http://do.corumba.ms.gov.br

# DIOCORUMBÁ

**DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ, MATO GROSSO DO SUL**

**Ano XIV • Edição Nº 3.342 • terça-feira, 24 de Março de 2026**

## PARTE I • PODER EXECUTIVO

## BOLETIM DE PESSOAL

## ATOS DO PREFEITO

**PORTARIA "P" Nº 180, DE 24 DE MARÇO DE 2026.**

O **PREFEITO DE CORUMBÁ**, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe conferem os incisos VII e IX do art. 82 da Lei Orgânica do Município,

**R E S O L V E:**

**Art. 1º** Designar **ADRIANA CAMPOS NAVARRO,** Cirurgião-Dentista, mat. 7874-1, na Função de Confiança de Supervisor de Serviço I, símbolo FCA-01, da Secretaria Municipal de Saúde.

**Art. 2°** Esta portaria entra em vigor na data de sua publicação, com efeitos a contar de 2 de março de 2026.

**GABRIEL ALVES DE OLIVEIRA**
**Prefeito De Corumbá**

**PORTARIA "P" Nº 179, DE 24 DE MARÇO DE 2026.**

O **PREFEITO DE CORUMBÁ**, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe conferem os incisos VII e IX do art. 82 da Lei Orgânica do Município,

**R E S O L V E:**

**Art. 1º** Exonerar, a pedido, **ILMA MENDES DE OLIVEIRA** do cargo de provimento em comissão de Assessor Governamental I, símbolo DAG-06, da Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração, conforme solicitação constante em Processo Administrativo nº 9.133/2026.

**Art. 2°** Esta portaria entra em vigor com sua publicação, com efeitos a contar de 27 de janeiro de 2026.

**GABRIEL ALVES DE OLIVEIRA**
**Prefeito De Corumbá**

**PORTARIA "P" Nº 178, DE 24 DE MARÇO DE 2026.**

O **PREFEITO DE CORUMBÁ**, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe conferem os incisos VII e IX do art. 82 da Lei Orgânica do Município,

**R E S O L V E:**

**Art. 1º** Nomear **GUSTAVO NASCIMENTO DOS SANTOS** no cargo de provimento em comissão de Assessor Governamental II, símbolo DAG-06, na Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração.

**Art. 2º** Esta portaria entra em vigor na data de sua publicação.

**GABRIEL ALVES DE OLIVEIRA**
**Prefeito de Corumbá**

**PORTARIA "P" Nº 177, DE 24 DE MARÇO DE 2026.**

O **PREFEITO DE CORUMBÁ**, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe conferem os incisos VII e IX do art. 82 da Lei Orgânica do Município,

**R E S O L V E:**

**Art. 1º** Nomear **EMANUELY DE OLIVEIRA NEPOMUCENO** no cargo de provimento em comissão de Assessor Governamental II, símbolo DAG-07, na Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração.

**Art. 2º** Esta portaria entra em vigor na data de sua publicação.

**GABRIEL ALVES DE OLIVEIRA**
**Prefeito de Corumbá**

**Gabriel Alves de Oliveira**
**Prefeito**

**Beatriz Rosália Ribeiro Cavassa de Oliveira**
**Vice-Prefeita**

**Secretarias**

| | |
|---|---|
| Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania | Beatriz Rosália Ribeiro Cavassa de Oliveira |
| Secretaria Municipal de Governo e Gestão Estratégica | Josileia Rigo Marques (Respondendo) |
| Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração | Camila Campos de Carvalho |
| Secretaria Municipal de Infraestrutura e Serviços Públicos | Jossiely Godoi da Silva |
| Secretaria Municipal de Saúde | Tatiana da Silva Santos Mattos |
| Secretaria Municipal de Educação | Mabel Marinho Sahib Aguilar |
| Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e Sustentável | Luis Francisco de Almeida Vianna |
| Secretaria Municipal de Segurança Pública e Defesa Social | Fernando Jorge Castro de Lucena |
| Secretaria Especial de Articulação Política e institucional | Marcos de Souza Martins |
| Procuradoria-Geral do Município | Roberto Ajala Lins |
| Controladoria-Geral do Município | Helena Echeverria de Lacerda Saad Costa |
| Auditoria-Geral de Fazenda | André Luiz Miceno Papa |

**Administração Indireta**

| | |
|---|---|
| Fundação de Meio Ambiente do Pantanal | Cristina de Arruda Ferreira Fleming |
| Fundação de Esportes de Corumbá | Michele Ferri Olmos |
| Fundação de Turismo do Pantanal | José de Carvalho Junior |
| Fundação da Cultura | Wanessa Pereira Rodrigues |
| Fundação de Desenvolvimento Urbano e Patrimônio Histórico | Lauzie Michelle Mohamed Xavier Salazar |
| Agência Municipal de Proteção e Defesa do Consumidor | Raquel Anani da Silva Bryk |
| Agência Municipal de Habitação e Regularização Fundiária de Corumbá | Madson Ramão |
| Agência Municipal de Transporte e Trânsito | Mariana Ricco Arguello Ortiz |

**Município de Corumbá**

Rua Gabriel Vandoni de Barros, 01
CEP 79333-141

Corumbá - Mato Grosso do Sul

CNPJ(MF) 03.330.461/0001-10

FONE: (67) 3234-3463

E-mail : diariooficial@corumba.ms.gov.br

DIOCORUMBÁ, instituído por meio do decreto Nº1.061, de 25/06/2012

# BOLETIM DE LICITAÇÃO

**AVISO DE CONTRATAÇÃO DIRETA**
DISPENSA ELETRÔNICA Nº 000050/26
PROCESSO ADMINISTRATIVO N° 2576/2026
TIPO: MENOR PREÇO UNITÁRIO.
OBJETO: REFERENTE A AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ESSENCIAIS (FITA ZEBRADA PARA ISOLAMENTO E SINALIZAÇÃO E CONES PARA SINALIZAÇÃO), PARA CONTINUIDADE DOS SERVIÇOS DA DEFESA CIVIL MUNICIPAL.
VALOR ESTIMADO: R$ 1.383,50 (Hum mil, trezentos e oitenta e três reais e cinquenta centavos)
DATA DA SESSÃO: 30/03/2026
HORÁRIO DA FASE DE LANCES: 09h30min às 12h30 min
LINK PARA REALIZAÇÃO DA SESSÃO: https://bll.org.br
HORÁRIO DE REFERÊNCIA: Horário de Brasília/DF.
DISPOSIÇÃO DO AVISO E SEUS ANEXOS: O Aviso de Contratação Direta e seus Anexos estão disponíveis para consulta no site da Prefeitura Municipal de Corumbá-MS, no endereço http://swb.corumba.ms.gov.br:8079/transparencia/ no ícone “licitações e contratos”, e no Site da Bolsa de Licitações e Leilões do Brasil https://bll.org.br.
INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES: poderão ser obtidas junto a Superintendência de Compras e Licitação, na Prefeitura Municipal de Corumbá/ MS, sito a Avenida Gabriel Vandoni de Barros, n.°01, Dom Bosco, ou através do e-mail licitacaocorumbams@gmail.com
Corumbá-MS, 24 de março de 2026.
ALEXANDRE DE BARROS MAURO - SECRETARIO EXECUTIVO DE LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES

**Aviso de Resultado Chamada Pública credenciamento agentes culturais nº 50 Chamada Pública Agentes Culturais nº 02/2025 - Processo nº 24.642/2025.**
O Município de Corumbá, através da Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração/ Secretaria Executiva de Contratações e Licitação. Comissão Especial para Realização de Credenciamento Público, comunica o resultado da Chamada Pública supracitada, referente ao proponente que apresentou as documentações para o credenciamento:
DA ENTREGA DOS DOCUMENTOS PARA CREDENCIAMENTO: A Comissão responsável pelos atos do chamamento público, por intermédio do seu Presidente, informa que o interessado relacionado abaixo realizou a entrega da documentação.
DO JULGAMENTO - Após a análise dos documentos apresentados pela interessada em 24 de março de 2026, a Comissão encaminhou a Ata da Sessão para o e-mail informado pela empresa. Conforme previsto no edital, a participante teve o prazo de 01 (hum) dia útil para apresentação de recursos. No dia 24 de março de 2026, a Comissão procedeu validação da análise da documentação apresentada, declarando o seguinte resultado:
Empresa APTA ao credenciamento:
EMPRESA: MATIAS DA SILVA.
CNPJ: 54.513.0004/0001-00.
Segmento Credenciado:
• Rodas de Vivência e Experienciação - Atividades com mestres da cultura popular duração mínima de 45 minutos;
• Atividade de educação Patrimonial I - Ações pela cidade com duração mínima de 01 hora, sem fornecimento de transporte;
• Atividade de educação Patrimonial II - Ações pela cidade com duração mínima de 01 hora, com fornecimento de transporte com no mínimo 12 lugares;
• Atividade Formativa I - Atividade com duração de 02 horas, com material e equipamento didático de responsabilidade do credenciado;
• Atividade Formativa II - Atividade com duração de 04 horas, com material e equipamento didático de responsabilidade do credenciado;
• Economia Criativa - Exposição e comercialização de produtos autorais.
Corumbá-MS, 24 de março de 2026.
(o) Renato de Quevedo Monteiro - Presidente da Comissão de Contratação para Realização de Chamamento Público

**Aviso de Resultado Chamada Pública credenciamento agentes culturais nº 51 Chamada Pública Agentes Culturais nº 02/2025 - Processo nº 24.642/2025.**
O Município de Corumbá, através da Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração/ Secretaria Executiva de Contratações e Licitação. Comissão Especial para Realização de Credenciamento Público, comunica o resultado da Chamada Pública supracitada, referente ao proponente que apresentou as documentações para o credenciamento:
DA ENTREGA DOS DOCUMENTOS PARA CREDENCIAMENTO: A Comissão responsável pelos atos do chamamento público, por intermédio do seu Presidente, informa que o interessado relacionado abaixo realizou a entrega da documentação.
DO JULGAMENTO - Após a análise dos documentos apresentados pela interessada em 24 de março de 2026, a Comissão encaminhou a Ata da Sessão para o e-mail informado pela empresa. Conforme previsto no edital, a participante teve o prazo de 01 (hum) dia útil para apresentação de recursos. No dia 24 de março de 2026, a Comissão procedeu validação da análise da documentação apresentada, declarando o seguinte resultado:
Empresa APTA ao credenciamento:
EMPRESA: JULIANO ROSA CORDEIRO.
CNPJ: 49.201.491/0001-28.
Segmento Credenciado:
• Mediação - Intermediação de diálogos em eventos.
• Artes Plásticas e Visuais I - Exposição individual ou coletiva com duração mínima de 05 dias;
• Artes Plásticas e Visuais II - Exposição individual ou coletiva com duração mínima de 05 dias, com expositores sob responsabilidade do credenciado.
• Atividade Formativa I - Atividade com duração de 02 horas, com material e equipamento didático de responsabilidade do credenciado;
• Atividade Formativa II - Atividade com duração de 04 horas, com material e equipamento didático de responsabilidade do credenciado;
• Produção II - Suporte técnico e operacional de atividades culturais.
• Economia Criativa - Exposição e comercialização de produtos autorais.
Corumbá-MS, 24 de março de 2026.
(o) Renato de Quevedo Monteiro - Presidente da Comissão de Contratação para Realização de Chamamento Público

**Aviso de Resultado Chamada Pública credenciamento agentes culturais nº 52 Chamada Pública Agentes Culturais nº 02/2025 - Processo nº 24.642/2025.**
O Município de Corumbá, através da Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração/ Secretaria Executiva de Contratações e Licitação. Comissão Especial para Realização de Credenciamento Público, comunica o resultado da Chamada Pública supracitada, referente ao proponente que apresentou as documentações para o credenciamento:
DA ENTREGA DOS DOCUMENTOS PARA CREDENCIAMENTO: A Comissão responsável pelos atos do chamamento público, por intermédio do seu Presidente, informa que o interessado relacionado abaixo realizou a entrega da documentação.
DO JULGAMENTO - Após a análise dos documentos apresentados pela interessada em 24 de março de 2026, a Comissão encaminhou a Ata da Sessão para o e-mail informado pela empresa. Conforme previsto no edital, a participante teve o prazo de 01 (hum) dia útil para apresentação de recursos. No dia 24 de março de 2026, a Comissão procedeu validação da análise da documentação apresentada, declarando o seguinte resultado:
Empresa APTA ao credenciamento:
EMPRESA: DILSON VILALVA ESQUER.
CNPJ: 64.632.402/000191.
Segmento Credenciado:
• Apresentador/locutor I - Eventos de pequeno e médio porte;
• Apresentador/locutor II - Eventos de grande porte.
Corumbá-MS, 24 de março de 2026.
(o) Renato de Quevedo Monteiro - Presidente da Comissão de Contratação para Realização de Chamamento Público

# CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

**R E S O L U Ç Ã O Nº 03 CGM, DE 24 DE MARÇO DE 2026**

A CONTROLADORA-GERAL do Município de Corumbá - MS, no uso das atribuições que lhe são conferidas pelo Art. 6, inciso VI, da Lei Complementar n° 214, de 18 de dezembro de 2017.

R E S O L V E:
Art. 1º - Designar servidores para realizar Inspeções Técnicas em atendimento as metas programadas no Plano Anual das Atividades de Controle Interno - PAINT do Município para o ano 2026.
I - As inspeções técnicas serão realizadas pelos seguintes servidores, todos Auditores do Município, sob a coordenação do primeiro membro:
a) Luiz Fernando Moreira - matrícula 7317;
b) José Wagner de Oliveira Junior - matrícula n° 9270;
c) Antônio Gabriel Gutierrez Vargas Freitas - matrícula n° 13696.
Art. 2º - Inspecionar a reforma e manutenção da Escola Cyríaco Felix de Toledo. A atividade está prevista na seção 16 publicada no Plano Anual das Atividades de Controle Interno - PAINT.
Art. 3º - Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Corumbá (MS), 24 de março de 2026.

**HELENA ECHEVERRIA DE LACERDA SAAD COSTA**
Matrícula n **10525**
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO
Portaria nº 18, de 1 de janeiro de 2025

# SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO

**AVISO DE INTENÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 03/2026 - PROCESSO Nº 8866/2026**

**A SECRETARIA EXECUTIVA DE LICITAÇÃOES E CONTRATAÇÕES**, **COMUNICA** a realização da Intenção de Registro de Preços - IRP Nº 03/2026.

Com objetivo de realizar procedimento licitatório na modalidade Pregão, na forma eletrônica, do tipo Menor Preço, para futura e eventual aquisição de Gás, Água Mineral e Gelo para atender as demandas dos Órgãos da Administração Direta e Indireta do Município de Corumbá/MS.

**O ÓRGÃO INTERESSADO** poderá manifestar o interesse em ser participante do Registro de Preços dentro do prazo de 08 (oito) dias úteis, e 03 (três) dias úteis para

inclusão de itens conforme art. 86 da Lei nº 14.133/21.

Para fins de participação o órgão ou entidade deverá encaminhar até o dia **03/04/2026** suas intenções, **fisicamente e no e-mail**: irp.pmc@corumba.ms.gov.br, com os seguintes documentos:

a) Solicitação de Demanda;
Justificativa da sua necessidade;
Memória de Cálculo;
Requisição.

Corumbá/MS, 24 de março de 2026.
**Alexandre de Barros Mauro - Secretário Executivo de Licitações e Contratações**

http://do.corumba.ms.gov.br

DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE
**CORUMBÁ, MATO GROSSO DO SUL**

# DIOCORUMBÁ

PREFEITURA MUNICIPAL
**DE CORUMBÁ**

# FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO CULTURAL DO PANTAN

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 — DEZEMBRO(31/12/2025) — 

ISOLADO:31 - FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO CULTURAL DO PANTAN

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 49.500,00 | 49.500,00 | 11.784,71 | -37.715,29 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.784,71 | 784,71 |
| Valores Mobiliários | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.784,71 | 784,71 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 38.500,00 | 38.500,00 | 0,00 | -38.500,00 |
| Transferências do Estado e de suas Entidades | 38.500,00 | 38.500,00 | 0,00 | -38.500,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 76.000,00 | 76.000,00 | 0,00 | -76.000,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 76.000,00 | 76.000,00 | 0,00 | -76.000,00 |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 76.000,00 | 76.000,00 | 0,00 | -76.000,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 125.500,00 | 125.500,00 | 11.784,71 | -113.715,29 |
| 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) | 125.500,00 | 125.500,00 | 11.784,71 | -113.715,29 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 117.165,29 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 125.500,00 | 125.500,00 | 128.950,00 | -113.715,29 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO CULTURAL DO PANTAN

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 — DEZEMBRO(31/12/2025) — 

| 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) | 903.000,00 | 903.000,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 774.050,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 903.000,00 | 903.000,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 774.050,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 51.000,00 | 51.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.000,00 |
| INVESTIMENTOS | 51.000,00 | 51.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.000,00 |
| 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) | 954.000,00 | 954.000,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 825.050,00 |
| 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) | 954.000,00 | 954.000,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 825.050,00 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 954.000,00 | 954.000,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 825.050,00 |
| RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a+b-d-e) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | (C) | (d) | (e)=(a+b-c-d) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO CULTURAL DO PANTAN

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

## NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO, DOMICÍLIO E CONTEXTO OPERACIONAL

### 1.1 Identificação e Natureza Jurídica

| QUADRO 1 — IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO | |
|---|---|
| **Denominação** | Fundo Municipal de Investimentos Culturais do Pantanal — FIC/Pantanal |
| **CNPJ** | 31.800.224/0001-01 |
| **Natureza Jurídica** | Fundo Especial de natureza contábil e financeira, sem personalidade jurídica própria |
| **Lei de Criação** | Lei Municipal nº 2.135/2009, com alterações pelas Leis nº 2.464/2014 e nº 2.737/2020 |
| **Órgão Gestor** | Fundação da Cultura de Corumbá — FCC |
| **Responsável pela Gestão** | Sra. Wanessa Pereira Rodrigues — Diretora Presidente da FCC |
| **Conselho Fiscalizador** | Conselho Municipal de Política Cultural de Corumbá |
| **Município/UF** | Corumbá — Mato Grosso do Sul |
| **Exercício de Referência** | 2025 |
| **Sistema Contábil** | SCPI – Fiorilli Software |
| **Contador Responsável** | Fabiano Guimarães Campos – CRC/MS 013764/O-6 |

O **Fundo Municipal de Investimentos Culturais do Pantanal — FIC/Pantanal** é um fundo especial de natureza contábil e financeira, instituído pela Lei Municipal nº 2.135, de 2009, com prazo de duração indeterminado. Nos termos do art. 71 da Lei Federal nº 4.320/1964 e da NBC TSP Estrutura Conceitual, o FIC/Pantanal não possui personalidade jurídica própria, constituindo unidade orçamentária vinculada à Fundação da Cultura de Corumbá — FCC, que exerce a função de órgão gestor.

