamento Programa do Município de Alcinópolis para o exercício de 2025.

As políticas Contábeis abaixo têm sido adotadas pelo Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis:

2.1 - As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

2.2 - Os estoques constituem os bens adquiridos e recebidos pelo almoxarifado, cujos os valores de custo incluem todos os custos de aquisição, bem como outros custos incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição e o método de utilização é custo médio ponderado de aquisição, conforme inciso III do art. 106 da Lei nº 4.320/64.

2.3 - O ativo imobilizado é reconhecido com base no valor de aquisição, deduzido de depreciação acumulada.

2.4 - Os itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que os bens foram adquiridos.

2.5 - A depreciação é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil econômica dos bens.

3 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

3.1 Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais

A dotação Orçamentária inicial autorizada é de R\$ 4.050.000,00, durante o exercício houve abertura de créditos suplementares adicionais por remanejamento de dotação orçamentária parcial no valor de R\$ 1.960.746,62 e redução por anulação parcial de dotações no valor de R\$ 1.058.412,62.

No exercício houve a abertura de créditos suplementares adicionais por superávit financeiro no valor de R\$ 503.100,85 durante o exercício, mantendo a dotação atualizada de R\$ 5.455.434,85 conforme incisos I a III art. 43 da Lei 4320/1964.

A abertura de créditos adicionais está autorizada na Lei Orçamentária Anual, sob nº 583 de 23 de dezembro de 2024.

3.2 – Balanço Orçamentário (Anexo 12)

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e é composto por:

- a. Quadro Principal;
- b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados;
- c. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas realizadas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza de despesa, discriminado a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

3.2.1 Déficit Orçamentário

	Descrição	Valor
	Receitas Realizadas	882.749,91
	(-) Despesas Empenhadas	5.026.172,32
	(=) Déficit Orçamentário	-4.143.422,41

3.2.2 Inscrição de Restos a Pagar

Descrição	Valor
Despesas Empenhadas	5.026.172,32
(-) Despesas Liquidadas	4.668.128,74
(=) Inscrição de Restos a Pagar não Processados	358.043,58

Descrição	Valor
Despesas Liquidadas	4.668.128,74
(-) Despesas Pagas	4.654.855,31
(=) Inscrição de Restos a Pagar Processados	13.273,43

3.3 – Balanço Financeiro (Anexo 13)

O Balanço Financeiro demonstra evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, demonstrando:

- a. A receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso;
- b. Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- c. As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária e;
- d. O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

3.3.1 Resultado Financeiro

Descrição	Valor
(+) Receitas Orçamentárias	882.749,91
(+) Transferência Financeira Recebida	3.826.326,18
(+) Recebimentos Extraordinários	1.042.991,05
(-) Despesas Orçamentárias	5.026.172,32
(-) Pagamentos Extraordinários	2.126.042,24
(=) Resultado Financeiro do Exercício	-1.400.147,42

3.3.2 Apuração do Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte

Descrição	Valor
Saldo em espécie do Exercício Anterior	2.452.926,93
(+) Resultado Financeiro do Exercício	-1.400.147,42
(=) Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	1.052.779,51

3.3.3 Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários

Representam os ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

No exercício de 2025, compreendem;

- a. As Inscrições de Restos a Pagar não Processados e Processados e Pagamentos de Restos a Pagar Processados;

- b. Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados referente a recebimentos e pagamentos das consignações e Outros Recebimentos e Pagamentos extraorçamentários referente ao ativo realizável.

3.4 – Balanço Patrimonial (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial do órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Atualmente, o Balanço Patrimonial é composto por:

- a. Quadro Principal;
- b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c. Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- d. Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

3.4.1 Resumo do Quadro Principal

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	1.060.749,42
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.052.779,51
Créditos a Curto Prazo	7.969,91
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.917.050,64
Imobilizado	4.917.050,64
TOTAL DO ATIVO	5.977.800,06

O Créditos a Curto Prazo no montante de R\$ 7.969,91 refere-se a pagamento de salário família no valor de R\$ 197,17, Salário Maternidade no valor de R\$ 7.457,16 ambos do mês de dezembro de 2025 que será compensado no INSS no pagamento em janeiro de 2026 e o valor de R\$ 315,58 refere-se a um pagamento a regularizar de uma fatura da Sanesul S/A.

