

XML nr.: 17

NAVIRAI  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE NAVIRAI  
Balanco Geral  
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa  
Ano de 2020

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2020	2019
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	4.767.856,73	839.881,12
2	Ingressos	0	72.166.685,55	52.869.070,05
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	9.667,58	35.200,53
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	160.254,93	375,00
11	Transferências Recebidas	0	71.996.763,04	52.833.494,52
12	Outros ingressos operacionais	0	0,00	0,00
13	Desembolsos	0	67.398.828,82	52.029.188,93
14	Pessoal e demais despesas	0	51.990.134,88	38.023.203,14
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	3.663.880,56	3.433.345,29
17	Outros desembolsos operacionais	0	11.744.813,38	10.572.640,50
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	4.767.856,73	839.881,12
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	- 1.283.621,47	- 1.399.504,72
20	Ingressos	0	0,00	0,00
21	Alienação de bens	0	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros Ingressos de investimento	0	0,00	0,00
24	Desembolsos	0	1.283.621,47	1.399.504,72
25	Aquisição de ativo não circulante	0	1.283.621,47	1.399.504,72
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 1.283.621,47	- 1.399.504,72
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	0,00	0,00
31	Operações de crédito	0	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	3.484.235,26	- 559.623,60
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	2.800.063,11	3.217.186,71
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	6.284.298,37	2.800.063,11

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2020	2019
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	71.996.763,04	52.833.494,52
42	Intergovernamentais	28.584.397,02	21.344.778,51
43	da União	21.138.781,00	15.115.842,83
44	de Estados e Distrito Federal	7.445.616,02	6.228.935,68
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	43.342.366,02	31.488.716,01
47	Outras transferências recebidas	70.000,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	71.996.763,04	52.833.494,52
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	a Consórcios Públicos	0,00	0,00
55	Intragovernamentais	0,00	0,00
56	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
57	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2020	2019
58	Legislativa	0,00	0,00
59	Judiciária	0,00	0,00
60	Essencial à Justiça	0,00	0,00
61	Administração	0,00	0,00
62	Defesa Nacional	0,00	0,00
63	Segurança Pública	0,00	0,00
64	Relações Exteriores	0,00	0,00
65	Assistência Social	0,00	0,00
66	Previdência Social	0,00	0,00
67	Saúde	51.990.134,88	38.023.203,14
68	Trabalho	0,00	0,00
69	Educação	0,00	0,00
70	Cultura	0,00	0,00
71	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
72	Urbanismo	0,00	0,00
73	Habitação	0,00	0,00
74	Saneamento	0,00	0,00
75	Gestão Ambiental	0,00	0,00
76	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
77	Agricultura	0,00	0,00
78	Organização Agrária	0,00	0,00
79	Indústria	0,00	0,00
80	Comércio e Serviços	0,00	0,00
81	Comunicações	0,00	0,00
82	Energia	0,00	0,00
83	Transporte	0,00	0,00
84	Desporto e Lazer	0,00	0,00
85	Encargos Especiais	0,00	0,00
86	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	51.990.134,88	38.023.203,14

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2020	2019
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
88	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
89	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
90	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Nota Explicativa

XML nr.: 12

NAVIRAI  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE NAVIRAI  
Balço Geral  
Anexo 13 - Balço Financeiro  
Ano de 2020

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2020	2019	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2020	2019
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	28.824.319,53	21.522.854,04	81	Despesas Orçamentárias (VI)	0	67.784.289,27	55.596.999,92
2	00 Recursos Ordinários	0	190.123,93	0,00	82	00 Recursos Ordinários	0	1.691.780,51	0,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	83	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	40.886,77	4.510,96	84	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	38.934.295,89	30.409.402,80
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00	85	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	86	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	87	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do Fundef	0	0,00	0,00	88	07 Precatórios do Fundef	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	89	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	90	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	91	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	21.068.767,69	15.125.470,30	92	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	20.595.988,62	18.845.325,31
13	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00	93	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	94	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	95	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	0,00	0,00	96	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00	97	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	98	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	76.892,99	71.965,09	99	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	1.216.293,42	517.347,81
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	100	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionado à educação / saúde / assistência social)	0	0,00	0,00	101	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionado à educação / saúde / assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	102	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	897,04	87.457,86	103	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	42.263,88	38.710,18
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	104	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	105	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	106	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	107	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	0,00	0,00	108	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	5.223.098,78	3.995.056,04	109	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	3.223.847,00	3.854.885,94
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	110	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	111	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	112	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	113	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	114	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	115	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	116	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	117	47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	118	48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
39	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	119	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	120	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	121	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00