O FIC/Pantanal integra o Sistema Municipal de Cultura — SMC de Corumbá, instituído pela Lei Municipal nº 2.464/2014, compondo o subsistema de financiamento à cultura, em consonância com os pressupostos da Política Nacional de Cultura e do Sistema Nacional de Cultura — SNC, conforme art. 216-A da Constituição Federal, incluído pela Emenda Constitucional nº 71/2012.

A Lei Municipal nº 2.737/2020 promoveu atualizações nas Leis nº 2.464/2014 e nº 2.135/2009, adequando os equipamentos culturais vinculados à FCPH e a denominação da Fundação à estrutura vigente.

### 1.2 Finalidade e Objeto

O FIC/Pantanal tem como atributo fundamental o financiamento das políticas públicas de cultura no Município de Corumbá, destinando-se à execução de projetos e ações culturais de forma descentralizada. Como instrumento de

fomento, o Fundo deve apoiar projetos culturais por meio de modalidade não reembolsável, apresentados por agentes culturais locais, preponderantemente por meio de editais públicos de seleção.

O FIC/Pantanal pode atuar em regime de colaboração com a União e o Governo do Estado de Mato Grosso do Sul para a captação de recursos e a execução de suas finalidades, observadas as normas de transferências voluntárias e as condições estabelecidas nos respectivos instrumentos de repasse.

### 1.3 Estrutura de Governança e Controle

A administração do FIC/Pantanal é exercida pela Fundação da Cultura de Corumbá — FCC, sob a responsabilidade do Diretora Presidente, Sra. Wanessa Pereira Rodrigues. A utilização dos recursos do Fundo é avaliada pelo Conselho Municipal de Política Cultural, órgão colegiado de caráter deliberativo e fiscalizador, assegurando a participação social e a transparência na aplicação dos recursos.

### 1.4 Fontes de Receita

Constituem as principais fontes de receita do FIC/Pantanal, conforme legislação municipal de regência:

| QUADRO 3 — FONTES DE RECEITA DO FIC/PANTANAL | |
|---|---|
| I | Dotações consignadas na Lei Orçamentária Anual do Município e seus créditos adicionais |
| II | Transferências de recursos federais destinados à cultura, incluindo, quando aplicável, recursos da Lei Paulo Gustavo (LC nº 195/2022) e da Política Nacional Aldir Blanc — PNAB (LC nº 14.399/2022) |
| III | Transferências de recursos estaduais para fomento à cultura |
| IV | Receitas oriundas de aplicações financeiras dos recursos do Fundo |
| V | Doações, legados, subvenções e auxílios de entidades públicas e privadas |
| VI | Demais receitas destinadas por lei ao FIC/Pantanal |

**Nota:** *No exercício de 2025, as principais fontes efetivamente arrecadadas foram* Dotações consignadas na Lei Orçamentária Anual do Município e seus créditos adicionais .

### 1.5 Legislação de Regência

O quadro a seguir sintetiza a legislação estruturante que rege a criação, organização e funcionamento do FIC/Pantanal:

| QUADRO 2 — LEGISLAÇÃO RELACIONADA | |
|---|---|
| **NORMA** | **DESCRIÇÃO** |
| **Lei nº 2.135/2009** | Cria o Fundo de Investimentos Culturais do Pantanal — FIC/Pantanal e o Conselho de Cultura de Corumbá, vinculando ambos ao gerenciamento da então Fundação da Cultura e do Turismo do Pantanal — FCTP (atual FCPH). Vigente com alterações. |

| | |
|---|---|
| **Lei nº 2.464/2014** | Institui o Sistema Municipal de Cultura de Corumbá, agregando o órgão gestor (FCPH), o FIC/Pantanal, o Conselho Municipal de Política Cultural e o Plano Municipal de Cultura, em consonância com o Sistema Nacional de Cultura — SNC. Vigente com alterações. |
| **Lei nº 2.737/2020** | Altera as Leis nº 2.464/2014 e nº 2.135/2009, atualizando os equipamentos culturais vinculados à FCPH e adequando a estrutura do FIC/Pantanal e do Conselho de Cultura à nova denominação da Fundação. Vigente. |

### 1.6 Vinculação ao Sistema Municipal de Cultura

O FIC/Pantanal é parte integrante do Sistema Municipal de Cultura de Corumbá, que compreende: (i) a FCC como órgão gestor; (ii) o próprio FIC/Pantanal como mecanismo de financiamento; (iii) o Conselho Municipal de Política Cultural como instância de participação e controle social; e (iv) o Plano Municipal de Cultura como instrumento de planejamento.

## NOTA 2 – BASE DE PREPARAÇÃO E CONFORMIDADE NORMATIVA

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) do Fundo Municipal de Investimento Cultural do Pantanal, relativas ao exercício de 2025, foram elaboradas em conformidade com:

a) **Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964**, que estatui normas gerais de direito financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;

b) **Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal)**, no que se refere à transparência, ao equilíbrio fiscal e à evidenciação das finanças públicas;

c) **Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP)**, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

d) **Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 11ª edição**, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional, em especial a Parte V — Demonstrações Contábeis;

e) **Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) da Secretaria da Tesouro Nacional;**

f) **Resolução TCE-MS nº 273/2025** e demais normas do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul aplicáveis à prestação de contas dos entes municipais;

g) **Decreto Municipal nº 3.546/2025:** Dispõe sobre o Encerramento da Execução Orçamentária, Financeira, Contábil e Patrimonial do Exercício de 2025.

## NOTA 3 – POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

### 3.1 Regimes Contábeis

# FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO CULTURAL DO PANTAN

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

Em conformidade com a NBC TSP – Estrutura Conceitual e o MCASP 11ª Ed., adota-se: (a) **regime orçamentário misto** – receitas pelo regime de caixa e despesas pelo regime de competência, conforme art. 35 da Lei 4.320/1964; e (b) **regime patrimonial** – para reconhecimento de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

### 3.2 Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os recursos mantidos em contas bancárias de movimento, sem aplicações financeiras no exercício. Os saldos são mensurados pelo valor nominal, representando recursos de livre movimentação para pagamento de obrigações do Fundo.

### 3.3 Receitas Patrimoniais

As receitas patrimoniais referem-se à remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras, reconhecidas pelo regime de caixa no aspecto orçamentário e pelo regime de competência no aspecto patrimonial. Classificam-se na fonte de recurso 1.500 – Recursos Não Vinculados de Impostos.

### 3.4 Transferências Intragovernamentais

As transferências financeiras recebidas do Tesouro Municipal (repasses intragovernamentais) são reconhecidas como Variações Patrimoniais Aumentativas no momento do efetivo ingresso financeiro. No Balanço Financeiro, figuram como Transferências Financeiras Recebidas (repasse recebido). Na DFC, classificam-se em Outros Ingressos Operacionais.

### 3.5 Despesas com Premiações Culturais

As premiações culturais são reconhecidas na natureza de despesa 3.3.90.31.01 (Premiações Culturais), classificadas na função 13 – Cultura, subfunção 392 – Difusão Cultural, ação 4141. No aspecto patrimonial, são reconhecidas como Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) na categoria “Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Premiações”.

# NOTA 4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Anexo 12)

## 4.1 Execução da Receita Orçamentária

| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | PREVISÃO INICIAL (R$) | PREVISÃO ATUALIZADA (R$) | REALIZADA (R$) | SALDO (R$) |
|---|---|---|---|---|
| **RECEITAS CORRENTES** | 49.500,00 | 49.500,00 | 11.784,71 | -37.715,29 |
| Receita Patrimonial | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.784,71 | 784,71 |
| Transferências Correntes | 38.500,00 | 38.500,00 | 0,00 | -38.500,00 |
| **RECEITAS DE CAPITAL** | 76.000,00 | 76.000,00 | 0,00 | -76.000,00 |
| **SUBTOTAL DAS RECEITAS** | **125.500,00** | **125.500,00** | **11.784,71** | **-113.715,29** |
| **DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO** | | | **117.165,29** | |
| **TOTAL (Receita + Déficit)** | **125.500,00** | **125.500,00** | **128.950,00** | |

**Análise:** A arrecadação total atingiu apenas R$ 11.784,71, representando 9,39% da previsão atualizada (R$ 125.500,00). A única receita efetivamente arrecadada foi a **Receita Patrimonial** (remuneração de depósitos bancários), que superou a previsão em R$ 784,71 (+7,13%), refletindo a manutenção do saldo em conta com rentabilidade favorável. As transferências correntes e de capital previstas R$ 114.500,00 não foram realizadas no exercício, resultando em frustração de 100% dessas rubricas. Essa ausência explica o déficit orçamentário de R$ 117.165,29. Cabe ressaltar que a execução da despesa foi integralmente financiada por repasses intragovernamentais do Tesouro Municipal (R$ 126.950,00), que constituem transferências financeiras e não receitas orçamentárias do Fundo.

## 4.2 Execução da Despesa Orçamentária

| DESPESA | DOT. INICIAL (R$) | DOT. ATUALIZ. (R$) | EMPENH. (R$) | LIQUID. (R$) | PAGA (R$) | SALDO (R$) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Outras Desp. Correntes | 903.000,00 | 903.000,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 128.950,00 | 774.050,00 |
| Investimentos | 51.000,00 | 51.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.000,00 |
| **TOTAL** | **954.000,00** | **954.000,00** | **128.950,00** | **128.950,00** | **128.950,00** | **825.050,00** |

**Análise:** A despesa empenhada, liquidada e paga totalizou R$ 128.950,00 (13,52% da dotação atualizada de R$ 954.000,00), integralmente em Outras Despesas Correntes (3.3.90.31 – Premiações Culturais). A execução apresentou coincidência entre empenho, liquidação e pagamento, indicando que todas as obrigações foram cumpridas no exercício, sem inscrição em Restos a Pagar. A dotação de Investimentos (R$ 51.000,00) não foi executada. O saldo não utilizado de R$ 825.050,00 representa economia orçamentária.

## 4.3 Restos a Pagar

Não houve inscrição, liquidação, pagamento ou cancelamento de Restos a Pagar (processados ou não processados) no exercício de 2025, conforme Quadros de Execução de RP do Balanço Orçamentário, cujos valores são integralmente zerados.

# FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO CULTURAL DO PANTAN

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

### 4.4 Resultado Orçamentário

O resultado orçamentário do exercício apresentou **déficit de R$ 117.165,29** (Receita Realizada R$ 11.784,71 – Despesa Empenhada R$ 128.950,00). Contudo, esse déficit é estritamente orçamentário e decorre da classificação dos repasses intragovernamentais como transferências financeiras (e não como receita orçamentária). O equilíbrio financeiro do Fundo foi mantido, conforme demonstrado no Balanço Financeiro e na DFC.

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

**A) QUADRO PRINCIPAL**

### ATIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **39.693.646,59** | **17.218.300,93** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **36.959.517,31** | **14.490.419,01** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **36.959.517,31** | **14.490.419,01** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F | 36.910.530,55 | 14.490.419,01 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | F | 48.986,76 | 0,00 |
| **DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO** | | **5.710,00** | **5.710,00** |
| **OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO** | | **5.710,00** | **5.710,00** |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | F | 5.710,00 | 5.710,00 |
| **ESTOQUES** | | **2.728.419,28** | **2.722.171,92** |
| **ALMOXARIFADO** | | **2.728.419,28** | **2.722.171,92** |
| MATERIAL DE CONSUMO | P | 1.847.352,51 | 174.031,24 |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | P | 14.397,24 | 0,00 |
| MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES | P | 862.097,47 | 2.519.284,61 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | P | 4.572,06 | 28.856,07 |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **24.309.935,37** | **23.659.269,41** |
| **IMOBILIZADO** | | **24.309.935,37** | **23.659.269,41** |
| **BENS MOVEIS** | | **17.191.599,58** | **16.821.972,66** |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 6.253.961,11 | 6.122.557,61 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 2.239.737,79 | 2.303.934,58 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 2.074.223,45 | 2.127.930,75 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 207.222,21 | 210.826,26 |
| VEÍCULOS | P | 6.414.958,98 | 6.055.227,42 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 1.496,04 | 1.496,04 |
| **BENS IMÓVEIS** | | **15.676.611,86** | **13.999.073,19** |
| BENS DE USO ESPECIAL | P | 13.402.905,78 | 13.402.905,78 |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | P | 2.273.706,08 | 596.167,41 |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-8.558.276,07** | **-7.161.776,44** |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -7.326.531,33 | -6.427.430,98 |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | P | -1.231.744,74 | -734.345,46 |
| **TOTAL** | | **64.003.581,96** | **40.877.570,34** |

### PASSIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PASSIVO CIRCULANTE** | | **5.215.689,89** | **4.255.590,46** |
| **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **1.552.363,77** | **134.106,26** |
| **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | | **1.552.363,77** | **134.106,26** |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 1.464.614,37 | 634,80 |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 83.775,08 | 131.517,24 |
| FGTS | F | 3.974,32 | 1.954,22 |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **375.451,69** | **1.013.770,94** |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO** | | **375.451,69** | **1.013.770,94** |
| FORNECEDORES NACIONAIS | F | 375.251,69 | 1.013.770,94 |
| CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | F | 200,00 | 0,00 |
| **ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **3.287.874,43** | **3.107.713,26** |
| **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **3.277.074,43** | **3.106.993,26** |
| CONSIGNAÇÕES | F | 1.686.628,04 | 1.631.415,52 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | F | 513,77 | 513,77 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 1.464.614,37 | 1.293.943,40 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 121.207,50 | 156.982,89 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 4.110,75 | 24.137,68 |
| **OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **10.800,00** | **720,00** |
| DIARIAS A PAGAR | F | 10.800,00 | 720,00 |
| **TOTAL PASSIVO** | | **5.215.689,89** | **4.255.590,46** |

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PATRIMÔNIO LIQUIDO** | | **58.787.892,07** | **36.621.979,88** |
| **RESULTADOS ACUMULADOS** | | **58.787.892,07** | **36.621.979,88** |
| **SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS** | | **58.787.892,07** | **36.621.979,88** |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 22.165.912,19 | -7.384.236,47 |
| SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 36.621.979,88 | 44.006.216,35 |
| **TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **58.787.892,07** | **36.621.979,88** |
| **TOTAL** | | **64.003.581,96** | **40.877.570,34** |

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ATIVO FINANCEIRO | | 36.965.227,31 | 14.496.129,01 | PASSIVO FINANCEIRO (5.215.689,89)+RP não Proc.(4.584.357,60) | | 9.800.047,49 | 7.923.349,87 |
| ATIVO PERMANENTE | | 27.038.354,65 | 26.381.441,33 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 54.203.534,47 | 32.954.220,47 |

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201) | | | | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx) | | | |
| **ATOS POTENCIAIS ATIVO** | | **549.000,00** | **579.750,00** | **ATOS POTENCIAIS PASSIVO** | | **101.037.423,06** | **86.251.165,26** |
| DIREITOS CONTRATUAIS | | 549.000,00 | 579.750,00 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 101.037.423,06 | 86.251.165,26 |
| **TOTAL** | | **549.000,00** | **579.750,00** | **TOTAL** | | **101.037.423,06** | **86.251.165,26** |

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Patrimonial evidencia, de forma qualitativa e quantitativa, a situação patrimonial da Fundo Municipal de Saúde por meio das contas representativas do patrimônio público. A diferença entre os bens e direitos (Ativo) e as obrigações (Passivo) constitui o Patrimônio Líquido do fundo.

O Ativo representa o conjunto de bens e direitos controlados pela entidade, classificados em **Ativo Circulante** e **Ativo Não Circulante**, conforme o prazo de realização e natureza dos elementos patrimoniais. No exercício de 2025, o Ativo Total da entidade apresentou saldo de **R$ 64.003.581,96**, em comparação ao montante de **R$ 40.877.570,34** registrado em 2024, evidenciando **aumento de 156,573%** no período. A variação decorre principalmente do aumento do caixa e equivalente de caixa que no exercício de 2024 era de **R$ 14.490.419,01** e passou para **R$ 36.959517,31** no exercício de 2025, do ativo circulante. E do imobilizado do Ativo Não Circulante que em 2024 era **R$ 23.659.269,41** já em 2025 passou para **R$ 24.309.935,37**.

**Caixa e Equivalentes de Caixa**

A conta **Caixa e Equivalentes de Caixa** é composta exclusivamente por disponibilidades financeiras mantidas em Banco Conta Movimento, e aplicações financeiras de liquidez imediata, numerário em espécie ou outros equivalentes de caixa registrados no período. Informamos ainda que o valor de R$ 2.939.425,39 corresponde a lançamento contábil, evidenciado em conciliação bancaria, referente a recursos de fonte própria(grupo 500). A conta contábil 7.2.1.1.1.00.00 apresentou saldo invertido na data de encerramento do exercício, em decorrência de transferência financeira cuja efetivação ocorrerá no mês de janeiro de 2026. Ressalta-se que tal procedimento decorre da observância ao princípio da unidade de tesouraria única, pelo qual os recursos financeiros são centralizados na entidade arrecadadora, neste caso, a Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração.

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — Pág.: 5

NOTA EXPLICATIVA

Os saldos apurados foram:

**Exercício de 2024:** R$ 14.490.419,01

**Exercício de 2025:** R$ 36.959.517,31

Verifica-se, portanto, um aumento **nominal de R$ 22.469.098,3**

**Créditos de Curto Prazo**

Os **Créditos de Curto Prazo** compreendem valores a receber realizáveis até o término do exercício seguinte, representando direitos da entidade decorrente, principalmente, de adiantamentos concedidos e outros créditos diversos a recuperar.