3.4.1.1 Ativo Não Circulante

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	
BENS MÓVEIS	593.985,77
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	24.672,17
Bens de Informática	115.678,85
Móveis e Utensílios	184.297,20
Materiais Culturais, Educacionais e Comunicação	38.738,35
Veículos	217.531,55
Demais Bens Móveis	13.067,65
BENS IMÓVEIS	4.527.398,77
(-) Depreciação Acumulada	-204.333,90
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.917.050,64

As taxas da Depreciação aplicadas aos bens foram nas seguintes alíquotas:

- ✓ Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, Móveis e Utensílios e Materiais Culturais, Educacionais e Comunicação: 10% ao ano;
- ✓ Veículos: 20% ao ano;

- b. Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados referente a recebimentos e pagamentos das consignações e Outros Recebimentos e Pagamentos extraorçamentários referente ao ativo realizável.

3.4 – Balanço Patrimonial (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente e quantitativamente, a situação

patrimonial do órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Atualmente, o Balanço Patrimonial é composto por:

- a. Quadro Principal;
- b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c. Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- d. Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

3.4.1 Resumo do Quadro Principal

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	1.060.749,42
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.052.779,51
Créditos a Curto Prazo	7.969,91
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.917.050,64
Imobilizado	4.917.050,64
TOTAL DO ATIVO	5.977.800,06

O Créditos a Curto Prazo no montante de R\$ 7.969,91 refere-se a pagamento de salário família no valor de R\$ 197,17, Salário Maternidade no valor de R\$ 7.457,16 ambos do mês de dezembro de 2025 que será compensado no INSS no pagamento em janeiro de 2026 e o valor de R\$ 315,58 refere-se a um pagamento a regularizar de uma fatura da Sanesul S/A.

3.4.1.1 Ativo Não Circulante

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	
BENS MÓVEIS	593.985,77
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	24.672,17
Bens de Informática	115.678,85
Móveis e Utensílios	184.297,20
Materiais Culturais, Educacionais e Comunicação	38.738,35
Veículos	217.531,55
Demais Bens Móveis	13.067,65
BENS IMÓVEIS	4.527.398,77
(-) Depreciação Acumulada	-204.333,90
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.917.050,64

As taxas da Depreciação aplicadas aos bens foram nas seguintes alíquotas:

- ✓ Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, Móveis e Utensílios e Materiais Culturais, Educacionais e Comunicação: 10% ao ano;
- ✓ Veículos: 20% ao ano;
- ✓ Bens de Informática: 20% ao ano e;
- ✓ Bens Moveis Benfeitorias 4% ao ano.

PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	149.402,11
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	123.733,66
Demais Obrigações a Curto Prazo	25.668,45
TOTAL DO PASSIVO	149.402,11
PATRIMÔNIO LIQUIDO	
Resultados Acumulados	5.828.397,95
Superávit Acumulado	5.828.397,95
Superávit do Exercício	686.377,84

Superávit de Exercícios Anteriores	5.142.020,11
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LÍQUIDO	5.977.800,06

3.4.2 Resumo do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO	
ATIVO FINANCEIRO	1.060.749,42
ATIVO PERMANENTE	4.917.050,64
TOTAL DO ATIVO (a)	5.977.800,06
PASSIVO	
PASSIVO FINANCEIRO	684.774,37
Dívida Ativa Flutuante (Anexo 17)	684.774,37
TOTAL DO PASSIVO (b)	684.774,37
SALDO PATRIMONIAL (C)=(a) - (b)	5.293.025,69

3.4.3 Superávit Financeiro

Descrição	Valor
Ativo Financeiro	1.060.749,42
(-) Passivo Financeiro	684.774,37
(=) Total do Superávit Financeiro	375.975,05

O Quadro do Superávit/Déficit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício apresenta um Superavit Financeiro de R\$ 375.975,05.

3.5 Demonstrativo das Variações Patrimoniais (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O Resultado Patrimonial do período, no valor de R\$ 686.377,84 de superávit, foi apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

3.5.1 Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	121.335,77
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	121.335,77
Transferências e Delegações Recebidas	4.287.740,32
Transferências Intragovernamentais	3.826.326,18
Transferências Intergovernamentais	761.414,14
Valorização e Ganhos com Ativos	583.862,59
Reavaliação de Ativos	583.741,74
Ganhos com Desincorporação de Passivos	120,85
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	5.292.938,68

A conta *Transferência Intragovernamentais*, é composta pela transferência recebida da Prefeitura Municipal de Alcinópolis para execução orçamentária e Transferências recebidas intergovernamentais são compostas por transferências do Fundo Nacional de Assistência Social e do Fundo Estadual de Assistência Social.