42	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	122	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
43	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	123	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
44	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	124	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
45	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal – Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00	125	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal – Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
46	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)	0	0,00	0,00	126	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)	0	0,00	0,00
47	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	127	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	128	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
49	75 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	129	75 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
50	76 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	130	76 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
51	80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00	131	80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00
52	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	2.223.652,33	2.238.393,79	132	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	2.079.819,95	1.931.327,88
53	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	133	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
54	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	134	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
55	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	135	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
56	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	136	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
57	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	137	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
58	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	138	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
59	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	139	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
60	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	140	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
61	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	141	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
62	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	142	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
63	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	143	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
64	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	43.342.366,02	31.488.716,01	144	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	32.310,00	622.000,00
65	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	145	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
66	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	146	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
67	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	147	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
68	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	43.342.366,02	31.488.716,01	148	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	32.310,00	622.000,00
69	Outras Transferências Financeiras	0	43.342.366,02	31.488.716,01	149	Outras Transferências Financeiras	0	32.310,00	622.000,00
70	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	150	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	151	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
72	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	16.766.327,53	17.782.581,72	152	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	17.632.178,55	14.992.275,45
73	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	5.375.259,43	3.174.135,28	153	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	1.585.061,01	1.575.185,17
74	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	79.332,93	3.990.895,74	154	Restos a Pagar Processados Pagos	0	4.302.304,16	2.844.449,78
75	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	11.311.735,17	10.617.550,70	155	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	11.744.813,38	10.536.722,71
76	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	156	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0	0,00	35.917,79
77	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	2.800.063,11	3.217.186,71	157	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	6.284.298,37	2.800.063,11
78	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	0,00	0,00	158	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.284.298,37	2.800.063,11
79	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	2.800.063,11	3.217.186,71	159	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
80	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	91.733.076,19	74.011.338,48	160	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	91.733.076,19	74.011.338,48

## QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2020			2019		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
161	00 - Recursos Ordinários	190.123,93	0,00	190.123,93	0,00	0,00	0,00
162	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	40.886,77	0,00	40.886,77	4.510,96	0,00	4.510,96
163	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	21.068.767,69	0,00	21.068.767,69	15.125.470,30	0,00	15.125.470,30
164	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	76.892,99	0,00	76.892,99	71.965,09	0,00	71.965,09
165	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	897,04	0,00	897,04	87.457,86	0,00	87.457,86
166	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	5.223.098,78	0,00	5.223.098,78	3.995.056,04	0,00	3.995.056,04
167	81 - Transferências do Estado – FIS-Fundo de Investimentos Sociais	2.223.652,33	0,00	2.223.652,33	2.238.393,79	0,00	2.238.393,79
Nota Explicativa							

XML nr.: 13

NAVIRAI  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE NAVIRAI  
Balço Geral  
Anexo 14 - Balço Patrimonial  
Ano de 2020