O saldo registrado de **R$ 5.710,00**, refere-se a pagamento equivocado a Sra Ana Paula Arruda Lopes, quando quem deveria receber seria a empresa Ana Paula Lopes LTDA. Então a Sr Ana P. A. Lopes foi comunicada a devolver o recurso recebido indevido, e fora feita uma inscrição em saldos a receber no seu nome, que a partir das parcelas devolvidas, referente ao credito a receber, vão sendo deduzidas do valor total de outros créditos a receber a curto prazo.

**Imobilizado**

| Movimento | Bens Móveis | |
|---|---|---|

## FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

NOTA EXPLICATIVA

| | | |
|---|---|---|
| **Saldo em Dez/24** | **16.821.972,66** | |
| (+) Adição | 644.708,95 | |
| (-) Depreciação | 7.326.531,33 | |
| (+) Reavaliação | 0,00 | |
| (-) Reavaliação | 0,00 | |
| (-) Baixa | 526.599,70 | |
| (+) Transferências | 251.517,67 | |
| (-) Transferências | 0,00 | |

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**
Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — Pág.: 7

| NOTA EXPLICATIVA | | |
|---|---|---|
| **Saldo em Dez/25** | **9.865.068,25** | |

O grupo do **Ativo Imobilizado** representa os bens móveis utilizados na execução das atividades institucionais da entidade, registrados pelo custo histórico e ajustados pelos efeitos da depreciação, baixas e transferências, conforme normas aplicáveis à contabilidade pública. No exercício de 2025, o imobilizado apresentou saldo final de **R$ 24.309.935,37**, em comparação ao saldo de **R$ 23.659.269,41** registrado em dezembro de 2024, evidenciando aumento decorrente de acréscimo de bens moveis, seja por doações recebidas ou aquisições no valor total de **R$ 896.226,62,** e de bens imoveis no valor de **R$ 1.677.538,67**. O saldo de bens imóveis diverge do inventário do patrimônio em saldo a maior de R$ 2.273.706,08 que por falta de documentos, processos aguardando pareceres na Procuradoria-Geral do Município e na Postura quanto a regularização, e ainda possíveis invasões e processos incompletos, de regularização, que serão encaminhados ao setor responsável para constatação das devidas irregularidades, devidas essas pendências, a serem sanadas, a Gerência de Patrimônio não efetuou os lançamentos desses imoveis. Ressaltamos ainda que há uma Comissão para realização de inventário físico financeiro, levantamento, avalização e regularização dos bens imóveis do município, conforme o Decreto nº 3.091 de 21 de dezembro de 2023.

**Passivo**

| | Exercício 2025 | |
|---|---|---|
| **Passivo** | **R$** | **AV (%)** |

## FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

| NOTA EXPLICATIVA | | |
|---|---|---|
| Passivo Circulante | 5.215.689,89 | 8,15% |
| Passivo não Circulante | 0,00 | 0,00% |
| Patrimônio Líquido | 58.787.892,07 | 91,85% |
| **Total** | **64.003.581,96** | **100%** |

O Passivo representa as obrigações presentes das entidades decorrentes de eventos passados, cuja liquidação resultará na saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços. O Patrimônio Líquido, por sua vez, evidencia a diferença entre o total do ativo e o total do passivo, representando o valor residual dos recursos próprios da entidade. No exercício de 2025, o total do **Passivo e Patrimônio Líquido** foi de **R$ 64.003.581,96**, comparado a **R$ 40.877.570,34** em 2024, evidenciando aumento de aproximadamente **R$ 23.126.011,62.**

O Passivo Circulante registrou saldo de **R$ 5.215.689,89** em 2025, representando 8,149% do total do passivo e patrimônio líquido. Não houve registro de obrigações classificadas no Passivo Não Circulante, indicando inexistência de dívidas ou compromissos exigíveis no longo prazo no período analisado.

O Patrimônio Líquido apresentou saldo de **R$ 58.787.892,07** em 2025, frente a **R$ 36.621.979,88** em 2024, evidenciando um aumento de **R$ 22.165.912,19** no período de 2025.

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**
Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 9
NOTA EXPLICATIVA

### Passivo Circulante

**O Passivo Circulante** registrou saldo de **R$ 5.215.689,89** em 2025. As Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo foi registrado o montante de **R$ 1.552.363,77** representando 29,76% total do passivo e patrimônio líquido, Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo apresentou o montante de R$ **375.451,69** representando 7,19%, e Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo apresentou um montante de **R$ 3.287.874,43** representando 63,04%.

### Patrimônio Líquido

No exercício de 2025, o Patrimônio Líquido totalizou **R$ 58.787.892,07**, em comparação ao montante de **R$ 36.621.979,88** registrado em 2024, evidenciando um aumento de **160,52%** no período. Essa variação decorre do superavit apurado no exercício corrente de 2025. Esse resultado evidencia que, no período, as **variações patrimoniais aumentativas superaram as variações patrimoniais diminutivas** .

**Resultado do Exercício** - O exercício de 2025 apresentou **superavi**t **patrimonial de R$ 22.165.912,19**, superior ao déficit de **R$ 7.384.236,47** registrado em 2024.

### Quadro Contas de Compensação (Controle)

Os Atos Potenciais Ativos compreende os atos a executar que podem vir a afetar positivamente o patrimônio, imediata ou indiretamente, no exercício de 2025 totalizaram **R$ 549.000,00** em comparação a **R$ 579.750,00** em 2024, apresentado uma redução no valor de **R$ 30.750,00**.

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 10

NOTA EXPLICATIVA

Os Atos Potenciais Passivos representam compromissos assumidos pela entidade que, embora ainda não constituam obrigações patrimoniais exigíveis, podem gerar efeitos financeiros futuros, condicionados à execução contratual, cumprimento de cláusulas específicas ou ocorrência de eventos previstos nos instrumentos firmados.

No exercício de 2025, os Atos Potenciais Passivos totalizaram **R$ 101.037.423,06**, em comparação a **R$ 86.251.165,26** em 2024, evidenciando aumento de **R$ 14.786.257,80**. A variação expressiva decorre principalmente da ampliação de contratos de prestação de serviços e do registro de obrigações vinculadas a convênios e instrumentos congêneres.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 DEZEMBRO(31/12/2025) 

ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 620.500,00 | 620.500,00 | 9.865,00 | -610.635,00 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 32.000,00 | 32.000,00 | 9.677,00 | -22.323,00 |
| Valores Mobiliários | 32.000,00 | 32.000,00 | 9.677,00 | -22.323,00 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 588.500,00 | 588.500,00 | 0,00 | -588.500,00 |
| Transferências do Estado e de suas Entidades | 588.500,00 | 588.500,00 | 0,00 | -588.500,00 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 188,00 | 188,00 |
| Indenizações, Restituições e ressarcimentos | 0,00 | 0,00 | 188,00 | 188,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 620.500,00 | 620.500,00 | 9.865,00 | -610.635,00 |
| 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) | 620.500,00 | 620.500,00 | 9.865,00 | -610.635,00 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 6.620.838,13 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 620.500,00 | 620.500,00 | 6.630.703,13 | -610.635,00 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 — DEZEMBRO(31/12/2025) — 

| 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) | 8.584.100,00 | 9.273.567,70 | 6.630.703,13 | 6.626.562,28 | 6.554.045,69 | 2.642.864,57 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 4.990.100,00 | 5.198.967,27 | 4.618.194,48 | 4.618.194,48 | 4.546.828,33 | 580.772,79 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 3.594.000,00 | 4.074.600,43 | 2.012.508,65 | 2.008.367,80 | 2.007.217,36 | 2.062.091,78 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 800.000,00 | 110.532,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110.532,30 |
| INVESTIMENTOS | 700.000,00 | 110.532,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110.532,30 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 100.000,00 | 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) | 9.384.100,00 | 9.384.100,00 | 6.630.703,13 | 6.626.562,28 | 6.554.045,69 | 2.753.396,87 |
| 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) | 9.384.100,00 | 9.384.100,00 | 6.630.703,13 | 6.626.562,28 | 6.554.045,69 | 2.753.396,87 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 9.384.100,00 | 9.384.100,00 | 6.630.703,13 | 6.626.562,28 | 6.554.045,69 | 2.753.396,87 |
| RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a+b-d-e) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 20.711,00 | 20.711,00 | 20.711,00 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 20.711,00 | 20.711,00 | 20.711,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 20.711,00 | 20.711,00 | 20.711,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | (C) | (d) | (e)=(a+b-c-d) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 119.831,51 | 119.831,50 | 0,01 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 31.291,27 | 31.291,26 | 0,01 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 88.540,24 | 88.540,24 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 119.831,51 | 119.831,50 | 0,01 | 0,00 |

# BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

## Receitas Orçamentárias

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 e adaptação das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente.

No exercício de 2025, a Fundação de Esportes de Corumbá possuía previsão orçamentária de Receitas Correntes no valor de R$ 620.500,00, sendo R$ 32.000,00 classificados como Receita Patrimonial – Valores Mobiliários e R$ 588.500,00 referentes a Transferências Correntes.

No mesmo exercício, houve arrecadação de R$ 9.677,00 referentes à Receita Patrimonial (aplicações financeiras) e de R$ 188,00 relativos a Outras Receitas Correntes – Indenizações, Restituições e Ressarcimentos.

Não houve arrecadação de Receitas de Capital no período de 2025.

| Receitas Orçamentárias | Prev. Inicial (R$) | Prev. Atualizada (R$) | Realizado (R$) | Saldo (R$) |
|---|---|---|---|---|
| **Receitas Correntes** | **620.500,00** | **620.500,00** | **9.865,00** | **-610.635,00** |
| Receitas Correntes Patrimoniais | 32.000,00 | 32.000,00 | 9.677,00 | -22.323,00 |
| Transferências Correntes | 588.500,00 | 588.500,00 | 0,00 | -588.500,00 |
| Outras Receitas Correntes: Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 0,00 | 0,00 | 188,00 | 188,00 |
| **Receitas de Capital** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTAL** | **620.500,00** | **620.500,00** | **9.865,00** | **-610.635,00** |

## Despesas Orçamentárias

No que se refere à despesa, a dotação foi atualizada ao longo do exercício até o montante de R$ 9.384.100,00. Desse total, R$ 9.273.567,70 correspondem a Despesas Correntes, sendo R$ 5.198.967,27 destinados a Pessoal e Encargos Sociais e R$ 4.074.600,43 a Outras Despesas Correntes, enquanto R$ 110.532,30 referem-se a Despesas de Capital.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 DEZEMBRO(31/12/2025) 

NOTA EXPLICATIVA

Durante o exercício, foram empenhadas despesas no valor de R$ 6.630.703,13, das quais R$ 6.626.562,28 foram liquidadas e R$ 6.554.045,69 efetivamente pagas.

| Despesas Orçament. | Dotação Inicial | Dotação Atualiz. | Empenhado | Liquidado | Despesa Pagas | Saldo Dotação |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Despesas Correntes** | **8.584.100,00** | **9.273.567,70** | **6.630.703,13** | **6.626.562,28** | **6.554.045,69** | **2.642.864,57** |
| Pessoal e Encargos Sociais | 4.990.100,00 | 5.198.967,27 | 4.618.194,48 | 4.618.194,48 | 4.546.828,33 | 580.772,79 |
| Outras Despesas Correntes | 3.594.000,00 | 4.074.600,43 | 2.012.508,65 | 2.008.367,80 | 2.007.217,36 | 2.062.091,78 |
| **Despesas de Capital** | **800.000,00** | **110.532,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **110.532,30** |
| Investimentos | 700.000,00 | 110.532,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110.532,30 |
| Inversões Financeiras | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL** | **9.384.100,00** | **9.384.100,00** | **6.630.703,13** | **6.626.562,28** | **6.554.045,69** | **2.753.396,87** |

### Restos a Pagar

Os **Restos a Pagar Não Processados** foram inscritos e pagos no valor de R$ 20.711,00.

Os **Restos a Pagar Processados**, relativos a despesas de exercícios anteriores, totalizaram R$ 119.831,51, sendo integralmente pagos no mesmo valor, com cancelamento residual de R$ 0,01, conforme evidenciado no Anexo 12.

Em 2025, houve inscrição de R$ 4.140,85 em restos a pagar não processados e R$ 72.516,59 em processados para o exercício seguinte.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **RECEITA ORÇAMENTÁRIA** | | **9.865,00** | **65.680,45** | **DESPESA ORÇAMENTÁRIA** | | **6.630.703,13** | **9.079.623,65** |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS | | 9.865,00 | 62.637,41 | RECURSOS NÃO VINCULADOS | | 6.630.703,13 | 8.957.049,25 |
| RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) | | 0,00 | 3.043,04 | RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) | | 0,00 | 122.574,40 |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | 0,00 | 3.043,04 | DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | 0,00 | 122.574,40 |
| **TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS** | | **6.645.727,46** | **8.759.739,50** | **PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **1.914.237,05** | **2.583.654,96** |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 6.645.727,46 | 8.759.739,50 | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | 140.542,50 | 481.866,95 |
| REPASSE RECEBIDO | | 6.645.727,46 | 8.759.739,50 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 20.711,00 | 93.718,14 |
| **RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **1.867.714,97** | **2.296.065,08** | RP PROCESSADOS PAGOS | | 119.831,50 | 388.148,81 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 76.657,44 | 140.542,51 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 1.773.694,55 | 2.072.168,37 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 4.140,85 | 20.711,00 | PENSAO ALIMENTICIA | | 15.455,35 | 25.267,90 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 72.516,59 | 119.831,51 | PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 142.916,47 | 195.147,22 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 1.791.057,53 | 2.125.902,93 | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 7.445,82 | 72.581,44 |
| PENSAO ALIMENTICIA | | 15.455,35 | 25.267,90 | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 3.752,20 | 2.746,80 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 140.702,59 | 209.449,58 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 636.043,01 | 742.871,78 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 8.227,16 | 67.709,47 | RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | 1.130,40 | 0,00 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 3.802,40 | 2.746,80 | OUTROS CONSIGNATARIOS | | 23.197,99 | 927,81 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 639.331,32 | 784.085,75 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 298.033,36 | 234.818,31 |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | 1.130,40 | 0,00 | ISS | | 3.990,86 | 0,00 |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | | 23.197,99 | 927,81 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 113.062,18 | 250.196,52 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | | 18,00 | 0,00 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 528.666,91 | 540.069,76 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 315.749,87 | 241.642,07 | ISS | | 0,00 | 7.540,83 |
| ISS | | 3.990,86 | 0,00 | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 0,00 | 29.619,64 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 110.784,68 | 246.808,81 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 0,00 | 119,64 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 528.666,91 | 540.069,76 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO | | 0,00 | 29.500,00 |
| ISS | | 0,00 | 7.194,98 | | | | |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 0,00 | 29.619,64 | **SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE** | | **235.409,46** | **257.042,21** |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 0,00 | 119,64 | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 235.409,46 | 257.042,21 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO | | 0,00 | 29.500,00 | BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 235.123,74 | 257.042,21 |
| | | | | APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | | 285,72 | 0,00 |
| **SALDOS DO EXERC. ANTERIOR** | | **257.042,21** | **798.835,79** | | | | |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 257.042,21 | 798.835,79 | | | | |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 257.042,21 | 798.835,79 | | | | |
| | | | | **TOTAL** | | **8.780.349,64** | **11.920.320,82** |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **TOTAL** | | **8.780.349,64** | **11.920.320,82** | | | | |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP



NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação dos ingressos e dispêndios financeiros do exercício.

Em 2025, **os Ingressos** totalizaram R$: 8.780.349,64, compostos de:

- Receita Orçamentária R$ 9.865,00 em conformidade ao Anexo 12 – Balanço Orçamentário;
- Transferências Financeiras Recebidas R$ 6.645.727,46 provenientes de repasses do Tesouro Municipal;
- Recebimentos Extraorçamentários R$ 76.657,44;
- Depósitos Restituíveis e valores vinculados R$1.791.057,53;
  Saldo do exercício anterior no valor de R$ 257.042,21;

**Os dispêndios financeiros** somaram R$ 8.780.349,64, dos quais

- Despesa Orçamentária no valor de R$ 6.630.703,13
- Pagamentos Extraorçamentários no valor de R$ 1.914.237,05. Dentro deste último grupo, destacam-se os pagamentos de restos a pagar, no valor de R$ 140.542,50, e os pagamentos de depósitos restituíveis e valores vinculados, no total de R$ 1.773.694,55.

  O exercício encerrou com saldo financeiro de R$ 235.409,46, registrado em caixa e equivalentes de caixa, sendo R$ 235.123,74 em bancos conta movimento e R$ 285,72 em aplicações financeiras de liquidez imediata.