A Valorização e Ganhos na Reavaliação de Ativos no valor de R\$ 583.741,72 refere-se à incorporação de valor de bens imóveis ao patrimônio do Município.

3.5.2 Variações Patrimoniais Diminutivas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	2.440.670,51

Benefícios Assistenciais	15.709,83
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.561.441,32
Transferências e Delegações Concedidas	586.221,22
Perdas Involuntárias	1.365,00
Outras Variações Patrimoniais	1.152,96
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.606.560,84

A Transferências e Delegações Concedidas realizada no exercício foi no montante de R\$ 586.221,22 e uma parte desse valor de R\$ 19.779,32 refere-se a recursos não utilizado e devolvido ao Fundo Nacional de Assistência Social, outra parte no valor de R\$ 441,90 refere-se ao ressarcimento de despesas de servidor público e a parte final de R\$ 566.000,00 refere-se a Subvenções Sociais Firmando com Associação de Pais e Amigos de Alcinópolis-APAE.

3.6 Demonstrativo da Dívida Flutuante (Anexo 17)

A Demonstração da Dívida Flutuante, evidencia os ingressos e desembolsos extraorçamentários, permitindo aos usuários da informação, identificar as origens de valores que em algum momento foram ou estão sendo movimentados pelo Fundo, porém pertencentes a terceiros, bem como dá ênfase aos restos a pagar processados e não processados.

3.6.1 RESTOS A PAGAR

Movimentação	
Restos a Pagar Processados de exercícios anteriores (a)	136.923,85
(+) Inscrição de Restos a Pagar Processados no exercício	13.273,43
(-) Pagamentos de Restos a Pagar Processados	26.342,77
(-) Cancelamentos de Restos a Pagar Processados	120,85
(=) Saldo para Exercício Seguinte (a)	123.733,66
Movimentação	
Restos a Pagar não Processados de exercícios anteriores (a)	1.653.705,39
(+) Inscrição de Restos a Pagar não Processados no exercício	358.043,58
(-) Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	1.429.090,92
(-) Cancelamentos de Restos a Pagar não Processados	47.285,79
(=) Saldo para Exercício Seguinte (a)	535.372,26

3.6.2 - VALORES RESITUÍVEIS

Movimentação	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados do exercício anterior (b)	16.633,05
(+) Inscrição Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados no exercício	626.693,07
(-) Pagamentos de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	617.657,67
(=) Saldo para Exercício Seguinte (b)	25.668,45
TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (d)=(a)+(b)	684.774,37

Na movimentação dos Restos a Pagar Processados e não processados houve inscrição, pagamentos e cancelamentos de Restos a Pagar e com um saldo para o exercício seguinte de R\$ 123.733,66 de Restos a Pagar Processados e o valor de R\$ 535.372,26 de Restos a Pagar não Processados.

Os saldos de Valores Restituíveis do exercício anterior no valor de R\$ 16.633,05 foram pagos no exercício, referente a INSS de Segurados, Imposto de Renda Retido da Fonte, Outros Consignatários e houve também a inscrição de consignados no exercício com o valor de R\$ 25.668,45 para serem pagos no exercício seguinte.

3.7 Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)

(-) Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	1.429.090,92
(-) Cancelamentos de Restos a Pagar não Processados	47.285,79
(=) Saldo para Exercício Seguinte (a)	535.372,26

3.6.2 - VALORES RESITUÍVEIS

Movimentação	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados do exercício anterior (b)	16.633,05
(+) Inscrição Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados no exercício	626.693,07
(-) Pagamentos de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	617.657,67
(=) Saldo para Exercício Seguinte (b)	25.668,45
TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (d)=(a)+(b)	684.774,37

Na movimentação dos Restos a Pagar Processados e não processados houve inscrição, pagamentos e cancelamentos de Restos a Pagar e com um saldo para o exercício seguinte de R\$ 123.733,66 de Restos a Pagar Processados e o valor de R\$ 535.372,26 de Restos a Pagar não Processados.

Os saldos de Valores Restituíveis do exercício anterior no valor de R\$ 16.633,05 foram pagos no exercício, referente a INSS de Segurados, Imposto de Renda Retido da Fonte, Outros Consignatários e houve também a inscrição de consignados no exercício com o valor de R\$ 25.668,45 para serem pagos no exercício seguinte.

3.7 Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e financiamento.