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2020	2019	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2020	2019
1	ATIVO CIRCULANTE	0	8.863.297,95	5.723.294,81	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	829.628,18	5.726.345,44
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.284.298,37	2.800.063,11	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	128.432,42
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	46	Pessoal a Pagar	0	0,00	52.446,50
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	75.985,92
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	202.062,96	4.537.269,59
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	627.565,22	1.060.643,43
13	Estoques	0	2.578.999,58	2.923.231,70	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	8.033.669,77	- 3.050,63
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	8.033.669,77	- 3.050,63
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Déficits Acumulados <sup>2</sup>	0	8.033.669,77	- 3.050,63
31	Imobilizado	0	0,00	0,00	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	8.036.720,40	- 3.081.379,72
32	Bens Móveis	0	0,00	0,00	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	- 3.050,63	3.078.329,09
33	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	78	Lucros e Prejuízos Acumulados <sup>2</sup>	0	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	8.863.297,95	5.723.294,81
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO		8.863.297,95	5.723.294,81					
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2020	2019	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2020	2019
85	ATIVO (I)	0	8.863.297,95	5.723.294,81	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	6.284.298,37	2.800.063,11	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	2.578.999,58	2.923.231,70	94	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	6.279.132,49	8.946.057,15	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	6.279.132,49	8.946.057,15	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00

91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	2.584.165,46	- 3.222.762,34	98	Garantias e Contra garantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO									
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA <sup>2</sup>	2020	2019					
102	00 - Recursos Ordinários	0	43.522.422,00	2.326.545,65					
103	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	-46.087.423,93	-8.598.494,48					
104	10 - Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	299.860,74	299.410,12					
105	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	-897.748,94	-1.877.602,16					
106	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	9.448,00	9.448,00					
107	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	-1.975.546,67	-964.781,24					
108	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	-38.653,88	2.712,96					
109	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	2.506.039,92	432.885,48					
110	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	316.884,48	316.884,48					
111	32 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	1.093.826,41	1.092.633,77					
112	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	0	1.371.702,66	930.008,29					
Nota Explicativa									

XML nr.: 14

NAVIRAI  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE NAVIRAI  
Balanco Geral  
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais  
Ano de 2020

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2020	2019
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	72.407.353,37	53.087.060,49
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
3	Impostos	0	0,00	0,00
4	Taxas	0	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	0	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	0	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	9.667,58	35.200,53
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	9.667,58	35.200,53
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0	0,00	0,00
22	Transferências e Delegações Recebidas	0	71.996.763,04	52.975.994,52
23	Transferências Intragovernamentais	0	43.342.366,02	31.488.716,01
24	Transferências Intergovernamentais	0	28.584.397,02	21.487.278,51
25	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	70.000,00	0,00
27	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	240.667,82	75.490,44
33	Reavaliação de Ativos	0	0,00	0,00
34	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	0	240.667,82	75.490,44
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	160.254,93	375,00
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	160.254,93	375,00
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	0	72.407.353,37	53.087.060,49
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	64.370.632,97	53.515.603,25
46	Pessoal e Encargos	0	43.747.885,64	38.690.334,87
47	Remuneração a Pessoal	0	38.573.459,30	34.504.985,55
48	Encargos Patronais	0	5.174.426,34	4.185.349,32
49	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	713.176,20	678.245,60
52	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00
53	Pensões	0	0,00	0,00

54	Benefícios de Prestação Continuada	0	700.181,93	678.245,60
55	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
56	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	12.994,27	0,00
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	17.002.207,99	10.844.275,33
59	Uso de Material de Consumo	0	9.778.180,76	6.206.793,32
60	Serviços	0	7.224.027,23	4.637.482,01
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	0,00	0,00
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	7.159,08	0,00
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
65	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0	7.159,08	0,00
68	Transferências e Delegações Concedidas	0	2.900.204,06	1.695.064,10
69	Transferências Intragovernamentais	0	1.072.272,83	1.595.545,10
70	Transferências Intergovernamentais	0	1.707.513,10	0,00
71	Transferências a Instituições Privadas	0	120.418,13	99.519,00
72	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
75	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
78	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
79	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
80	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
81	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	0	0,00	0,00
83	Tributárias	0	0,00	0,00
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
85	Contribuições	0	0,00	0,00
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	1.607.683,35
91	Premiações	0	0,00	0,00
92	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
93	Incentivos	0	0,00	0,00
94	Subvenções Econômicas	0	0,00	1.607.683,35
95	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
96	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	64.370.632,97	53.515.603,25
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	8.036.720,40	- 428.542,76