O saldo financeiro final apresentado no Balanço Financeiro está em conformidade com o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciado no Balanço Patrimonial, demonstrando consistência entre os demonstrativos contábeis.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

## B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

**B) QUADRO ANEXO**

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |
| 0 **RECURSOS NÃO VINCULADOS** | **9.865,00** | **0,00** | **9.865,00** | **62.637,41** | **0,00** | **62.637,41** |
| | 9.865,00 | 0,00 | 9.865,00 | 62.637,41 | 0,00 | 62.637,41 |
| 1 **RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3.043,04** | **0,00** | **3.043,04** |
| 40 **DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS** | | | 0,00 | 3.043,04 | | 3.043,04 |
| **TOTAL** | **9.865,00** | **0,00** | **9.865,00** | **65.680,45** | **0,00** | **65.680,45** |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2025

**B) QUADRO ANEXO**

Dezembro(31/12/2025)



NOTA EXPLICATIVA

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

## B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

**B) QUADRO ANEXO**

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

**A) QUADRO PRINCIPAL**

### ATIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **274.396,78** | **274.574,80** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **235.409,46** | **257.042,21** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **235.409,46** | **257.042,21** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F | 235.123,74 | 257.042,21 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | F | 285,72 | 0,00 |
| **ESTOQUES** | | **38.987,32** | **17.532,59** |
| **ALMOXARIFADO** | | **38.987,32** | **17.532,59** |
| MATERIAL DE CONSUMO | P | 34.562,87 | 15.107,37 |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | P | 2.517,50 | 153,10 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | P | 1.906,95 | 2.272,12 |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **248.171,88** | **284.580,21** |
| **IMOBILIZADO** | | **248.171,88** | **284.580,21** |
| **BENS MOVEIS** | | **553.612,57** | **587.596,91** |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 129.496,42 | 152.326,42 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 12.784,02 | 18.019,02 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 79.971,13 | 84.518,47 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 7.714,00 | 9.086,00 |
| VEÍCULOS | P | 323.395,00 | 323.395,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 252,00 | 252,00 |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-305.440,69** | **-303.016,70** |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -305.440,69 | -303.016,70 |
| **TOTAL** | | **522.568,66** | **559.155,01** |

### PASSIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PASSIVO CIRCULANTE** | | **187.264,70** | **217.216,64** |
| **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **71.366,15** | **31.291,27** |
| **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | | **71.366,15** | **31.291,27** |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 45.884,75 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 25.481,40 | 31.291,27 |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **1.150,44** | **84.543,98** |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO** | | **1.150,44** | **84.543,98** |
| FORNECEDORES NACIONAIS | F | 1.150,44 | 84.543,98 |
| **OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO** | | **0,00** | **3.996,26** |
| **OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO** | | **0,00** | **3.996,26** |
| PIS/PASEP A RECOLHER | F | 0,00 | 3.996,26 |
| **DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **114.748,11** | **97.385,13** |
| **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **114.748,11** | **97.385,13** |
| CONSIGNAÇÕES | F | 57.978,79 | 56.072,82 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | F | 18,00 | 0,00 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 45.884,75 | 28.168,24 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 10.866,57 | 13.144,07 |
| **TOTAL PASSIVO** | | **187.264,70** | **217.216,64** |

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PATRIMÔNIO LIQUIDO** | | **335.303,96** | **341.938,37** |
| **RESULTADOS ACUMULADOS** | | **335.303,96** | **341.938,37** |
| **SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS** | | **335.303,96** | **341.938,37** |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | -6.634,41 | -400.952,50 |
| SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 341.938,37 | 742.890,87 |
| **TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **335.303,96** | **341.938,37** |
| **TOTAL** | | **522.568,66** | **559.155,01** |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ATIVO FINANCEIRO | | 235.409,46 | 257.042,21 | PASSIVO FINANCEIRO (187.264,70)+RP não Proc.(4.140,85) | | 191.405,55 | 237.927,64 |
| ATIVO PERMANENTE | | 287.159,20 | 302.112,80 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 331.163,11 | 321.227,37 |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**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** | | **640.116,36** | **352.456,41** |
| | | | | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 640.116,36 | 352.456,41 |
| | | | | **TOTAL** | | **640.116,36** | **352.456,41** |

NOTA EXPLICATIVA

## O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da entidade em 31 de dezembro de 2025.

### 5.1. Ativo e Passivo

**O ATIVO totalizou R$ 522.568,66, composto por:**
**Ativo Circulante no valor de R$: 274.396,78**, composto da seguinte maneira:

- **Caixa e Equivalentes de Caixa – R$ 235.409,46,** Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos em conta bancária. O valor está em consonância com o saldo para o exercício seguinte constante no anexo 13 Balanço Financeiro.
- **Estoques – R$: 38.987,32,** Os estoques referem-se a materiais mantidos em almoxarifado, distribuídos entre material de consumo, gêneros alimentícios e material de expediente.

| Descrição | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|
| Material de consumo | 34.562,87 | 15.107,37 |
| Gêneros alimentícios | 2.517,50 | 153,10 |
| Material expediente | 1.906,95 | 2.272,12 |
| TOTAL | 38.987,32 | 17.532,59 |

NOTA EXPLICATIVA

**Ativo Não Circulante:** R$ 248.171,88

**Imobilizado: R$ 553.612,57, distribuídos em:**

- Veículos R$ 323.395,00
- Máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas R$ 129.496,42
- Móveis e utensílios R$ 79.971,13
- Bens de informática R$ 12.784,02
- Materiais culturais, educacionais e de comunicação R$:7.714,00
- Demais Bens Moveis R$ 252,00

Sobre esses bens incide depreciação acumulada resultando no saldo líquido do imobilizado.

Os bens móveis foram reconhecidos inicialmente pelo valor de aquisição e, posteriormente, ajustados pela depreciação acumulada, apurada com base na vida útil estimada dos bens, totalizando R$ 305.440,69 em 31/12/2025.

NOTA EXPLICATIVA

**PASSIVO: R$ 187.264,70**

**Passivo Circulante**

Passivo Circulante representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais empregatícias, tributárias e outras obrigações, no valor total de R$ 187.264,70, distribuídos com as seguintes obrigações:

- Encargos sociais a pagar de R$ 71.366,15;
- Fornecedores nacionais de R$ 1.150,44;
- Valores restituíveis (retenções da folha de pagamento e de fornecedores) de R$ 114.748,11.

  Os valores restituíveis representam, sobretudo, retenções efetuadas em folha de pagamento e sobre pagamentos a terceiros, como consignações previdenciárias, empréstimos consignados, retenções tributárias e demais obrigações extraorçamentárias cuja responsabilidade da entidade restringe-se à guarda temporária e ao repasse aos respectivos beneficiários.

**Patrimônio Líquido**

O ativo totalizou R$ 522.568,66 e o passivo R$ 187.264,70, resultando em patrimônio líquido de R$ 335.303,96.

NOTA EXPLICATIVA

O resultado patrimonial do exercício foi deficitário em R$ 6.634,41, reduzindo o saldo acumulado de exercícios anteriores, que passou de R$ 341.938,37 para R$ 335.303,96.

**Contas de Compensação**

Os atos potenciais passivos registrados em contas de compensação totalizaram R$ 640.116,36, correspondentes a obrigações contratuais que poderão produzir efeitos patrimoniais em exercícios futuros, sem constituírem, na data do balanço, obrigação patrimonial exigível.

## 5.2. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Quadro do Superavit/Deficit Financeiro trata-se de demonstrativo complementar ao Balanço Patrimonial que demonstra o resultado financeiro do exercício por fonte de recursos. O Resultado Financeiro é apurado pela diferença entre o ativo e o passivo financeiro e visa demonstrar a sobra ou deficit de recursos para atendimento das obrigações assumidas, incluindo os restos a pagar não processados. No exercício de 2025 foi possível apurar no geral um Superavit Financeiro de R$ 44.003,91 (Ativo financeiro R$ 235.409,46, - Passivo financeiro R$ 191.405,55).

Nos termos do art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964, esse saldo poderá servir como fonte para abertura de créditos adicionais no exercício subsequente, observadas as respectivas vinculações legais.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| ATIVO | | | |
|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **235.409,46** | **257.042,21** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **235.409,46** | **257.042,21** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **235.409,46** | **257.042,21** |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | | 285,72 | 0,00 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 235.123,74 | 257.042,21 |
| **TOTAL** | | **235.409,46** | **257.042,21** |

| PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **PASSIVO CIRCULANTE** | | **187.264,70** | **217.216,64** |
| **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI** | | **71.366,15** | **31.291,27** |
| **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | | **71.366,15** | **31.291,27** |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 45.884,75 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 25.481,40 | 31.291,27 |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **1.150,44** | **84.543,98** |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ** | | **1.150,44** | **84.543,98** |
| FORNECEDORES NACIONAIS | | 1.150,44 | 84.543,98 |
| **OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO** | | **0,00** | **3.996,26** |
| **OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO** | | **0,00** | **3.996,26** |
| PIS/PASEP A RECOLHER | | 0,00 | 3.996,26 |
| **ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO I** | | **114.748,11** | **97.385,13** |
| **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **114.748,11** | **97.385,13** |
| CONSIGNAÇÕES | | 45.884,75 | 28.168,24 |
| CONSIGNAÇÕES | | 10.866,57 | 13.144,07 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | | 18,00 | 0,00 |
| CONSIGNAÇÕES | | 57.978,79 | 56.072,82 |
| **EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR** | | **4.140,85** | **20.711,00** |
| **EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS** | | **4.140,85** | **20.711,00** |
| **RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO** | | **4.140,85** | **20.711,00** |
| RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 4.140,85 | 20.711,00 |
| **TOTAL** | | **191.405,55** | **237.927,64** |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **38.987,32** | **17.532,59** | | | | |
| **ESTOQUES** | | **38.987,32** | **17.532,59** | | | | |
| **ALMOXARIFADO** | | **38.987,32** | **17.532,59** | | | | |
| MATERIAL DE CONSUMO | | 34.562,87 | 15.107,37 | | | | |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | | 2.517,50 | 153,10 | | | | |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | | 1.906,95 | 2.272,12 | | | | |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **248.171,88** | **284.580,21** | | | | |
| **IMOBILIZADO** | | **248.171,88** | **284.580,21** | | | | |
| **BENS MOVEIS** | | **553.612,57** | **587.596,91** | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 12.784,02 | 18.019,02 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 79.971,13 | 84.518,47 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 7.714,00 | 9.086,00 | | | | |
| VEÍCULOS | | 323.395,00 | 323.395,00 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 129.496,42 | 152.326,42 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 252,00 | 252,00 | | | | |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-305.440,69** | **-303.016,70** | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -305.440,69 | -303.016,70 | | | | |
| **TOTAL** | | **287.159,20** | **302.112,80** | | | | |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS** | | **9.677,00** | **25.130,45** |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | | 9.677,00 | 25.130,45 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS** | | **6.646.180,90** | **8.806.907,65** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 6.646.180,90 | 8.766.357,65 |
| TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS | | 0,00 | 40.550,00 |
| **VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS** | | **0,01** | **2.042,89** |
| GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | | 0,00 | 1.969,20 |
| GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | | 0,01 | 73,69 |
| **OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** | | **191,99** | **0,00** |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 191,99 | 0,00 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS** | | **6.656.049,90** | **8.834.080,99** |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)** | | **6.634,41** | **400.952,50** |
| **TOTAL** | | **6.662.684,31** | **9.235.033,49** |

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PESSOAL E ENCARGOS** | | **4.664.507,81** | **6.157.035,02** |
| REMUNERAÇÃO A PESSOAL | | 3.885.092,87 | 5.135.334,22 |
| ENCARGOS PATRONAIS | | 578.282,95 | 747.835,22 |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | | 46.313,33 | 45.793,33 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | | 154.818,66 | 228.072,25 |
| **BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS** | | **19.885,89** | **25.644,29** |
| OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | | 19.885,89 | 25.644,29 |
| **USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO** | | **1.464.612,43** | **2.077.308,10** |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | | 114.445,49 | 230.434,49 |
| SERVIÇOS | | 1.316.230,21 | 1.809.795,65 |
| DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | | 33.936,73 | 37.077,96 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS** | | **262.280,49** | **449.920,00** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 2.280,49 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS | | 260.000,00 | 449.920,00 |
| **DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS** | | **644,55** | **4.058,61** |
| PERDAS INVOLUNTÁRIAS | | 644,55 | 4.058,61 |
| **TRIBUTÁRIAS** | | **100.989,44** | **105.666,19** |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | | 68.898,00 | 59.595,00 |
| CONTRIBUIÇÕES | | 32.091,44 | 46.071,19 |
| **OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | | **149.763,70** | **415.401,28** |
| PREMIAÇÕES | | 90.296,00 | 254.601,73 |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | 59.467,70 | 160.799,55 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS** | | **6.662.684,31** | **9.235.033,49** |
| **TOTAL** | | **6.662.684,31** | **9.235.033,49** |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA) | | | |
|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | **0,00** | **0,00** |
| | | 0,00 | 0,00 |

NOTA EXPLICATIVA

**A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações qualitativas e quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade no exercício.**

## Variações Patrimoniais Aumentativas

Em 2025, as Variações Patrimoniais Aumentativas totalizaram R$ 6.656.049,90, compostas principalmente por:

- Transferências e delegações recebidas, no montante de R$ 6.646.180,90.
- Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras no valor de R$ 9.677,00.
- Outras Variações Patrimoniais Aumentativas R$ 191,99.
- Ganhos com desincorporação de Passivos R$ 0,01.

## Variações Patrimoniais Diminutivas

**As Variações Patrimoniais Diminutivas totalizaram R$ 6.662.684,31, Desse total, destacam-se:**

- Pessoal e encargos R$4.664.507,81
- Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo R$ 1.464.612,43, correspondem as despesas como por exemplo, gêneros alimentícios, materiais de consumo, material de expediente, materiais de limpeza, combustíveis, água, luz e telefone.
- Transferências e delegações concedidas R$ 262.280,49, referem-se à despesa com elemento 33.50.43 (subvenções sociais).
- Obrigações tributárias R$ 100.989,44

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

- Outras variações patrimoniais diminutivas no total de R$ 149.763,70 refere-se a despesas classificadas no elemento 33.90.93 – outras indenizações e restituições, bem como a gastos com eventos realizados pela Fundação de Esportes.
- Benefícios Previdenciários e Assistenciais de R$ 19.885,89 referente a Lei Complementar 321 de 28/06/2023.
- Perdas involuntárias no valor total de R$ 644,55 referente a baixa de bens inservíveis lote 14468, pela gerência de patrimônio.

O Resultado Patrimonial em 31/12/2025 houve um deficit patrimonial de R$ -6.634,41 obtido pelo confronto das VPA de R$ 6.656.049,90 e VPD de R$ 6.662.684,31.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

Exercício de 2025

## Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada



Dezembro(31/12/2025)

ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| TITULOS | SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EMISSÃO | COR. MONET. | RESGATE/AMORTIZ | |
| | | | | | |
| Sub-total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA

Exercício de 2025 PERÍODO 

NOTA EXPLICATIVA

Dívida Fundada (Anexo 16)

A Fundação de Esportes de Corumbá não possui Dívida Fundada constituída.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| TITULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERIODO | | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF .RP NAO PROC. LIQ | | |
| | | | | INSCR | BAIXA | |
| **RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS** | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2024 | 119.831,51 | 0,00 | 119.831,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EXERCÍCIO 2025 | 0,00 | 72.516,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72.516,59 |
| Sub-total | 119.831,51 | 72.516,59 | 119.831,51 | 0,00 | 0,00 | 72.516,59 |
| **RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS** | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2024 | 20.711,00 | 0,00 | 20.711,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EXERCÍCIO 2025 | 0,00 | 4.140,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.140,85 |
| Sub-total | 20.711,00 | 4.140,85 | 20.711,00 | 0,00 | 0,00 | 4.140,85 |
| **DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES** | | | | | | |
| PENSAO ALIMENTICIA | 0,00 | 15.455,35 | 15.455,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | 14.302,36 | 140.702,59 | 142.916,47 | 0,00 | 0,00 | 12.088,48 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 327,59 | 8.227,16 | 7.445,82 | 0,00 | 0,00 | 1.108,93 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | 228,90 | 3.802,40 | 3.752,20 | 0,00 | 0,00 | 279,10 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 41.213,97 | 639.331,32 | 636.043,01 | 0,00 | 0,00 | 44.502,28 |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | 0,00 | 1.130,40 | 1.130,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | 0,00 | 23.197,99 | 23.197,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | 0,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,00 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 28.168,24 | 315.749,87 | 298.033,36 | 0,00 | 0,00 | 45.884,75 |
| ISS | 0,00 | 3.990,86 | 3.990,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 13.144,07 | 110.784,68 | 113.062,18 | 0,00 | 0,00 | 10.866,57 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 0,00 | 528.666,91 | 528.666,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sub-total | 97.385,13 | 1.791.057,53 | 1.773.694,55 | 0,00 | 0,00 | 114.748,11 |
| T O T A L | 237.927,64 | 1.867.714,97 | 1.914.237,06 | 0,00 | 0,00 | 191.405,55 |

*
*

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

PERÍODO

NOTA EXPLICATIVA

Dívida Flutuante (Anexo 17)

O Demonstrativo da Dívida Flutuante evidencia as obrigações exigíveis no curto prazo ao final do exercício financeiro, nos termos do art. 92 da Lei Federal nº 4.320/1964.

Em 31/12/2025, a dívida flutuante totalizou R$ 191.405,55. Esse valor é compatível com o passivo financeiro apresentado no Balanço Patrimonial, incluindo os restos a pagar não processados do exercício.
A dívida flutuante é composta por:

- Restos a Pagar Processados: R$ 72.516,59;
- Restos a Pagar Não Processados: R$ 4.140,85;
- Depósitos e Consignações: R$ 114.748,11.

No exercício, os restos a pagar processados de 2024, no valor de R$ 119.831,51, foram integralmente baixados, permanecendo inscritos para o exercício seguinte apenas os restos a pagar processados de 2025, no valor de R$ 72.516,59. Da mesma forma, os restos a pagar não processados de 2024, no valor de R$ 20.711,00, foram integralmente baixados, remanescendo ao final do exercício apenas R$ 4.140,85 inscritos em 2025.

Os depósitos e consignações, no valor de R$ 114.748,11, correspondem a recursos retidos pela entidade na condição de fiel depositária, oriundos principalmente de descontos em folha de pagamento e retenções sobre pagamentos realizados. Entre os principais saldos remanescentes destacam-se RPPS – retenções sobre vencimentos e vantagens, no valor de R$ 45.884,75; retenções de empréstimos e financiamentos, no valor de R$ 44.502,28; planos de previdência e assistência médica, no valor de R$ 12.088,48; e contribuição ao RGPS, no valor de R$ 10.866,57.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício de 2025 PERÍODO 

NOTA EXPLICATIVA

Ressalta-se que tais valores não constituem receita orçamentária da entidade, mas obrigações de natureza extraorçamentária a serem repassadas aos respectivos beneficiários ou órgãos competentes no exercício subsequente.