A DFC foi elaborada pelo método direto, a fim de evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa de exercício.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
	EXERCÍCIO ATUAL
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Ingressos	5.380.750,13
Remuneração das Disponibilidades	121.335,77
Transferências Recebidas	761.414,14
Outras Ingressos Operacionais	4.498.000,22
Desembolsos	5.166.846,21
Pessoal e demais despesas	3.928.568,16
Transferências Concedida	567.669,50
Outros desembolsos operacionais	670.608,55
<i>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</i>	<i>213.903,92</i>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS DE INVESTIMENTOS	
Ingressos	0,00
Desembolsos	1.614.051,34
Aquisição de ativo não circulante	1.614.051,34
<i>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</i>	<i>-1.614.051,34</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II)	-1.400.147,42
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	2.452.926,93
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1.052.779,51

A soma dos dois fluxos, no valor de R\$ -1.400.147,42, corresponde à diferença entre os saldos finais e iniciais de Caixa e Equivalentes de Caixa verificadas no exercício.

Alcinópolis-MS, 05 de março de 2026.

AGONCILIO PEREIRA DA ROCHA
Contador CRC-MS 08414/O-7
CPF:385.911.971-00

PODER LEGISLATIVO

RESOLUÇÃO

RESOLUÇÃO Nº 06/2026,

DE 25 DE MAIO DE 2026

REGULAMENTA, NO ÂMBITO DA CÂMARA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS/MS, A APLICAÇÃO DA LEI FEDERAL Nº 12.527, DE 18 DE NOVEMBRO DE 2011 – LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

A Mesa Diretora da Câmara Municipal de Alcinópolis, no uso de suas atribuições legais, RESOLVE:

CAPÍTULO I DISPOSIÇÕES GERAIS

Art. 1º Esta Resolução regulamenta, no âmbito da Câmara Municipal de Alcinópolis/MS, os procedimentos para garantia do acesso à informação, previstos na Lei Federal nº 12.527/2011.

Art. 2º O acesso à informação pública será assegurado mediante observância dos princípios da administração pública e das seguintes diretrizes:

- I – observância da publicidade como preceito geral e do sigilo como exceção;
- II – divulgação de informações de interesse público, independentemente de solicitações;
- III – utilização de meios de comunicação viabilizados pela tecnologia da informação;
- IV – desenvolvimento da cultura de transparência na administração pública;
- V – fomento ao controle social da administração pública.

CAPÍTULO II DO SERVIÇO DE INFORMAÇÃO AO CIDADÃO – SIC

Art. 3º Fica instituído o Serviço de Informação ao Cidadão – SIC, responsável pelo atendimento e orientação ao público quanto ao acesso às informações.

§1º O SIC funcionará nas dependências da Câmara Municipal, em horário de expediente.

§2º Compete ao SIC:

- I – atender e orientar o público;
- II – informar sobre tramitação de documentos;
- III – protocolizar requerimentos de acesso à informação;
- IV – encaminhar os pedidos aos setores competentes.

CAPÍTULO III DOS PEDIDOS DE ACESSO À INFORMAÇÃO

Art. 4º Qualquer interessado poderá apresentar pedido de acesso à informação, por qualquer meio legítimo, contendo:

- I – nome do requerente;
- II – número de documento de identificação válido;
- III – especificação da informação requerida;
- IV – endereço físico ou eletrônico para recebimento de comunicações.

Art. 5º O prazo para resposta será de até 20 (vinte) dias, prorrogável por mais 10 (dez) dias, mediante justificativa expressa.

Art. 6º O acesso à informação será gratuito, ressalvados os custos de reprodução de documentos.

CAPÍTULO IV

DA TRANSPARÊNCIA ATIVA

Art. 7º A Câmara Municipal manterá, em seu Portal da Transparência, informações de interesse coletivo ou geral, especialmente:

- I – estrutura organizacional;
- II – receitas e despesas;
- III – licitações, contratos e aditivos;
- IV – remuneração de agentes públicos;
- V – relatórios fiscais;
- VI – atos oficiais;
- VII – informações sobre diárias, passagens e veículos oficiais.

**CAPÍTULO V
DAS INFORMAÇÕES SIGILOSAS**

Art. 8º O acesso à informação classificada como sigilosa observará as hipóteses legais previstas na Lei Federal nº 12.527/2011.

Art. 9º Não poderão ser negadas informações necessárias à tutela judicial ou administrativa de direitos fundamentais.

**CAPÍTULO VI
DOS RECURSOS**

Art. 10. Negado o acesso à informação, poderá o interessado interpor recurso no prazo de 10 (dez) dias.