Nota Explicativa



XML nr.: 16

NAVIRAI  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE NAVIRAI  
Balço Geral  
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2020

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2019	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2021
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	4.665.702,01	79.332,93	4.302.304,16	240.667,82	202.062,96
2	Restos a Pagar em 2020	0,00	79.332,93	0,00	0,00	79.332,93
3	Restos a Pagar em 2019	3.990.895,74	0,00	3.913.441,70	76.010,91	1.443,13
4	Restos a Pagar em 2018	354.185,53	0,00	307.189,87	262,76	46.732,90
5	Restos a Pagar em 2017	33.410,30	0,00	23.820,00	9.590,30	0,00
6	Restos a Pagar em 2016	216.399,74	0,00	46.719,89	140.028,85	29.651,00
7	Restos a Pagar em 2015 ou mais anos	70.810,70	0,00	11.132,70	14.775,00	44.903,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	3.219.711,71	5.375.259,43	1.585.061,01	1.560.405,82	5.449.504,31
9	Restos a Pagar em 2020	0,00	5.375.259,43	0,00	0,00	5.375.259,43
10	Restos a Pagar em 2019	3.174.135,28	0,00	1.581.045,33	1.518.845,07	74.244,88
11	Restos a Pagar em 2018	44.614,49	0,00	4.015,68	40.598,81	0,00
12	Restos a Pagar em 2017	257,86	0,00	0,00	257,86	0,00
13	Restos a Pagar em 2016	704,08	0,00	0,00	704,08	0,00
14	Restos a Pagar em 2015 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	7.885.413,72	5.454.592,36	5.887.365,17	1.801.073,64	5.651.567,27
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2015 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.060.643,43	11.319.233,34	11.752.311,55	0,00	627.565,22
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	8.946.057,15	16.773.825,70	17.639.676,72	1.801.073,64	6.279.132,49

Nota Explicativa

XML nr.: 17

NAVIRAI  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE NAVIRAI  
Balanco Geral  
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa  
Ano de 2020

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2020	2019
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	4.767.856,73	839.881,12
2	Ingressos	0	72.166.685,55	52.869.070,05
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	9.667,58	35.200,53
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	160.254,93	375,00
11	Transferências Recebidas	0	71.996.763,04	52.833.494,52
12	Outros ingressos operacionais	0	0,00	0,00
13	Desembolsos	0	67.398.828,82	52.029.188,93
14	Pessoal e demais despesas	0	51.990.134,88	38.023.203,14
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	3.663.880,56	3.433.345,29
17	Outros desembolsos operacionais	0	11.744.813,38	10.572.640,50
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	4.767.856,73	839.881,12
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	- 1.283.621,47	- 1.399.504,72
20	Ingressos	0	0,00	0,00
21	Alienação de bens	0	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros Ingressos de investimento	0	0,00	0,00
24	Desembolsos	0	1.283.621,47	1.399.504,72
25	Aquisição de ativo não circulante	0	1.283.621,47	1.399.504,72
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 1.283.621,47	- 1.399.504,72
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	0,00	0,00
31	Operações de crédito	0	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	3.484.235,26	- 559.623,60
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	2.800.063,11	3.217.186,71
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	6.284.298,37	2.800.063,11

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2020	2019
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	71.996.763,04	52.833.494,52
42	Intergovernamentais	28.584.397,02	21.344.778,51
43	da União	21.138.781,00	15.115.842,83
44	de Estados e Distrito Federal	7.445.616,02	6.228.935,68
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	43.342.366,02	31.488.716,01
47	Outras transferências recebidas	70.000,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	71.996.763,04	52.833.494,52
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00