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

### A - QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| INGRESSOS | | 8.446.649,99 | 10.980.942,52 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 9.865,00 | 25.130,45 |
| 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 | | 188,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 9.677,00 | 25.130,45 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 0,00 | 40.550,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 8.436.784,99 | 10.915.262,07 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 1.791.057,53 | 2.155.522,57 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 6.645.727,46 | 8.759.739,50 |
| Transferência de resgate de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP) | | 8.468.282,74 | 11.522.736,10 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 6.164.723,07 | 8.750.771,96 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 529.865,12 | 670.176,13 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 1.773.694,55 | 2.101.788,01 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 1.773.694,55 | 2.101.788,01 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferência de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | -21.632,75 | -541.793,58 |

| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 0,00 | 0,00 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | | 0,00 | 0,00 |

| 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 |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 257.042,21 | 798.835,79 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | -21.632,75 | -541.793,58 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 235.409,46 | 257.042,21 |

## B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 0,00 | 40.550,00 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| da União | | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 40.550,00 |
| **Total das Transferências Recebidas** | | **0,00** | **40.550,00** |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 529.865,12 | 670.176,13 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| a União | | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 269.865,12 | 220.256,13 |
| Outras transferências concedidas | | 260.000,00 | 449.920,00 |
| **Total das Transferências Concedidas** | | **529.865,12** | **670.176,13** |

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

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| DESPORTO E LAZER | | 6.164.723,07 | 8.750.771,96 |
| **Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função** | | **6.164.723,07** | **8.750.771,96** |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

### 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** |

**A Demonstração dos Fluxos de Caixa evidencia as entradas e saídas de caixa e equivalentes de caixa do exercício, classificadas em atividades operacionais, de investimento e de financiamento.**

### Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Os ingressos das atividades operacionais totalizaram R$ 8.446.649,99, compostos por receitas derivadas e originárias no valor de R$ 9.865,00 e outros ingressos operacionais no montante de R$ 8.436.784,99, dos quais se destacam R$ 1.791.057,53 de ingressos extraorçamentários e R$ 6.645.727,46 de transferências financeiras recebidas.

Os desembolsos das atividades operacionais totalizaram R$ 8.468.282,74, sendo compostos por R$ 6.164.723,07 de pessoal e demais despesas, R$ 529.865,12 de transferências concedidas e R$ 1.773.694,55 de outros desembolsos operacionais, correspondentes, principalmente, a pagamentos extraorçamentários.

Como resultado, o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais foi negativo em R$ 21.632,75, evidenciando que, no exercício, as saídas de caixa operacionais superaram os ingressos operacionais nesse mesmo montante.

### Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

No exercício de 2025 não houve ingressos ou desembolsos relacionados às atividades de investimento, razão pela qual o fluxo líquido desse grupo foi nulo.

### Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



ISOLADO:5 - FUNDACAO DE ESPORTES DE CORUMBA

Também não houve ingressos ou desembolsos relacionados às atividades de financiamento, permanecendo nulo o fluxo líquido desse grupo.

**Apuração do Fluxo de Caixa do Período**

O caixa e equivalentes de caixa no início do exercício totalizava R$ 257.042,21. Considerando a geração líquida negativa de caixa no montante de R$ 21.632,75, o exercício foi encerrado com caixa e equivalentes de caixa no valor de R$ 235.409,46. Esse saldo final está em conformidade com o valor apresentado no Balanço Financeiro como saldo para o exercício seguinte e com o montante registrado no Balanço Patrimonial em Caixa e Equivalentes de Caixa, demonstrando consistência entre os demonstrativos contábeis

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 DEZEMBRO(31/12/2025) Pág.: 1 de 5

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 3.982.500,00 | 4.879.546,19 | 4.847.935,23 | -31.610,96 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 147.000,00 | 147.808,03 | 262.912,84 | 115.104,81 |
| Valores Mobiliários | 147.000,00 | 147.808,03 | 262.912,84 | 115.104,81 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 3.833.500,00 | 4.729.738,16 | 4.573.580,79 | -156.157,37 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 2.651.500,00 | 3.547.738,16 | 3.389.473,79 | -158.264,37 |
| Transferências do Estado e de suas Entidades | 1.182.000,00 | 1.182.000,00 | 1.184.107,00 | 2.107,00 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 2.000,00 | 2.000,00 | 11.441,60 | 9.441,60 |
| Indenizações, Restituições e ressarcimentos | 2.000,00 | 2.000,00 | 11.441,60 | 9.441,60 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 4.000,00 | 1.687.000,00 | 1.883.000,00 | 196.000,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 4.000,00 | 1.687.000,00 | 1.883.000,00 | 196.000,00 |
| Transferências da União e suas Entidades | 4.000,00 | 1.687.000,00 | 1.883.000,00 | 196.000,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 3.986.500,00 | 6.566.546,19 | 6.730.935,23 | 164.389,04 |
| 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) | 3.986.500,00 | 6.566.546,19 | 6.730.935,23 | 164.389,04 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 17.817.506,10 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 3.986.500,00 | 6.566.546,19 | 24.548.441,33 | 164.389,04 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 959.260,83 | 959.260,83 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 959.260,83 | 959.260,83 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 — DEZEMBRO(31/12/2025) — 

| 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) | 20.345.658,81 | 25.561.221,09 | 24.373.224,90 | 24.056.484,17 | 23.674.412,11 | 1.187.996,19 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 15.642.800,00 | 20.679.550,99 | 20.035.569,01 | 20.035.569,01 | 19.750.977,05 | 643.981,98 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 4.702.858,81 | 4.881.670,10 | 4.337.655,89 | 4.020.915,16 | 3.923.435,06 | 544.014,21 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 607.603,43 | 2.508.300,71 | 175.216,43 | 21.469,97 | 0,00 | 2.333.084,28 |
| INVESTIMENTOS | 607.603,43 | 2.508.300,71 | 175.216,43 | 21.469,97 | 0,00 | 2.333.084,28 |
| 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) | 20.953.262,24 | 28.069.521,80 | 24.548.441,33 | 24.077.954,14 | 23.674.412,11 | 3.521.080,47 |
| 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) | 20.953.262,24 | 28.069.521,80 | 24.548.441,33 | 24.077.954,14 | 23.674.412,11 | 3.521.080,47 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 20.953.262,24 | 28.069.521,80 | 24.548.441,33 | 24.077.954,14 | 23.674.412,11 | 3.521.080,47 |
| RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a+b-d-e) |
| DESPESAS CORRENTES | 400.727,47 | 316.740,73 | 314.175,07 | 309.155,51 | 62.535,06 | 345.777,63 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 400.727,47 | 316.740,73 | 314.175,07 | 309.155,51 | 62.535,06 | 345.777,63 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 153.746,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153.746,46 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 153.746,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153.746,46 |
| 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 | 400.727,47 | 470.487,19 | 314.175,07 | 309.155,51 | 62.535,06 | 499.524,09 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b) | (C) | (d) | (e)=(a+b-c-d) |
| DESPESAS CORRENTES | 75.336,53 | 382.072,06 | 75.061,53 | 0,00 | 382.347,06 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 31.910,08 | 284.591,96 | 31.910,08 | 0,00 | 284.591,96 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 43.426,45 | 97.480,10 | 43.151,45 | 0,00 | 97.755,10 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 21.469,97 | 0,00 | 0,00 | 21.469,97 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 21.469,97 | 0,00 | 0,00 | 21.469,97 |
| 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 | 75.336,53 | 403.542,03 | 75.061,53 | 0,00 | 403.817,03 |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 — DEZEMBRO(31/12/2025) — 

ANEXO A

| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ANEXO B

| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | DOTACAO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 1.159.100,00 | 1.582.922,66 | 1.582.907,66 | 1.582.907,66 | 1.328.673,16 | 15,00 |
| DESPESAS CORRENTES | 1.159.100,00 | 1.582.922,66 | 1.582.907,66 | 1.582.907,66 | 1.328.673,16 | 15,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 1.159.100,00 | 1.582.922,66 | 1.582.907,66 | 1.582.907,66 | 1.328.673,16 | 15,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

**Anexo 12 - Balanço Orçamentário**

**“**A Lei nº 4.320/1964 prevê a elaboração do Balanço Orçamentário e dispõe que ele demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.”

“O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.”

Para o exercício de 2025 a execução orçamentária é regida pela Lei Orçamentária 2.973 de 30 de dezembro de 2024 que estima a receita e fixa a despesa do município de Corumbá/MS, e dá outras providências.

**Receitas Orçamentárias** - A previsão inicial da receita para o exercício de 2025 foi de R$ 3.986.500,00 distribuídas em receitas correntes – patrimonial R$ 147.000,00 , transferências correntes R$ 3.833.500,00 e outras receitas R$ 2.000,00 ; Receitas de capital R$ 4.000,00. Houve atualização da previsão da receita para R$ 6.566.546,19,redistribuidas R$ 147.808,03 receitas patrimonial remuneração de depósitos bancários , R$ 4.729.738,16 em transferências correntes, R$ 2.000,00 em outras receitas . Receitas de Capital 1.687.000,00 sendo distribuidas em R$ 4.000,00 transferencia do Fundo nacional de assistencia social e R$ 1.683.000,00 transferencia especial referente a emenda parlamentar 202543180019.

**Despesas Orçamentárias** - A dotação Inicial das despesas somam o montante em R$ 20.953.262,24 distribuídas em despesas correntes de R$ 20.345.658,81 e despesas de capital de R$ 607.603,43, sendo que houve atualização da dotação para R$ 28.069.521,80 e foram executadas despesas orçamentárias no montante de R$ 23.674.412,11, distribuídas nas despesas correntes:

1Pessoal e encargos sociais valor de R$ 19.750.977,05

2Outras despesas correntes no valor de R$ 3.923.45,06

O confronto das receitas realizadas R$ 6.730.935,23 com as despesas empenhadas R$ 24.548.441,33 reflete o resultado orçamentário, que se traduz em um déficit orçamentário de R$ 17.817.506,10, por não ser uma entidade arrecadadora o déficit é apresentado junto às receitas com a finalidade de demonstrar o equilíbrio do Balanço Orçamentário.

- **Quadro da Execução dos Restos A Pagar Não Processados**

Do montante inscrito em Restos a Pagar Não Processados de R$ 400.727,47(inscritos em 31 de dezembro de 2024 e em exercício anterior), verifica-se que foram liquidados R$ 314.175,07 e pagos R$ 309.155,51 , logo, observa-se que 77,15 % dos Restos a Pagar Não Processados relacionados com as despesas correntes e despesas de capital foram executados durante o exercício 2025, e 15,60% - R$ 62.535,06 foram cancelados durante o exercício de 2025, restando saldo R$ 29.036,90 – 7,25% para o próximo exercício.

- **Quadro da Execução dos Restos A Pagar Processados**

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 DEZEMBRO(31/12/2025) 

NOTA EXPLICATIVA

Do montante inscrito em Restos a Pagar Processados de R$ 75.336,53 (inscritos em 31 de dezembro de 2024 e em exercício anterior), verifica-se que foram pagos R$ 75.061,53, logo, observa-se que 99,63% dos Restos a Pagar Processados relacionados com as despesas correntes foram executados durante o exercício 2025, restando R$ 275,00 para o próximo exercício

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **RECEITA ORÇAMENTÁRIA** | | **6.730.935,23** | **5.477.085,32** | **DESPESA ORÇAMENTÁRIA** | | **24.548.441,33** | **22.320.535,05** |
| RECURSOS NãO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | 3.156,53 | 2.255,56 | RECURSOS NãO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | 19.765.431,16 | 17.921.795,89 |
| TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTêNCIA SOCIAL - FNAS | | 3.773.152,40 | 4.347.899,44 | OUTROS RECURSOS NãO VINCULADOS | | 0,00 | 119.661,30 |
| TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTêNCIA SOCIAL | | 1.226.113,44 | 1.126.930,32 | TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTêNCIA SOCIAL - FNAS | | 3.647.874,05 | 3.261.137,98 |
| TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO | | 1.728.512,86 | 0,00 | TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTêNCIA SOCIAL | | 1.135.136,12 | 1.017.939,88 |
| **TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS** | | **20.087.004,01** | **17.817.915,74** | **TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS** | | **212.398,26** | **0,00** |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 20.087.004,01 | 17.817.915,74 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 212.398,26 | 0,00 |
| REPASSE RECEBIDO | | 20.087.004,01 | 17.817.915,74 | REPASSE CONCEDIDO | | 212.398,26 | 0,00 |
| **RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **7.530.189,20** | **5.994.024,64** | **PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **7.192.044,87** | **5.944.168,01** |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 874.029,22 | 472.514,50 | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | 384.217,04 | 789.051,73 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 470.487,19 | 397.452,97 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 309.155,51 | 328.515,62 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 403.542,03 | 75.061,53 | RP PROCESSADOS PAGOS | | 75.061,53 | 460.536,11 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 6.624.932,75 | 5.451.758,59 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 6.451.817,67 | 5.064.354,63 |
| PENSAO ALIMENTICIA | | 0,00 | 25.839,60 | PENSAO ALIMENTICIA | | 0,00 | 25.839,60 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 719.066,07 | 723.181,82 | PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 709.295,46 | 672.881,91 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 22.767,25 | 87.828,98 | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 23.106,50 | 86.323,35 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 28.441,64 | 31.142,06 | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 28.163,19 | 29.139,86 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 2.262.772,22 | 1.507.182,63 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 2.188.227,51 | 1.367.611,48 |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | 5.356,88 | 9.902,51 | RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | 1.295,37 | 9.519,45 |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | | 6.532,06 | 14.530,36 | OUTROS CONSIGNATARIOS | | 6.532,06 | 15.534,86 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | | 2.206,82 | 0,00 | OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | | 2.206,82 | 0,00 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 1.582.826,61 | 1.103.518,94 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 1.497.974,34 | 934.136,71 |
| ISS | | 2.875,22 | 0,00 | ISS | | 2.875,22 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 366.198,56 | 595.349,60 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 370.444,49 | 570.944,32 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 1.619.591,10 | 1.341.473,04 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 1.615.984,44 | 1.341.473,04 |
| OUTRAS CONSIGNAÇÕES | | 5.967,20 | 0,00 | OUTRAS CONSIGNAÇÕES | | 4.475,40 | 0,00 |
| ISS | | 331,12 | 2.490,00 | ISS | | 520,02 | 2.347,85 |
| OUTRAS CONSIGNAÇÕES | | 0,00 | 9.319,05 | OUTRAS CONSIGNAÇÕES | | 716,85 | 8.602,20 |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 31.227,23 | 69.751,55 | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 356.010,16 | 90.761,65 |
| DEPÓSITOS JUDICIAIS | | 0,00 | 0,00 | DEPÓSITOS JUDICIAIS | | 324.782,93 | 0,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 25.228,96 | VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 25.228,96 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA | | 4.049,50 | 6.354,97 | | | | |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| PAGO | | | | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 4.049,50 | 6.354,97 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO | | 27.177,73 | 38.166,62 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO | | 27.177,73 | 38.166,62 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 0,00 | 1,00 | OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 0,00 | 21.011,10 |
| **SALDOS DO EXERC. ANTERIOR** | | **2.387.026,31** | **1.362.703,67** | **SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE** | | **4.782.270,29** | **2.387.026,31** |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 2.387.026,31 | 1.362.703,67 | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 4.782.270,29 | 2.387.026,31 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 2.387.026,31 | 1.362.703,67 | BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 4.782.270,29 | 2.387.026,31 |
| **TOTAL** | | **36.735.154,75** | **30.651.729,37** | **TOTAL** | | **36.735.154,75** | **30.651.729,37** |

NOTA EXPLICATIVA

**Anexo 13 - Balanço Financeiro**

"O Balanço Financeiro (BF) 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 do exercício seguinte."

**Ingressos**

O valor da receita orçamentária arrecadada de R$ 6.730.935,23 representa o montante de recursos ordinários e vinculados (do Fundo Nacional de Assistência Social e Fundo Estadual de Assistência) utilizados para o financiamento das despesas com o Fundo Municipal de Assistência Social.

As transferências financeiras recebidas de R$ 20.087.004,01 refere-se ao repasse do Tesouro Municipal para o Fundo Municipal de Assistência Social.

Em Recebimento Extraorçamentários, apresenta a inscrição de Restos a Pagar no exercício de 2025 (despesas orçamentárias empenhadas e não liquidadas e liquidadas e não pagas), dos quais foram inscritos em restos a pagar não processados no exercício o montante de R$ 470.487,19 e restos a pagar processados no exercício no montante de R$ 403.542,03. Os depósitos restituíveis e valores vinculados de R$ 6.624.932,75 somados a outros recebimentos R$ 31.227,23 (salário família e salário maternidade) totalizam os ingressos extraorçamentários no valor de R$ 6.656.159,98, representam as consignações de valores retidos de Folha de Pagamento dos servidores Municipais e de valores retidos de fornecedores.

Os Saldos atual na conta Caixa e Equivalente de Caixa, apresentam no anexo o montante de R$ 2.387.026,31.

**Dispêndios**

As Despesas Orçamentárias de R$ 24.548.441,33 sendo divididos por recursos próprios e com recursos vinculados ao Fundo Nacional de Assistência Social e ao Fundo Estadual de Assistência Social, foram aplicados em despesas com pessoal e encargos sociais e em investimentos.

Pagamento Extraorçamentário, foram pagos em restos a pagar não processados o montante de R$ 309,155,51 e restos a pagar processados o montante de R$ 75.061,53. Os depósitos restituíveis R$ 6.451.817,67 somados a outros pagamentos extraorçamentário R$ 356.010,16(salário-família e

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

NOTA EXPLICATIVA

salário-maternidade e ajustes de conta-corrente ) totalizaram R$ 6.807.827,83, representam valores pagos com valores extraorçamentário retidos de servidores da folha de pagamento e fornecedores.

Saldos para o Exercício Seguinte no valor de R$ 4.782.270,29 representam as disponibilidades de Caixa e Equivalente de Caixa do saldo final de 2025 e que comporão inicial para o exercício de 2026, cabe ressaltar valor em conciliação de R$ R$ 201.642,91 refere-se a lançamento contábil evidenciado em conciliação, referente a recursos de fonte própria. A conta contábil 7.2.1.1.1.00.00 apresentou saldo invertido na data de encerramento do exercício, em decorrência de transferência financeira cuja efetivação ocorrerá no mês de janeiro de 2026.

Ressalta-se que tal procedimento decorre da observância ao princípio da unidade de tesouraria única, pelo qual os recursos financeiros são centralizados na entidade arrecadadora, neste caso, a Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração.