§1º O recurso será dirigido à autoridade hierarquicamente superior à que proferiu a decisão.

§2º O prazo para decisão do recurso será de 5 (cinco) dias.

**CAPÍTULO VII
DA AUTORIDADE DE MONITORAMENTO**

Art. 11. Fica designada a Controladoria Interna como autoridade responsável pelo monitoramento da aplicação da Lei de Acesso à Informação.

Compete à autoridade de monitoramento:

- I – assegurar o cumprimento das normas relativas ao acesso à informação;
- II – monitorar a implementação da LAI;
- III – recomendar medidas de aperfeiçoamento;
- IV – orientar os setores administrativos.

**CAPÍTULO VIII
DISPOSIÇÕES FINAIS**

Art. 12. Os casos omissos serão resolvidos pela Presidência da Câmara Municipal.

Art. 13. Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Alcinópolis/MS, 25 de maio de 2026.

VALDECI LIMA DE OLIVEIRA
Presidente

GAUCHO DA RELOJOARIA
Vice-Presidente

VALTER RONIZ DIAS DE SOUZA
1º Secretário

ONILZA MATIAS
2º Secretária

PUBLICAÇÕES A PEDIDO**RESOLUÇÃO Nº 09/2026**

O Conselho Municipal de Assistência Social – CMAS, de Alcinópolis/MS. No uso de suas atribuições legais, conforme a reunião Ordinária realizada em 21 de maio de 2026 Ata nº 09/2026.

RESOLVE:

Art. 1º - Aprovar à **Prestação de Contas do Recurso Federal referente ao exercício de 2025 com parecer favorável**

Art. 2º - Esta Resolução entrará em vigor na data de sua afixação e publicação.

Alcinópolis/MS, 21 de maio de 2026.

Debora Sabrina Rezende Amorim

Presidente do CMAS

RESOLUÇÃO Nº 10/2026

O Conselho Municipal de Assistência Social – CMAS, de Alcinópolis/MS. No uso de suas atribuições legais, conforme a reunião Extraordinária realizada em 21 de maio de 2026 Ata nº 10/2026.

RESOLVE:

Art. 1º - Aprovar à **Prestação de Contas** do Fundo Municipal de Assistência Social – FMAS, referente ao 1º trimestre do exercício de 2026 do Município de Alcinópolis/MS, incluindo a execução dos recursos federais oriundos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS e dos recursos estaduais provenientes do Fundo Estadual de Assistência Social – FEAS, **com parecer favorável**

Art. 2º - Esta Resolução entrará em vigor na data de sua afixação e publicação.

Alcinópolis/MS, 21 de maio de 2026.

Debora Sabrina Rezende Amorim

Presidente do CMAS

EDITAL DE CONVOCAÇÃO PARA ELEIÇÃO

O Sindicato dos Trabalhadores em Educação de Alcinópolis/MS – SIMTED, por intermédio de sua Diretoria Executiva, neste ato representado por seu Presidente, Sr. José Aparecido de Assis, no uso das atribuições que lhe são conferidas pelo Estatuto Social da entidade, CONVOCA todos os filiados aptos a votar e serem votados para participarem da ELEIÇÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA E CONSELHO FISCAL do sindicato, referente ao triênio 2026/2029, a realizar-se no dia **29 de junho de 2026**, no horário das **08h00 às 16h30**, mediante votação em urna itinerante, conforme disposições estatutárias.

Fica estabelecido que o registro das chapas concorrentes deverá ser realizado até às **17h00 do dia 22 de junho de 2026**, junto à sede do SIMTED, situada na Rua Edivaldo Rodrigues dos Santos, nº 636, Bairro Nascer do Sol, no município de Alcinópolis/MS, em horário comercial.

Somente poderão participar do processo eleitoral os associados que estiverem em situação regular perante a entidade sindical, conforme previsão estatutária.

A eleição será conduzida em conformidade com os Artigos 22 a 35 do Estatuto Social do SIMTED, garantindo-se a lisura, transparência e legalidade do processo eleitoral.

E, para que chegue ao conhecimento de todos os interessados e ninguém possa alegar desconhecimento, expede-se o presente Edital de Convocação, que será

afixado na sede da entidade e divulgado pelos meios habituais de comunicação do sindicato.

Alcinópolis/MS, 26 de maio de 2026.

JOSÉ APARECIDO DE ASSIS

Presidente do SIMTED de Alcinópolis/MS