52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	a Consórcios Públicos	0,00	0,00
55	Intragovernamentais	0,00	0,00
56	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
57	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2020	2019
58	Legislativa	0,00	0,00
59	Judiciária	0,00	0,00
60	Essencial à Justiça	0,00	0,00
61	Administração	0,00	0,00
62	Defesa Nacional	0,00	0,00
63	Segurança Pública	0,00	0,00
64	Relações Exteriores	0,00	0,00
65	Assistência Social	0,00	0,00
66	Previdência Social	0,00	0,00
67	Saúde	51.990.134,88	38.023.203,14
68	Trabalho	0,00	0,00
69	Educação	0,00	0,00
70	Cultura	0,00	0,00
71	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
72	Urbanismo	0,00	0,00
73	Habitação	0,00	0,00
74	Saneamento	0,00	0,00
75	Gestão Ambiental	0,00	0,00
76	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
77	Agricultura	0,00	0,00
78	Organização Agrária	0,00	0,00
79	Indústria	0,00	0,00
80	Comércio e Serviços	0,00	0,00
81	Comunicações	0,00	0,00
82	Energia	0,00	0,00
83	Transporte	0,00	0,00
84	Desporto e Lazer	0,00	0,00
85	Encargos Especiais	0,00	0,00
86	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	51.990.134,88	38.023.203,14

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2020	2019
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
88	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
89	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
90	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Nota Explicativa

Receita Patrimonial	184.672,32
Remuneração das Disponibilidades	4.800.323,14
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2.692.819,37
Transferências Recebidas	249.492.580,23
Outros ingressos operacionais	18.132.491,20
<b>Desembolsos</b>	<b>288.876.680,83</b>
Pessoal e demais despesas	148.855.537,49
Juros e Encargos da Dívida	103.099,57
Transferências Concedidas	79.117.363,78
Outros desembolsos operacionais	60.800.679,99
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>54.039.635,84</b>

Os Valores apresentados Outros Desembolsos, são os valores apresentados de retenção e pagamento das consignações apresentados no anexo 17 e de acordo o balancete de verificação o grupo de contas 2.1.8.8.

### 6.2. - Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento

O Fluxo de Investimento esta com resultado negativo de R\$ - 7.537.175,23.

Ingressos	0,00
Desembolsos	7.537.175,23
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	- 7.537.175,23

### 6.3 - Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento

O Fluxo de Financiamento esta com resultado negativo de R\$ - 3.974.270,19.

Ingressos	275.873,36
Desembolsos	4.250.143,55
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	- 3.974.270,19

### 6.4. - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA

A Geração Líquida de Caixa do Município foi de R\$ 42.528.190,42, conforme resumo dos fluxos:

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	54.039.635,84
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	- 7.537.175,23
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	-3.974.270,19
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>42.528.190,42</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	246.984.503,68
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	289.512.694,10

O Município ficou com um saldo de caixa para ser utilizado no exercício seguinte no valor de R\$ 289.512.694,10.

## 7 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS

Declaro, conforme determina Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 8ª Edição, Parte V, que o Fundo Municipal de Saúde de Navirai, apresenta as Demonstrações Contábeis do período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, que a elaboração dos balanços está em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos na já citada norma, observadas todas as particularidades, descritas na respectivas notas explicativas.

Todos os registros contábeis do exercício de 2021, foram executados através de sistema informatizado, cuja ferramenta é adequada ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.

## 8 - DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório teve a finalidade de demonstrar de forma clara e objetiva os fatos considerados relevantes nas demonstrações contábeis, ficando o setor contábil à disposição para qualquer outro esclarecimento necessário.

Navirai/MS, 18 de março de 2022.

**GLAZIELLE JARDI BEZERRA**  
**Contadora CRC -MS 013325/O-6**

Matéria enviada por RENATO NAPOLITANO DE SOUZA

## PREFEITURA DE NAVIRAI/GERENCIA DE MEIO AMBIENTE

### NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE NAVIRAI / MS. EXERCÍCIO DE 2020.

#### 1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2020 do Fundo Municipal de Saúde de Navirai - MS, criado através da Lei nº 519/91, localizado na Av. Amélia Fukuda, 82, Centro, Navirai - MS, Órgão Público do Poder Executivo Municipal.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por

organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e Lei Orçamentária nº. 2237/2019 de 11 de dezembro de 2019.