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

## B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

**B) QUADRO ANEXO**

| ESPECIFICAÇÃO | | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |
| 500 | RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | 3.156,53 | 0,00 | 3.156,53 | 2.255,56 | 0,00 | 2.255,56 |
| 660 | TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL D E ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS | 3.773.152,40 | 0,00 | 3.773.152,40 | 4.347.899,44 | 0,00 | 4.347.899,44 |
| 661 | TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | 1.226.113,44 | 0,00 | 1.226.113,44 | 1.126.930,32 | 0,00 | 1.126.930,32 |
| 706 | TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO | 1.728.512,86 | 0,00 | 1.728.512,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 6.730.935,23 | 0,00 | 6.730.935,23 | 5.477.085,32 | 0,00 | 5.477.085,32 |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

**A) QUADRO PRINCIPAL**

### ATIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **5.488.004,59** | **2.887.025,36** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **4.782.270,29** | **2.387.026,31** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **4.782.270,29** | **2.387.026,31** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F | 4.782.270,29 | 2.387.026,31 |
| **DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO** | | **345.793,03** | **21.010,10** |
| **DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER** | | **324.782,93** | **0,00** |
| DEPÓSITOS JUDICIAIS | F | 324.782,93 | 0,00 |
| **OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO** | | **21.010,10** | **21.010,10** |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | F | 21.010,10 | 21.010,10 |
| **ESTOQUES** | | **359.941,27** | **478.988,95** |
| **ALMOXARIFADO** | | **359.941,27** | **478.988,95** |
| MATERIAL DE CONSUMO | P | 231.691,59 | 325.798,44 |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | P | 89.732,80 | 89.817,63 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | P | 38.516,88 | 63.372,88 |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **502.789,64** | **555.246,81** |
| **IMOBILIZADO** | | **502.789,64** | **555.246,81** |
| **BENS MOVEIS** | | **820.948,73** | **826.261,42** |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 70.223,47 | 68.131,50 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 70.476,53 | 79.284,99 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 114.928,87 | 111.535,07 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 6.119,86 | 6.119,86 |
| VEÍCULOS | P | 559.200,00 | 559.200,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 0,00 | 1.990,00 |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-318.159,09** | **-271.014,61** |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -318.159,09 | -271.014,61 |
| **TOTAL** | | **5.990.794,23** | **3.442.272,17** |

### PASSIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PASSIVO CIRCULANTE** | | **970.406,88** | **463.791,74** |
| **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **284.591,96** | **31.910,08** |
| **PESSOAL A PAGAR** | | **613,89** | **0,00** |
| PESSOAL A PAGAR | F | 613,89 | 0,00 |
| **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | | **283.978,07** | **31.910,08** |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 254.234,50 | 4.532,64 |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 29.743,57 | 27.377,44 |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **124.244,63** | **43.426,45** |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO** | | **124.244,63** | **43.426,45** |
| FORNECEDORES NACIONAIS | F | 124.244,63 | 43.426,45 |
| **DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **561.570,29** | **388.455,21** |
| **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **561.570,29** | **388.455,21** |
| CONSIGNAÇÕES | F | 282.077,98 | 193.761,95 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 254.234,50 | 169.382,23 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 23.766,01 | 24.405,28 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 1.491,80 | 0,00 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 0,00 | 905,75 |
| **TOTAL PASSIVO** | | **970.406,88** | **463.791,74** |

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PATRIMÔNIO LIQUIDO** | | **5.020.387,35** | **2.978.480,43** |
| **RESULTADOS ACUMULADOS** | | **5.020.387,35** | **2.978.480,43** |
| **SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS** | | **5.020.387,35** | **2.978.480,43** |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 2.041.906,92 | 913.150,29 |
| SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 2.978.480,43 | 2.065.330,14 |
| **TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **5.020.387,35** | **2.978.480,43** |
| **TOTAL** | | **5.990.794,23** | **3.442.272,17** |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ATIVO FINANCEIRO | | 5.128.063,32 | 2.408.036,41 | PASSIVO FINANCEIRO (970.406,88)+RP não Proc.(494.504,53) | | 1.464.911,41 | 864.519,21 |
| ATIVO PERMANENTE | | 862.730,91 | 1.034.235,76 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 4.525.882,82 | 2.577.752,96 |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**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** | | **2.928.904,46** | **1.914.013,88** |
| | | | | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | | 0,00 | 39.600,00 |
| | | | | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 2.928.904,46 | 1.874.413,88 |
| | | | | **TOTAL** | | **2.928.904,46** | **1.914.013,88** |

NOTA EXPLICATIVA

**Anexo 14 – Balanço Patrimonial**

**Ativo Circulante**

**Caixa e Equivalentes de Caixa** o valor apresentado em Caixa equivalente de Caixa de R$ 5.488.044,59 refere-se aos saldos bancários apresentados em conta-corrente/aplicação do Fundo Municipal de Assistência Social.

**Outros créditos a receber** – o valor de apresentado de R$ 345.793,03 distribuídos em : R$ 324.782,93 referente a bloqueios judiciais efetuados pelo Tribunal De Justiça de Mato Grosso Do Sul o valor de R$ 21.010,10 pagamento indevido a servidores e até o fechamento do balanço de 2025 não foram devolvidos os devidos valores ficando estes pendentes de regularização.

**Estoques** são controlados pelo almoxarifado do Fundo Municipal de Assistência Social integrados ao sistema de contabilidade municipal.

| 1**Descrição** | 2**31/12/2024** | 3**31/12/2025** |
|---|---|---|
| 4Material de consumo | 5R$ 325.798,44 | 6R$ 231.691,59 |
| 7Gêneros alimentícios | 8R$ 89.817,63 | 9R$ 89.732,80 |
| 10Material de expediente | 11R$ 63.372,88 | 12R$ 38.516,88 |
| 13**Total** | 14**R$ 478.988,95** | 15**R$ 359.941,27** |

**Ativo Não Circulante**

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis, a entidade possui regras estabelecidas para todas as etapas da Gestão de Patrimônio (aquisições, transferências, baixas inventários...), de acordo com o decreto nº 3038 de 28/08/2023 que normatiza a gestão dos bens patrimoniais móveis e imóveis e infraestrutura do Poder executivo do Município de Corumbá.

Imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção, deduzido da depreciação acumulada. **Bens Móveis** em 31/12/2025 totalizaram R$ 820.948,73 (sem a depreciação) e estão distribuídos em várias contas contábeis (bens de informática, veículos, móveis e utensílios, materiais culturais e

NOTA EXPLICATIVA

máquinas, aparelhos, equipamentos, comunicação e demais bens móveis), **depreciação** de bens móveis no valor de R$ 318.159,09, originando o valor líquido contábil o total de bens móveis R$ 502.789,64.

A depreciação de bens móveis e imóveis é realizado de forma analítica pelo setor de Patrimônio e sintética pelo setor contábil, o registro da depreciação é mensal, sendo adotado o cálculo o método das quotas constantes, que utiliza taxa de depreciação durante a vida útil do ativo, conforme especificado no art. 84 ao art. 90 e tabela anexa ao do decreto n° 3.038 de 28/08/2023 Diário Oficial ed.2.723.

**Passivo e Patrimônio Líquido**

**Passivo Circulante** Corresponde os valores exigíveis até o final do exercício seguinte; valores de terceiros ou retenção em nome deles, somou R$ 970.406,88, sendo esse valor dividido entre encargos sociais a pagar (RPPS e RGPS) R$ 283.978,07, fornecedores R$ 124.244,63, e valor de demais obrigações R$ 388.455,21.

**Patrimônio Líquido** O total apresentado em Resultados Acumulados de R$ 2.978.480,43 a conta de Superávit ou Déficit do Exercício, apresenta um superavit do exercício de R$ 561.570,29 (diferença entre receitas e despesas executadas no exercício apresentada no anexo 15).

**Superavit/deficit Financeiro**

Superavit/Deficit Financeiro quadro complementar apurado no Balanço Patrimonial demonstra o resultado financeiro do exercício por fonte de recursos. O Resultado Financeiro apurado (ativos financeiros R$ 5.128.063,32 deduzidos os passivos financeiros R$ 1.464.911,41), apresenta um superavit no exercício de 2025 no total de R$ 3.663.151,91, sendo que na fonte 500 houve um déficit financeiro no total de R$ 282.320,16. Valor este suprido pela disponibilidade financeira por fonte de recurso (fontes 500 e 869) conforme apresentado no Anexo 14 - quadro D superavit/deficit do Balanço Consolidado.

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **5.128.063,32** | **2.408.036,41** | **PASSIVO CIRCULANTE** | | **970.406,88** | **463.791,74** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **4.782.270,29** | **2.387.026,31** | **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI** | | **284.591,96** | **31.910,08** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **4.782.270,29** | **2.387.026,31** | **PESSOAL A PAGAR** | | **613,89** | **0,00** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 4.782.270,29 | 2.387.026,31 | PESSOAL A PAGAR | | 613,89 | 0,00 |
| **DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO** | | **345.793,03** | **21.010,10** | **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | | **283.978,07** | **31.910,08** |
| **DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER** | | **324.782,93** | **0,00** | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 254.234,50 | 4.532,64 |
| DEPÓSITOS JUDICIAIS | | 324.782,93 | 0,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 29.743,57 | 27.377,44 |
| **OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO** | | **21.010,10** | **21.010,10** | **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **124.244,63** | **43.426,45** |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 21.010,10 | 21.010,10 | **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ** | | **124.244,63** | **43.426,45** |
| | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | | 124.244,63 | 43.426,45 |
| | | | | **ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO I** | | **561.570,29** | **388.455,21** |
| | | | | **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **561.570,29** | **388.455,21** |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 254.234,50 | 169.382,23 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 23.766,01 | 24.405,28 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 282.077,98 | 193.761,95 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 1.491,80 | 0,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 0,00 | 905,75 |
| | | | | **EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR** | | **494.504,53** | **400.727,47** |
| | | | | **EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS** | | **494.504,53** | **400.727,47** |
| | | | | **RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR** | | **24.017,34** | **3.274,50** |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 24.017,34 | 3.274,50 |
| | | | | **RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO** | | **470.487,19** | **397.452,97** |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 470.487,19 | 397.452,97 |
| **TOTAL** | | **5.128.063,32** | **2.408.036,41** | **TOTAL** | | **1.464.911,41** | **864.519,21** |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **359.941,27** | **478.988,95** | | | | |
| **ESTOQUES** | | **359.941,27** | **478.988,95** | | | | |
| **ALMOXARIFADO** | | **359.941,27** | **478.988,95** | | | | |
| MATERIAL DE CONSUMO | | 231.691,59 | 325.798,44 | | | | |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | | 89.732,80 | 89.817,63 | | | | |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | | 38.516,88 | 63.372,88 | | | | |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **502.789,64** | **555.246,81** | | | | |
| **IMOBILIZADO** | | **502.789,64** | **555.246,81** | | | | |
| **BENS MOVEIS** | | **820.948,73** | **826.261,42** | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 70.223,47 | 68.131,50 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 70.476,53 | 79.284,99 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 114.928,87 | 111.535,07 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 6.119,86 | 6.119,86 | | | | |
| VEÍCULOS | | 559.200,00 | 559.200,00 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 0,00 | 1.990,00 | | | | |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-318.159,09** | **-271.014,61** | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -318.159,09 | -271.014,61 | | | | |
| **TOTAL** | | **862.730,91** | **1.034.235,76** | | | | |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

**D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO**

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|---|---|---|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 1 | **RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE** | | **3.262.239,90** | **1.063.322,00** |
| 500 | **RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS** | | **-282.320,16** | **-31.090,81** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | -282.320,16 | -31.090,81 |
| 660 | **TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS** | | **1.605.494,60** | **1.345.077,78** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 1.355.651,30 | 451.513,13 |
| 3110 | Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais | | 249.843,30 | 889.713,88 |
| 7336 | Recursos destinados ao enfrentamento do Coronavírus - COVID 19 e para mitigação de seus efeitos financeiros | | | 3.850,77 |
| 661 | **TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL** | | **210.552,60** | **113.409,24** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 210.552,60 | 113.409,24 |
| 706 | **TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO** | | **1.728.512,86** | **0,00** |
| 3110 | Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais | | 1.728.512,86 | 0,00 |
| 869 | **OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS** | | **0,00** | **-364.074,21** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | | -364.074,21 |
| 2 | **RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES** | | **400.912,01** | **480.195,20** |
| 660 | **TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS** | | **400.963,73** | **478.833,38** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 236.627,49 | 436.078,50 |
| 3110 | Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais | | 164.336,24 | 20.076,11 |
| 7336 | Recursos destinados ao enfrentamento do Coronavírus - COVID 19 e para mitigação de seus efeitos financeiros | | | 22.678,77 |
| 661 | **TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL** | | **-51,72** | **1.361,82** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | -51,72 | 1.361,82 |
| **TOTAL** | | | **3.663.151,91** | **1.543.517,20** |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS** | | **262.912,84** | **133.367,78** |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | | 262.912,84 | 133.367,78 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS** | | **26.544.099,60** | **23.157.173,25** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 20.087.518,81 | 17.817.915,74 |
| TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | | 6.456.580,79 | 5.339.257,51 |
| **VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS** | | **0,00** | **0,01** |
| GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | | 0,00 | 0,01 |
| **OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** | | **11.441,60** | **15.482,78** |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 11.441,60 | 15.482,78 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS** | | **26.818.454,04** | **23.306.023,82** |
| **TOTAL** | | **26.818.454,04** | **23.306.023,82** |

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PESSOAL E ENCARGOS** | | **20.658.935,65** | **18.324.747,27** |
| REMUNERAÇÃO A PESSOAL | | 17.583.714,54 | 15.248.405,57 |
| ENCARGOS PATRONAIS | | 2.155.351,31 | 1.496.428,32 |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | | 623.366,64 | 542.855,98 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | | 296.503,16 | 1.037.057,40 |
| **BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS** | | **130.494,66** | **88.878,24** |
| OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | | 130.494,66 | 88.878,24 |
| **USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO** | | **2.605.174,45** | **2.702.402,92** |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | | 1.329.788,38 | 1.910.685,20 |
| SERVIÇOS | | 1.215.550,66 | 730.839,42 |
| DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | | 59.835,41 | 60.878,30 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS** | | **1.354.604,79** | **1.264.531,45** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 227.004,79 | 5.931,45 |
| TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS | | 1.127.600,00 | 1.258.600,00 |
| **TRIBUTÁRIAS** | | **0,00** | **1.290,90** |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | | 0,00 | 1.290,90 |
| **OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | | **27.337,57** | **11.022,75** |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | 27.337,57 | 11.022,75 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS** | | **24.776.547,12** | **22.392.873,53** |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)** | | **2.041.906,92** | **913.150,29** |
| **TOTAL** | | **26.818.454,04** | **23.306.023,82** |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS**
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **INCORPORAÇÃO DE ATIVO** | | **21.469,97** | **1.958,99** |
| INVESTIMENTOS | | 21.469,97 | 1.958,99 |

NOTA EXPLICATIVA

**Anexo 15 – Variações Patrimoniais**

"A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício."

**Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras** no valor de R$ 262.912,84 referem-se a remuneração de depósitos bancários e Aplicações Financeiras.
**Transferências e delegações recebidas:**

- **Transferências Intragovernamentais** no total de R$ 20.087.518,81 transferências financeiras recebidas Tesouro do Municipal.
- **Transferências Intergovernamentais** no valor de R$ 6.456.580,79 correspondem a transferências financeiras realizadas pelos demais entes ao Fundo Municipal de Assistência Social, Sendo:

**Outras Variações Patrimoniais Aumentativas** no valor de R$ 11.441,60

**Variações Patrimoniais Diminutivas**

**Pessoal e encargos** no montante de R$ 20.658.935,65, distribuídos em remuneração de pessoal, encargos patronais, benefícios a pessoal (auxilio alimentação) e outras variações de pessoal (rescisão e indenização de servidor).
**Benefícios previdenciários e assistenciais**
**Outros Benefícios previdenciários e Assistenciais** valor R$ 130.494,66 valor pago a servidor em salário-família referente ajuda financeira com fundamento no artigo 33 Lei orgânica do Município que concede beneficio a todos servidor que tenha filho comprovadamente excepcional ou paraplégico e Lei Complementar nº 321 de 28/06/2023.

Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo no montante de R$ 2.605.174,45:

- Uso de Material de consumo no total de R$ 1.329.788,38;
- Serviços no valor de R$ 1.215.550,66;
- Despesas com depreciação no valor de R$ 59.835,41.

**Transferências Intragovernamentais** somam o montante de R$ 227.004,79, referem-se as transferências concedidas de Bens Móveis a outras entidades.

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



NOTA EXPLICATIVA

**Transferências Instituições Privadas** no total de R$ 1.127.600,00 sendo Subvenções Sociais repassados: Asilo São josé da Velhice , entre outras instituições do Município.

**Tributárias -** Impostos, taxas e contribuição no total de R$ 0,00 valor referente IPTU de imóveis locados ao FMAS.

**Diversas variações patrimoniais diminutivas** no valor de R$ 27.337,57 referente a indenizações e restituições trabalhistas

**Resultado Patrimonial** em 31/12/2025 superávit de R$ 2.041.906,92 obtido pelo confronto das variações patrimonias aumentativas (VPA) R$ 26.818.454,04 e variações patrimoniais diminutivas (VPD) R$ 24.775.547,12.

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Exercício de 2025

## Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada



Dezembro(31/12/2025)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| TITULOS | SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EMISSÃO | COR. MONET. | RESGATE/AMORTIZ | |
| | | | | | |
| Sub-total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA

Exercício de 2025 PERÍODO 

NOTA EXPLICATIVA

**Anexo 16 – Demonstrativo da Dívida Fundada**

"A dívida fundada compreende os compromissos de exigibilidade superior a doze meses, contraídos para atender a desequilíbrio orçamentário ou a financeiro de obras e serviços públicos."

Sem movimento no exercício de 2025.