## 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FMS de Naviraí, referente ao exercício financeiro de 2020 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

## 3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

### 3.1. DO ORÇAMENTO

A receita prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária 2237/2019 de 11 de dezembro de 2019, para o exercício de 2020 foi de R\$ 60.093.040,40, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes.

Podemos verificar no Balanço Orçamentário que tivemos os seguintes dados conforme segue:

<b>Especificação</b>	<b>Valor R\$</b>
Receita Realizadas	28.824.319,53
<u>Despesa Empenhada</u>	<u>(67.784.289,27)</u>
<b>Déficit Orçamentário</b>	<b>(38.959.969,74)</b>
<b><u>(+) Transferências Financeiras Recebidas (anexo 13)</u></b>	<b><u>43.342.366,02</u></b>
<b>Superávit Orçamentário</b>	<b>4.382.396,28</b>

Conforme demonstrado acima o Fundo Obteve um Superávit Orçamentário de R\$ 4.382.396,28.

Para o Exercício de 2021 foi inscrito como restos:

Não processados	R\$ 5.375.259,43
<u>Processados</u>	<u>R\$ 79.332,93.</u>
<b>Total Inscrição</b>	<b>R\$ 5.454.592,36</b>

Ficou Saldo de restos de exercícios anteriores sendo

Não processados	R\$ 74.244,88
<u>Processados</u>	<u>R\$ 122.730,03</u>
<b>Total Restos Ex. Anterior</b>	<b>R\$ 196.974,91</b>

Ficando um total de Restos a Pagar para 2021 o valor de

Não Processados	R\$ 5.449.504,31
<u>Processados</u>	<u>R\$ 202.062,96</u>
<b>Total Restos a Pagar</b>	<b>R\$ 5.651.567,27</b>

### 3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

houve o cancelados de restos no exercício de 2020 no valor de R\$ 1.801.073,64 de restos a pagar que foi realizado pelo decreto 124/2020. Sendo

Não Processados	R\$ 240.667,82
<u>Processados</u>	<u>R\$ 1.560.405,82</u>
<b>Total Cancelado</b>	<b>R\$ 1.801.073,64</b>

O cancelamento de Restos a Pagar Processados refere-se à liquidação indevida de empenhos de restos a pagar e descontos concedidos por fornecedores na negociação de dívidas.

## 4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado

### 4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FMS de 2020 temos:

Receita Orçamentária	R\$ 28.824.319,53,
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 43.342.366,02,
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$ 5.375.259,43
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$ 79.332,93
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 11.311.735,17

Saldo do Exercício Anterior	R\$ 2.800.063,11.
<b>Total</b>	<b>R\$ 91.733.076,19</b>

**4.2 – DISPÊNDIOS**

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	R\$ 67.784.289,27,
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$ 1.585.061,01
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$ 4.302.304,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 11.744.813,38
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 6.284.298,37.

**TOTAL** **R\$ 91.733.076,19**

**4.3 – RESULTADO FINANCEIRO**

Saldo bancário	6.284.298,37
(+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	0,00
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	202.062,96
(-) Consignações (anexo 17)	627.565,22
<b>(=) Saldo Final</b>	<b>5.454.670,19</b>

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 5.454.670,19

**5 – BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2020. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido)

**5.1 - ATIVO CIRCULANTE**

No ativo circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	R\$ 6.284.298,37,
Estoques	R\$ 2.578.999,58
<b>Total ativo circulante</b>	<b>R\$ 8.863.297,95</b>

**5.2 - IMOBILIZADO**

No Ativo não Circulante não temos valores a apresentar, pois toda a gestão Patrimonial fica centralizada no Balanço da Prefeitura.