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Exercício de 2025

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| TITULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERIODO | | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF .RP NAO PROC. LIQ | | |
| | | | | INSCR | BAIXA | |
| **RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS** | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2023 | 275,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 275,00 |
| EXERCÍCIO 2024 | 75.061,53 | 0,00 | 75.061,53 | 5.019,56 | 0,00 | 5.019,56 |
| EXERCÍCIO 2025 | 0,00 | 403.542,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 403.542,03 |
| Sub-total | 75.336,53 | 403.542,03 | 75.061,53 | 5.019,56 | 0,00 | 408.836,59 |
| **RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS** | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2023 | 3.274,50 | 0,00 | 2.999,50 | 0,00 | 0,00 | 275,00 |
| EXERCÍCIO 2024 | 397.452,97 | 0,00 | 368.691,07 | 0,00 | 5.019,56 | 23.742,34 |
| EXERCÍCIO 2025 | 0,00 | 470.487,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 470.487,19 |
| Sub-total | 400.727,47 | 470.487,19 | 371.690,57 | 0,00 | 5.019,56 | 494.504,53 |
| **DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES** | | | | | | |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | 50.299,91 | 719.066,07 | 709.295,46 | 0,00 | 0,00 | 60.070,52 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 1.505,63 | 22.767,25 | 23.106,50 | 0,00 | 0,00 | 1.166,38 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | 2.002,20 | 28.441,64 | 28.163,19 | 0,00 | 0,00 | 2.280,65 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 139.571,15 | 2.262.772,22 | 2.188.227,51 | 0,00 | 0,00 | 214.115,86 |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | 383,06 | 5.356,88 | 1.295,37 | 0,00 | 0,00 | 4.444,57 |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | 0,00 | 6.532,06 | 6.532,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | 0,00 | 2.206,82 | 2.206,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 169.382,23 | 1.582.826,61 | 1.497.974,34 | 0,00 | 0,00 | 254.234,50 |
| ISS | 0,00 | 2.875,22 | 2.875,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 24.405,28 | 366.198,56 | 370.444,49 | 0,00 | 0,00 | 20.159,35 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 0,00 | 1.619.591,10 | 1.615.984,44 | 0,00 | 0,00 | 3.606,66 |
| OUTRAS CONSIGNAÇÕES | 0,00 | 5.967,20 | 4.475,40 | 0,00 | 0,00 | 1.491,80 |
| ISS | 188,90 | 331,12 | 520,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS CONSIGNAÇÕES | 716,85 | 0,00 | 716,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sub-total | 388.455,21 | 6.624.932,75 | 6.451.817,67 | 0,00 | 0,00 | 561.570,29 |

*

*

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| TITULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERIODO | | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF .RP NAO PROC. LIQ | | |
| | | | | INSCR | BAIXA | |
| TOTAL | 864.519,21 | 7.498.961,97 | 6.898.569,77 | 5.019,56 | 5.019,56 | 1.464.911,41 |

*
*

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício de 2025 PERÍODO 

NOTA EXPLICATIVA

**Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante**

A Dívida Flutuante é integrada pelas obrigações de curto prazo ao final de cada exercício, é composta, segundo o art. 92 da Lei nº 4.320/64, por Restos a pagar, serviços da Dívida a pagar, Depósitos e Débitos de Tesouraria.

O saldo para o exercício seguinte de R$ 408.836,59 de Restos a pagar processados inscritos em 2025 e de exercício anterior, são as despesas liquidadas, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço/obra, e a despesa foi considerada liquidada, aguardando o pagamento.

O saldo de R$ 494.504,53 de Restos a Pagar Não Processados inscrito em 2025 e de exercicío anterior referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise e conferência.

Depósitos e Consignações no total de R$ 561.570,29 retenções a pagar de folha de pagamento ou fornecedores.

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 | Dezembro(31/12/2025) | Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

### A - QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| INGRESSOS | | 33.474.099,22 | 28.816.511,20 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 274.354,44 | 137.827,81 |
| 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 | | 11.441,60 | 4.460,03 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 262.912,84 | 133.367,78 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 6.456.580,79 | 5.339.257,51 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 26.743.163,99 | 23.339.425,88 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 6.656.159,98 | 5.521.510,14 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 20.087.004,01 | 17.817.915,74 |
| Transferência de resgate de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP) | | 31.078.855,24 | 27.790.229,57 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 21.599.173,59 | 20.478.604,15 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 2.459.455,56 | 2.156.509,14 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 7.020.226,09 | 5.155.116,28 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 6.807.827,83 | 5.155.116,28 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 212.398,26 | 0,00 |
| Transferência de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | 2.395.243,98 | 1.026.281,63 |

| 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 | | 0,00 | 1.958,99 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 0,00 | 1.958,99 |
| 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) | | 0,00 | -1.958,99 |

| 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 |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 2.387.026,31 | 1.362.703,67 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | 2.395.243,98 | 1.024.322,64 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 4.782.270,29 | 2.387.026,31 |

## B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 6.456.580,79 | 5.339.257,51 |
| Intergovernamentais | | 6.456.580,79 | 5.339.257,51 |
| da União | | 5.272.473,79 | 4.224.137,51 |
| de Estados e Distrito Federal | | 1.184.107,00 | 1.115.120,00 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| **Total das Transferências Recebidas** | | **6.456.580,79** | **5.339.257,51** |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 2.459.455,56 | 2.156.509,14 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| a União | | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 1.331.855,56 | 897.909,14 |
| Outras transferências concedidas | | 1.127.600,00 | 1.258.600,00 |
| **Total das Transferências Concedidas** | | **2.459.455,56** | **2.156.509,14** |

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

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| ASSISTêNCIA SOCIAL | | 21.599.173,59 | 20.478.604,15 |
| **Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função** | | **21.599.173,59** | **20.478.604,15** |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 3

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

### 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** |

**Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de caixa**

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

Os Ingressos apresentam o montante de R$ 33.474.099,22 em confronto com os Desembolsos operacionais no montante de R$ 31.078.855,24 apresentando um fluxo de caixa líquido das atividades operacionais de R$ 2.395.243,98 logo um acréscimo maior nas receitas ou transferências operacionais em relação as despesas operacionais.

O valor apresentado de R$ 0,00 no Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento, indicam compra de bens permanentes no exercício de 2025 no Fundo Municipal de Assistência Social.

O resultado de Caixa e Equivalente de Caixa apresentado no montante de R$ 2.387.026,31, refere-se à composição dos saldos iniciais de 2025, somados ao resultado da Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa R$ 2.395.243,98 obtêm-se um resultado financeiro de caixa e equivalente de caixa final de R$ 4.782.270,29 de acordo com o saldo para o exercício seguinte do anexo 13 Balanço Financeiro.

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 DEZEMBRO(31/12/2025) 

ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 1.200.000,00 | 1.200.000,00 | 1.372.717,67 | 172.717,67 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.367.617,67 | 367.617,67 |
| Valores Mobiliários | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.367.617,67 | 367.617,67 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 200.000,00 | 200.000,00 | 5.100,00 | -194.900,00 |
| Demais Receitas Correntes | 200.000,00 | 200.000,00 | 5.100,00 | -194.900,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| Transferências da União e suas Entidades | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 1.201.000,00 | 1.201.000,00 | 1.372.717,67 | 171.717,67 |
| 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) | 1.201.000,00 | 1.201.000,00 | 1.372.717,67 | 171.717,67 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 1.201.000,00 | 1.201.000,00 | 1.372.717,67 | 171.717,67 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 — DEZEMBRO(31/12/2025) — 

| 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) | 637.000,00 | 1.028.990,00 | 53.148,53 | 52.885,19 | 52.885,19 | 975.841,47 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 637.000,00 | 1.028.990,00 | 53.148,53 | 52.885,19 | 52.885,19 | 975.841,47 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 1.600.900,00 | 1.458.700,00 | 223.779,98 | 1.779,98 | 1.779,98 | 1.234.920,02 |
| INVESTIMENTOS | 1.600.900,00 | 1.458.700,00 | 223.779,98 | 1.779,98 | 1.779,98 | 1.234.920,02 |
| 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) | 2.237.900,00 | 2.487.690,00 | 276.928,51 | 54.665,17 | 54.665,17 | 2.210.761,49 |
| 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) | 2.237.900,00 | 2.487.690,00 | 276.928,51 | 54.665,17 | 54.665,17 | 2.210.761,49 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 1.095.789,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 2.237.900,00 | 2.487.690,00 | 1.372.717,67 | 54.665,17 | 54.665,17 | 2.210.761,49 |
| RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a+b-d-e) |
| DESPESAS CORRENTES | 40.286,24 | 263,34 | 1.896,95 | 1.896,95 | 389,30 | 38.263,33 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 40.286,24 | 263,34 | 1.896,95 | 1.896,95 | 389,30 | 38.263,33 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 7.472.445,93 | 222.000,00 | 868.115,57 | 868.115,57 | 3.664.511,09 | 3.161.819,27 |
| INVESTIMENTOS | 7.472.445,93 | 222.000,00 | 868.115,57 | 868.115,57 | 3.664.511,09 | 3.161.819,27 |
| 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 | 7.512.732,17 | 222.263,34 | 870.012,52 | 870.012,52 | 3.664.900,39 | 3.200.082,60 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b) | (C) | (d) | (e)=(a+b-c-d) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

### Receitas Orçamentárias

| Receitas Orçamentárias | Prev. Inicial (R$) | Prev. Atualizada (R$) | Realizado (R$) | Saldo (R$) |
|---|---|---|---|---|
| Receitas Correntes Patrimonial | 1.000.000,00 | 1.000.00,00 | 1.367.617,67 | 1.367.617,67 |
| Outras Receitas Correntes | 200.000,00 | 200.000,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| Receitas de Capital | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL** | **1.201.000,00** | **1.201.000,00** | **1.372.717,67** | **172.717,67** |

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 e adaptação das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A previsão inicial da Receita Orçamentária está evidenciada no Balanço Orçamentário pelo saldo da conta contábil 5.2.1.1 (Previsão Inicial das Receitas) no valor de R$ 1.201.000,00 mantido este valor na previsão atualizada. O valor das receitas realizadas também evidencia o valor líquido da arrecadação e é obtido no saldo das contas contábeis 6.2.1.2 (Receita Realizada) e totalizaram R$ 1.372.717,67 distribuídas em: Receita Patrimonial, na rubrica de remuneração de depósitos bancários no valor de R$ 1.367.617,67 e Outras Receitas Correntes no valor de R$ 5.100,00 referente a repasse de valores pagos correspondente a inscrições da VII Corrida de Aventura realizada no Parque Natural Municipal de Piraputangas.

### Despesas Orçamentárias

A maior parte das despesas executados no exercício de 2025 foram;

| Despesas Orçamentárias | Dotação Inicial | Dotação Atualiz. | Empenhado | Liquidado | Despesa Pagas | Saldo Dotação |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Despesas Correntes** | 637.000,00 | 1.028.990,00 | 53.148,53 | 52.885,19 | 52.885,19 | 975.841,47 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 637.000,00 | 1.028.990,00 | 53.148,53 | 52.885,19 | 52.885,19 | 975.841,47 |
| **Despesas de Capital** | 1.600.900,00 | 1.458.700,00 | 223.779,98 | 1.779,98 | 1.779,98 | 1.234.920,02 |
| Investimentos | 1.600,00,00 | 1.458.700,00 | 223.779,98 | 1.779,98 | 1.779,98 | 1.234.920,02 |
| **TOTAL** | **2.237.900,00** | **2.487.690,00** | **276.928,51** | **54.665,17** | **54.665,17** | **2.210.751,49** |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

Na dotação Inicial da despesa ocorreu atualização nos valores das despesas somam o montante em R$ 2.487.690,00.

As Despesas Orçamentárias empenhadas somaram-se R$ 276.928,51 sendo liquidadas e pagas o valor de 54.556,17 (Outras Despesas Correntes de R$ 52.885,19 – gêneros alimentícios, materiais de consumo, locações dentre outros e despesas de capital de valor R$ 1.779,98,).

Obteve-se um saldo de dotação orçamentária orçamentário de R$ 2.210.751,49.

### Restos a Pagar

| Categoria | RP Exercícios (R$) | Liquidados (R$) | Pagos (R$) | Cancelados (R$) | Saldo Final (R$) |
|---|---|---|---|---|---|
| **RP Processados** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **RP Não Processados** | 7.512.732,17 | 870.012,52 | 870.012,52 | 3.664.900,39 | 2.977.819,26 |
| **TOTAL** | 7.512.732,17 | 870.012,52 | 870.012,52 | 3.664.900,39 | 2.977.819,26 |

Quadro da Execução dos Restos A Pagar Não Processados inscritos de exercícios anteriores de R$ 7.512.732,17, desse montante foram pagos R$ 870.012,52 e cancelados de R$ 3.664.900,39 por não serem utilizados no exercício corrente. Restando saldo a Restos a Pagar não processados para o exercício de 2026 o valor de R$ 2.977.819,26.

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **RECEITA ORÇAMENTÁRIA** | | **1.372.717,67** | **1.249.006,05** | **DESPESA ORÇAMENTÁRIA** | | **276.928,51** | **9.336.125,45** |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS | | 5.100,00 | 0,00 | RECURSOS NÃO VINCULADOS | | 438,35 | 1.457.000,00 |
| RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) | | 1.367.617,67 | 1.249.006,05 | RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) | | 276.490,16 | 7.879.125,45 |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | 421.150,22 | 335.669,66 | DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | 0,00 | 4.142.835,16 |
| OUTRAS VINCULAÇÕES | | 946.467,45 | 913.336,39 | OUTRAS VINCULAÇÕES | | 276.490,16 | 3.736.290,29 |
| **TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS** | | **2.086.657,97** | **902.181,03** | **TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS** | | **1.545.399,66** | **0,00** |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 2.086.657,97 | 902.181,03 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 1.545.399,66 | 0,00 |
| REPASSE RECEBIDO | | 2.086.657,97 | 902.181,03 | REPASSE CONCEDIDO | | 1.545.399,66 | 0,00 |
| **RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **287.046,98** | **7.591.841,80** | **PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **972.919,07** | **79.751,47** |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 222.263,34 | 7.474.732,18 | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | 870.012,52 | 765,00 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 222.263,34 | 7.474.732,18 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 870.012,52 | 765,00 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 64.783,64 | 117.109,62 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 102.906,55 | 78.986,47 |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | | 28,42 | 0,00 | OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | | 28,42 | 0,00 |
| ISS | | 30.864,10 | 0,00 | ISS | | 30.864,10 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 23.446,81 | 60.989,44 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 61.569,96 | 22.866,29 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 10.444,31 | 4.021,49 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 10.444,07 | 4.021,49 |
| ISS | | 0,00 | 52.098,69 | ISS | | 0,00 | 52.098,69 |
| **SALDOS DO EXERC. ANTERIOR** | | **11.122.122,25** | **10.794.970,29** | **SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 11.122.122,25 | 10.794.970,29 | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 12.073.297,63 | 11.122.122,25 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 11.122.122,25 | 10.794.970,29 | BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 12.071.693,06 | 11.122.122,25 |
| | | | | APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | | 1.604,57 | 0,00 |
| **TOTAL** | | **14.868.544,87** | **20.537.999,17** | **TOTAL** | | **14.868.544,87** | **20.537.999,17** |

NOTA EXPLICATIVA

# BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)

## Quadro Ingressos

Receita Orçamentária são consideradas as arrecadadas pelo seu valor líquido (6.2.1.2 – Receita Realizada). As Receitas realizadas totalizaram o valor de R$ 1.372.717,67 em consonância com o Anexo 12-Balanço Orçamentário. As Transferências Financeiras Recebidas somam o montante de R$ 2.086.657,97 oriundos dos recursos do Tesouro Municipal.

Em Recebimento Extraorçamentários, apresenta a inscrição de Restos a Pagar no exercício de 2025, dos quais foram inscritos em restos a pagar não processados o valor de R$ 222.263,34, em consonância com o anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Os valores dos depósitos restituíveis e valores vinculados são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários somam o montante de R$ 64.783,64, está em consonância com o anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa ingressos operacionais e anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante.

O saldo do exercício atual no valor de R$ 11.122.122,25 está em conformidade com o anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa, e representam o saldo final das contas de caixa e equivalente de caixa ao final do exercício de 2025.

## Quadro Dispêndios

- As Despesas Orçamentárias de R$ 276.928,51 foram aplicadas em outras despesas correntes e despesas de capital, conforme consta Anexo 12 na parte das despesas empenhadas.

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

- Em pagamento Extra orçamentário, foram pagos em restos a pagar processados o valor de R$ 870.012,52 em consonância com o quadro da execução dos restos a pagar não processados e restos a pagar processados pagos do anexo 12 Balanço Orçamentário.
- Os saldos para o Exercício Seguinte no valor de R$ 12.073.297,63 representam as disponibilidades de Caixa e Equivalente de Caixa do saldo final de 2025 e que comporão inicial de 2026, em conformidade com a apuração do fluxo de caixa e equivalente de caixa final evidenciado no anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa.

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

## B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

**B) QUADRO ANEXO**

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |
| 0 **RECURSOS NÃO VINCULADOS** | **5.100,00** | **0,00** | **5.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 5.100,00 | 0,00 | 5.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 **RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)** | **1.367.617,67** | **0,00** | **1.367.617,67** | **1.249.006,05** | **0,00** | **1.249.006,05** |
| 40 **DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS** | 421.150,22 | 0,00 | 421.150,22 | 335.669,66 | 0,00 | 335.669,66 |
| 60 **OUTRAS VINCULAÇÕES** | 946.467,45 | 0,00 | 946.467,45 | 913.336,39 | 0,00 | 913.336,39 |
| **TOTAL** | **1.372.717,67** | **0,00** | **1.372.717,67** | **1.249.006,05** | **0,00** | **1.249.006,05** |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**A) QUADRO PRINCIPAL**

ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

### ATIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F | 12.071.693,06 | 11.122.122,25 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | F | 1.604,57 | 0,00 |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **2.768.942,95** | **1.914.694,10** |
| **IMOBILIZADO** | | **2.768.942,95** | **1.914.694,10** |
| **BENS MOVEIS** | | **201.088,98** | **199.309,00** |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 29.099,98 | 27.320,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 7.228,00 | 7.228,00 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 7.600,00 | 7.600,00 |
| VEÍCULOS | P | 143.900,00 | 143.900,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 13.261,00 | 13.261,00 |
| **BENS IMÓVEIS** | | **2.686.784,04** | **1.818.668,47** |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | P | 2.411.028,16 | 1.818.668,47 |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | P | 275.755,88 | 0,00 |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-118.930,07** | **-103.283,37** |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -118.930,07 | -103.283,37 |
| **TOTAL** | | **14.842.240,58** | **13.036.816,35** |

### PASSIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PASSIVO CIRCULANTE** | | **0,24** | **38.123,15** |
| **ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **0,24** | **38.123,15** |
| **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **0,24** | **38.123,15** |
| CONSIGNAÇÕES | F | 0,24 | 38.123,15 |
| **TOTAL PASSIVO** | | **0,24** | **38.123,15** |

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PATRIMÔNIO LIQUIDO** | | **14.842.240,34** | **12.998.693,20** |
| **RESULTADOS ACUMULADOS** | | **14.842.240,34** | **12.998.693,20** |
| **SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS** | | **14.842.240,34** | **12.998.693,20** |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 1.843.547,14 | 2.091.598,51 |
| SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 12.998.693,20 | 10.907.094,69 |
| **TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **14.842.240,34** | **12.998.693,20** |
| **TOTAL** | | **14.842.240,58** | **13.036.816,35** |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ATIVO FINANCEIRO | | 12.073.297,63 | 11.122.122,25 | PASSIVO FINANCEIRO (0,24)+RP não Proc.(3.200.082,60) | | 3.200.082,84 | 7.550.855,32 |
| ATIVO PERMANENTE | | 2.768.942,95 | 1.914.694,10 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 11.642.157,74 | 5.485.961,03 |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**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** | | **6.867.760,04** | **7.517.157,23** |
| | | | | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 6.867.760,04 | 7.517.157,23 |
| | | | | **TOTAL** | | **6.867.760,04** | **7.517.157,23** |

NOTA EXPLICATIVA

# BALANÇO PATRIMONIAL (ANEXO 14)

## Ativo Circulante

**Caixa e Equivalentes de Caixa** – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos em conta bancária. O valor de R$ 12.073.297,63 está em consonância com o saldo para o exercício seguinte constante no anexo 13 Balanço Financeiro.