**5.3. – PASSIVO CIRCULANTE**

No passivo Circulante temos:

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 202.062,96
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 627.565,22
<b>Total Passivo Circulante</b>	<b>R\$ 829.628,18</b>

**5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

Não há valores a informar

**5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício	R\$ 8.036.720,40
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	(R\$ 3.050,63)

**Resultados Acumulados** **R\$ 8.033.669,77**

observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ 8.036.720,40 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 8.033.669,77.

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

No quadro temos:

Ativo Financeiro	R\$ 6.284.298,37,
Passivo Financeiro	(R\$ 6.279.132,49),
<b>superávit Financeiro</b>	<b>R\$ 5.165,88</b>

**6 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

O patrimônio público é formado pelo conjunto de bens, direitos e obrigações dos órgãos e entidades públicas. Ao longo do exercício financeiro é afetado por diversas transações como por exemplo: o pagamento da folha dos servidores, o consumo de material do almoxarifado, depreciação de ativos etc.

Estas transações podem ser decorrentes, ou não, da execução orçamentária e são evidenciados na Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)

A DVP é um demonstrativo contábil, exigido pela Lei nº 4.320/64, que tem o objetivo de evidenciar variações ocorridas no patrimônio da entidade do setor público durante o exercício financeiro. Além das variações patrimoniais a DVP evidencia também o resultado patrimonial do exercício resultante da diferença entre as variações patrimoniais

aumentativas e diminutivas.

Fazendo um paralelo com a contabilidade empresarial a DVP seria algo semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE).

### 6.1 – VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 72.407.353,37 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	R\$	9.667,58
Transferências Intragovernamentais	R\$	43.342.366,02
Transferências Intergovernamentais	R\$	28.584.397,02
Transferências das Instituições Multigovernamentais	R\$	70.000,00
Desincorporação de Passivos	R\$	240.667,82
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	160.254,93
<b>Total Variações Patrimoniais Aumentativas</b>		<b>R\$ 72.407.353,37</b>

### 6.2 – VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 64.370.632,97, sendo:

Remuneração a Pessoal	R\$	38.573.459,30
Encargos Patronais	R\$	5.174.426,34
Benefícios de Prestação Continuada	R\$	700.181,93
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$	12.994,27
Uso de Material de Consumo	R\$	9.778.180,76
Serviços	R\$	7.224.027,23
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	R\$	7.159,08
Transferências Intragovernamentais	R\$	1.072.272,83
Transferências Intergovernamentais	R\$	1.707.513,10
Transferências a Instituições Privadas	R\$	120.418,13
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		<b>R\$ 64.370.632,97</b>

### 6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado de R\$ 8.036.720,40

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	72.407.353,37
Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$)	(64.370.632,97)
<b>Resultado Patrimonial do período</b>	<b>R\$</b>	<b>8.036.720,40</b>

### 7 – FLUXO DE CAIXA

O objetivo da DFC é contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público. Essa demonstração é, também, um importante instrumento de avaliação da gestão pública, pois, segundo o MCASP, permite inferir, em nível macro, quais foram as decisões de alocação de recursos na prestação de serviços públicos, em investimentos e financiamentos, além de permitir a verificação de como a administração influenciou na liquidez da entidade, de forma a prevenir insolvência futura.

Ainda de acordo com o MCASP, as informações dos fluxos de caixa são úteis para proporcionar aos usuários da informação contábil instrumento para avaliar a capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez.

#### 7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Fundo no período foi de R\$

4.767.856,73, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$	9.667,58
Outras Receitas Derivadas e Originárias	R\$	160.254,93
Transferências Recebidas	R\$	71.996.763,04
Pessoal e demais despesas	(R\$)	(51.990.134,88)
Transferências Concedidas	(R\$)	(3.663.880,56)
Outros desembolsos operacionais	(R\$)	(11.744.813,38)

**Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais R\$ 4.767.856,73**

#### 7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ 1.283.621,47 temos:

Aquisição de ativo não circulante	R\$	1.283.621,47.
-----------------------------------	-----	---------------

**Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento R\$ 1.283.621,47**

Toda Gestão Patrimonial é transferida para a Prefeitura desse modo o Fundo não Imobiliza os Ativos no Balanço Patrimonial do Fundo.

#### 7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

#### 7.4 – GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ 3.484.235,26, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$ 6.284.298,37.
<u>Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial</u>	<u>(R\$ 2.800.063,11)</u>
<b>Geração líquida de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>R\$ 3.484.235,26</b>

#### 8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FMS podemos concluir que o Fundo Obteve os seguintes resultados:

Superávit Orçamentário	R\$ 4.382.396,28
Saldo Financeiro	R\$ 5.454.670,19
Superavit Financeiro	R\$ 5.165,88
Resultado Patrimonial	R\$ 8.036.720,40
Resultado de caixa	R\$ 3.484.235,26

Naviraí - MS, 23 de março de 2021 .

Glazielle Jardi Bezerra  
Contador a CRC MS 013325/O-6

Matéria enviada por SUELI APARECIDA FAUST DA SILVA

### GERENCIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA/PREFEITURA DE NAVIRAI

#### TERMO DE RESCISÃO DO TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO POR TEMPO DETERMINADO DE Nº. 401/2023

O Município de Naviraí-MS, pessoa jurídica de direito público interno, inscrito no CGC/MF sob o nº. 03.155.934/0001-90, com sede e foro à Praça Prefeito Euclides Antonio Fabris, 343, neste ato representado pela Gerente Municipal de Educação, Sr<sup>a</sup>. Tatiane Maria da Silva Morch, e **OLGA DA SILVA SERRANO**.

#### **RESOLVEM**

**CLÁUSULA PRIMEIRA:** Rescindir por meio deste, de comum acordo, em todos os seus termos e efeitos, a partir desta data, o **Contrato de Prestação de Serviços por Tempo Determinado**, nº. 401/2023 firmado entre as partes em 01 de março de 2023, desobrigando-se igualmente de quaisquer obrigações sobre o mesmo.

**CLÁUSULA SEGUNDA:** O presente Termo de Rescisão será arquivado juntamente com o referido Contrato.

E, por estarem assim acordados, firmam o presente, em duas vias de igual teor e forma, juntamente com as testemunhas abaixo.

Naviraí-MS, 02 de outubro de 2023.

\_\_\_\_\_  
O MUNICÍPIO DE NAVIRAÍ-MS

\_\_\_\_\_  
CONTRATADO(A)

TESTEMUNHAS:

\_\_\_\_\_  
Matéria enviada por CELINA ESPINOSA PEREZ

### GERENCIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA/PREFEITURA DE NAVIRAI

#### TERMO DE RESCISÃO DO CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO POR TEMPO DETERMINADO Nº 087/2023

O Município de Naviraí-MS, pessoa jurídica de direito público interno, inscrito no CGC/MF sob o nº. 03.155.934/0001-90, com sede e foro à Praça Prefeito Euclides Antonio Fabris, 343, neste ato representado pela Prefeita Municipal, Sr<sup>a</sup>. Rhaiza Rejane Neme de Matos, e **RITA ADRIANA DA SILVA**.

#### **RESOLVEM**

**CLÁUSULA PRIMEIRA:** Rescindir por meio deste, de comum acordo, em todos os seus termos e efeitos, a partir desta data, o **Contrato de Prestação de Serviços por Tempo Determinado**, nº. 087/2023 firmado entre as partes em 01 de março de 2023, desobrigando-se igualmente de quaisquer obrigações sobre o mesmo.

**CLÁUSULA SEGUNDA:** O presente Termo de Rescisão será arquivado juntamente com o referido Contrato.

E, por estarem assim acordados, firmam o presente, em duas vias de igual teor e forma, juntamente com as testemunhas abaixo.

Naviraí-MS, 04 de outubro de 2023 .

\_\_\_\_\_  
O MUNICÍPIO DE NAVIRAÍ-MS