## Ativo Não Circulante

A entidade possui regras estabelecidas para todas as etapas da Gestão de Patrimônio (aquisições, transferências e inventários), através do Decreto n° 3.038 de 28/08/2023 que normatiza a gestão de bens patrimoniais móveis, imóveis e infraestrutura do Poder Executivo do Município de Corumbá, através do Diário Oficial ed.2.723.

**Imobilizado** Está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção, deduzido da depreciação acumulada, é composto pelos bens móveis e imóveis, totalizando R$ 2.768.942,95 que são utilizados para manutenção das atividades da entidade.
Foram realizados baixa por transferência para entidade Fundação do Meio Ambiente do Pantanal o valor de R$ 235,00.

NOTA EXPLICATIVA

**Bens Móveis** foram reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição. Após o reconhecimento inicial, ocorreu depreciação acumulada com base na vida útil do bem. Somam o valor de R$ 201.088,98 e após depreciado o valor R$ 118.930,07 o saldo inventariado resultou o valor líquido de R$ 82.158,91.

**Depreciação Acumulada de bens móveis** é realizado de forma analítica e mensal pelo setor de Patrimônio, sendo adotado o cálculo o método das quotas constantes, que utiliza taxa de depreciação durante a vida útil do ativo, conforme especificado no Art. 84 do Decreto n° 3.038 de 28/08/2023 Diário Oficial ed.2.723.

**Passivo Circulante** são os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis**.** O valor de R$ 0,24 refere-se às consignações.

## Patrimônio Líquido

O total apresentado em Resultados Acumulados de R$ 14.842.240,34 que é obtido através da diferença entre o valor do ativo e do passivo.

## Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Trata-se de quadro complementar ao Balanço que demonstra o resultado financeiro do exercício por fonte de recursos. O Resultado Financeiro de R$ 8.873.214,79 é apurado pela diferença entre o ativo R$ 12.073.297,63 e o passivo financeiro R$ 3.200.082,84 e visa demonstrar a sobra ou déficit de recursos para atendimento das obrigações assumidas, incluindo os restos a pagar não processados.

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** | **PASSIVO CIRCULANTE** | | **0,24** | **38.123,15** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** | **ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO I** | | **0,24** | **38.123,15** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** | **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **0,24** | **38.123,15** |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | | 1.604,57 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | | 0,24 | 38.123,15 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 12.071.693,06 | 11.122.122,25 | **EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR** | | **3.200.082,60** | **7.512.732,17** |
| **TOTAL** | | **12.073.297,63** | **11.122.122,25** | **EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS** | | **3.200.082,60** | **7.512.732,17** |
| | | | | **RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR** | | **2.977.819,26** | **37.999,99** |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 2.977.819,26 | 37.999,99 |
| | | | | **RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO** | | **222.263,34** | **7.474.732,18** |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 222.263,34 | 7.474.732,18 |
| | | | | **TOTAL** | | **3.200.082,84** | **7.550.855,32** |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **2.768.942,95** | **1.914.694,10** | | | | |
| **IMOBILIZADO** | | **2.768.942,95** | **1.914.694,10** | | | | |
| **BENS MOVEIS** | | **201.088,98** | **199.309,00** | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 29.099,98 | 27.320,00 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 7.228,00 | 7.228,00 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 7.600,00 | 7.600,00 | | | | |
| VEÍCULOS | | 143.900,00 | 143.900,00 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 13.261,00 | 13.261,00 | | | | |
| **BENS IMÓVEIS** | | **2.686.784,04** | **1.818.668,47** | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | | 2.411.028,16 | 1.818.668,47 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | | 275.755,88 | 0,00 | | | | |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-118.930,07** | **-103.283,37** | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -118.930,07 | -103.283,37 | | | | |
| **TOTAL** | | **2.768.942,95** | **1.914.694,10** | | | | |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

**D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO**

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|---|---|---|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 1 | **RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE** | | **8.695.281,96** | **3.393.334,10** |
| 500 | **RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS** | | **161.104,89** | **-291.204,71** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 161.104,89 | -291.204,71 |
| 501 | **OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS** | | **5.100,00** | **0,00** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 5.100,00 | 0,00 |
| 701 | **OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS** | | **762.489,10** | **341.338,88** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 762.489,10 | 341.338,88 |
| 708 | **TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS** | | **1.545.399,66** | **0,00** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 1.545.399,66 | 0,00 |
| 759 | **RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS** | | **6.221.188,31** | **3.343.199,93** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 6.221.188,31 | 3.343.199,93 |
| 2 | **RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES** | | **177.932,83** | **177.932,83** |
| 701 | **OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS** | | **177.932,83** | **177.932,83** |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 177.932,83 | 177.932,83 |
| **TOTAL** | | | **8.873.214,79** | **3.571.266,93** |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS** | | **1.367.617,67** | **1.039.914,52** |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | | 1.367.617,67 | 1.039.914,52 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS** | | **2.086.657,97** | **902.181,03** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 2.086.657,97 | 902.181,03 |
| **OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** | | **5.100,00** | **209.091,53** |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 5.100,00 | 209.091,53 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS** | | **3.459.375,64** | **2.151.187,08** |
| **TOTAL** | | **3.459.375,64** | **2.151.187,08** |

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO** | | **70.428,84** | **55.425,73** |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | | 5.893,24 | 15.849,10 |
| SERVIÇOS | | 48.888,90 | 23.640,70 |
| DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | | 15.646,70 | 15.935,93 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS** | | **1.545.399,66** | **162,84** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 1.545.399,66 | 162,84 |
| **OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | | **0,00** | **4.000,00** |
| PREMIAÇÕES | | 0,00 | 4.000,00 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS** | | **1.615.828,50** | **59.588,57** |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)** | | **1.843.547,14** | **2.091.598,51** |
| **TOTAL** | | **3.459.375,64** | **2.151.187,08** |

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS**
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **INCORPORAÇÃO DE ATIVO** | | **869.895,55** | **1.818.668,47** |
| INVESTIMENTOS | | 869.895,55 | 1.818.668,47 |

NOTA EXPLICATIVA

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP (ANEXO 15)

### Variações Patrimoniais Aumentativas

**Remuneração de depósitos bancários** somam o de R$ 1.367.617,67 conforme consta também no Anexo 12 Balanço Orçamentário nas receitas patrimoniais.

**Transferências e delegações recebidas**, somam o montante de R$ 2.086.657,97 e refere-se a repasse recebido de acordo com anexo 13 Balanço Financeiro.

**Transferências Inter Governamentais** não houve repasses de recursos financeiros de outros entre.

**Outras Variações Patrimoniais Aumentativas**, no valor de R$ 5.100,00 referente a repasse de valores pagos correspondente a inscrições da VII Corrida de Aventura realizada no Parque Natural Municipal de Piraputangas.

### Variações Patrimoniais Diminutivas

**Uso de bens, serviços e consumo de capital** correspondem as despesas, como: gêneros alimentícios, materiais de consumo, material esportivo, materiais de limpeza, serviços gráficos, locações dentre outros no período foi de R$ 70.428,84.

**Transferências Intragovernamentais** de R$ 1.545.399,66 são transferências de bens móveis entre entes da mesma administração.

**Resultado Patrimonial** em 31/12/2025 houve um superávit patrimonial de R$ 1.843.547,14 obtido pelo confronto das VPA e VPD.

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

Exercício de 2025

## Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada



Dezembro(31/12/2025)

ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| TITULOS | SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EMISSÃO | COR. MONET. | RESGATE/AMORTIZ | |
| | | | | | |
| Sub-total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA**

**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA**

Exercício de 2025 PERÍODO 

NOTA EXPLICATIVA

## DÍVIDA FUNDADA (ANEXOS 16 )

O Fundo Municipal do Meio Ambiente de Corumbá não possui Dívida Fundada constituída, seja por emissão de títulos ou por operações de crédito internas ou externas. O demonstrativo do exercício de 2025 apresenta saldos zerados em todas as colunas de movimentação (emissão, resgate/amortização e saldo para o período seguinte).

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

Exercício de 2025

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante



Dezembro(31/12/2025)

ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| TITULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERIODO | | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF .RP NAO PROC. LIQ | | |
| | | | | INSCR | BAIXA | |
| **RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS** | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2022 | 37.999,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.999,99 |
| EXERCÍCIO 2024 | 7.474.732,18 | 0,00 | 4.534.912,91 | 0,00 | 0,00 | 2.939.819,27 |
| EXERCÍCIO 2025 | 0,00 | 222.263,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222.263,34 |
| Sub-total | 7.512.732,17 | 222.263,34 | 4.534.912,91 | 0,00 | 0,00 | 3.200.082,60 |
| **DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES** | | | | | | |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | 0,00 | 28,42 | 28,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ISS | 0,00 | 30.864,10 | 30.864,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 38.123,15 | 23.446,81 | 61.569,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 0,00 | 10.444,31 | 10.444,07 | 0,00 | 0,00 | 0,24 |
| Sub-total | 38.123,15 | 64.783,64 | 102.906,55 | 0,00 | 0,00 | 0,24 |
| TOTAL | 7.550.855,32 | 287.046,98 | 4.637.819,46 | 0,00 | 0,00 | 3.200.082,84 |

*
*

**FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA**

**DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

Exercício de 2025 PERÍODO Pág.: 2

NOTA EXPLICATIVA

## DÍVIDA FLUTUANTE (ANEXOS 17)

O Fundo registra Dívida Flutuante no exercício de 2025 no valor de R$ 3.200,082,84 entre inscrição de Restos a Pagar (processados ou não processados), depósitos de terceiros, consignações, cauções ou quaisquer outros elementos constitutivos da dívida flutuante.

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

### A - QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| INGRESSOS | | 3.524.159,28 | 2.268.296,70 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 1.372.717,67 | 1.249.006,05 |
| 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 | | 5.100,00 | 209.091,53 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 1.367.617,67 | 1.039.914,52 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 2.151.441,61 | 1.019.290,65 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 64.783,64 | 117.109,62 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 2.086.657,97 | 902.181,03 |
| Transferência de resgate de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP) | | 1.703.088,35 | 122.476,27 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 54.782,14 | 43.489,80 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 1.648.306,21 | 78.986,47 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 102.906,55 | 78.986,47 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 1.545.399,66 | 0,00 |
| Transferência de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | 1.821.070,93 | 2.145.820,43 |

| 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 | | 869.895,55 | 1.818.668,47 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 869.895,55 | 1.818.668,47 |
| 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) | | -869.895,55 | -1.818.668,47 |

| 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 |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 11.122.122,25 | 10.794.970,29 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | 951.175,38 | 327.151,96 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 12.073.297,63 | 11.122.122,25 |

## B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 0,00 | 0,00 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| da União | | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| **Total das Transferências Recebidas** | | **0,00** | **0,00** |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 0,00 | 0,00 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| a União | | 0,00 | 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 | | 0,00 | 0,00 |
| **Total das Transferências Concedidas** | | **0,00** | **0,00** |

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

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| GESTãO AMBIENTAL | | 54.782,14 | 43.489,80 |
| **Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função** | | **54.782,14** | **43.489,80** |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 3

ISOLADO:13 - FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE DE CORUMBA

| 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** |

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – DFC

### Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Os Ingressos apresentaram o montante de R$ 3.524.159,28 (Receitas de Remuneração de Depósitos Bancários, Transferências Financeiras Recebidas, Ingressos Extraorçamentários), em confronto com os Desembolsos operacionais no montante de R$ 1.703.088,35 (Pessoal e demais despesas, Transferências Concedidas, Desembolsos Extraorçamentários) apresentam um fluxo de caixa líquido das atividades operacionais de R$ 1.821.070,93 , logo um acréscimo maior nas receitas em relação as despesas operacionais. Observamos neste demonstrativo que ocorreu diminuição do Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais em comparação ao exercício anterior que foi de R$ 2.145.820,43.

**Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento**

- As atividades de investimento demonstram que não houve nenhum ingresso, e que houve uma aumento do capital circulante líquido da Entidade, contudo houve uma redução de recursos líquidos com desembolsos de investimento, gerando diminuição no saldo negativo desse fluxo de caixa. O valor apresentado de R$ -869.895,55 indicam diminuição de pagamentos de caixa para aquisição de bens permanentes.
- Não houve contratação de operação de crédito no período.
- O resultado de Caixa e Equivalente de Caixa inicial apresentado no montante de R$ 11.122.122,25 refere-se à composição dos saldos iniciais de 2025, somando o resultado da Geração Liquida de Caixa e Equivalente de Caixa de valor R$ 951.175,38 obtêm-se um resultado financeiro positivo de caixa e equivalente de caixa final de R$ 12.073.297,63 que comporão o saldo de abertura do exercício de 2026. Este demonstrativo está em consonância com o Saldo para o Exercício Seguinte do Anexo 13-Balanço Financeiro e Caixa e Equivalente de Caixa do Anexo 14-Balanço Patrimonial.

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 DEZEMBRO(31/12/2025) 

ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 110.000,00 | 110.000,00 | 8.427,92 | -101.572,08 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 10.000,00 | 10.000,00 | 3.927,92 | -6.072,08 |
| Valores Mobiliários | 10.000,00 | 10.000,00 | 3.927,92 | -6.072,08 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 100.000,00 | 100.000,00 | 4.500,00 | -95.500,00 |
| Transferências de Instituições Privadas | 100.000,00 | 100.000,00 | 4.500,00 | -95.500,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 110.000,00 | 110.000,00 | 8.427,92 | -101.572,08 |
| 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) | 110.000,00 | 110.000,00 | 8.427,92 | -101.572,08 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 4.436.032,04 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 110.000,00 | 110.000,00 | 4.444.459,96 | -101.572,08 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 — DEZEMBRO(31/12/2025) — 

| 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) | 4.452.500,00 | 4.977.699,80 | 4.444.459,96 | 4.444.367,85 | 4.379.225,92 | 533.239,84 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 1.778.500,00 | 4.160.795,55 | 4.113.202,66 | 4.113.202,66 | 4.054.054,35 | 47.592,89 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 2.674.000,00 | 816.904,25 | 331.257,30 | 331.165,19 | 325.171,57 | 485.646,95 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 47.500,00 | 22.500,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.500,20 |
| INVESTIMENTOS | 47.500,00 | 22.500,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.500,20 |
| 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) | 4.500.000,00 | 5.000.200,00 | 4.444.459,96 | 4.444.367,85 | 4.379.225,92 | 555.740,04 |
| 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) | 4.500.000,00 | 5.000.200,00 | 4.444.459,96 | 4.444.367,85 | 4.379.225,92 | 555.740,04 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 4.500.000,00 | 5.000.200,00 | 4.444.459,96 | 4.444.367,85 | 4.379.225,92 | 555.740,04 |
| RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a+b-d-e) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 19.001,26 | 14.932,91 | 14.932,91 | 4.068,35 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 19.001,26 | 14.932,91 | 14.932,91 | 4.068,35 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 19.001,26 | 14.932,91 | 14.932,91 | 4.068,35 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | (C) | (d) | (e)=(a+b-c-d) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 16.514,12 | 16.514,12 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 11.195,67 | 11.195,67 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 5.318,45 | 5.318,45 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 16.514,12 | 16.514,12 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

### Receitas Orçamentárias

| Receitas Orçamentárias | Prev. Inicial (R$) | Prev. Atualizada (R$) | Realizado (R$) | Saldo (R$) |
|---|---|---|---|---|
| Receitas Correntes Patrimonial | 10.000,00 | 10.000,00 | 3.927,92 | -6.072,08 |
| Transferência Correntes | 100.000,00 | 100,000,00 | 4.500,00 | -95.500,00 |
| Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **TOTAL** | **110.000,00** | **110.000,00** | **8.427,92** | **-101.572,08** |

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 e adaptação das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente.

**Receita Orçamentária** são consideradas as receitas orçamentárias arrecadadas pelo seu valor líquido (6.2.1.2 – Receita Realizada). O valor da receita orçamentária arrecadada de R$ 8.427,92. Em Receita Patrimonial, na rubrica de remuneração de depósitos bancários no valor de R$ 3.977,92. Com maior destaque para as receitas de transferências correntes de Instituições Privadas no valor de R$ 4.500,00 referente a patrocínio a Fundação do Meio Ambiente.

Não houve arrecadação de Receitas de Capital no período de 2025.

Obtivemos um deficit orçamentário de R$ - 4.436.032,04 apurado pela diferença da receita arrecadada R$ 8.427,92 e as despesas empenhadas R$ 4.444.459,96. Entretanto, por se tratar de órgão executor, não arrecadam receitas de recursos próprios, apenas recursos vinculados, e dependem de transferências financeiras do Tesouro Municipal, (que totalizaram em R$ 4.437.349,94) para execução de suas despesas, o que explica o deficit orçamentário. O valor é adicionado à coluna das receitas realizadas para igualar a execução da receita orçamentária com execução da despesa orçamentária.

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2025 DEZEMBRO(31/12/2025) 

NOTA EXPLICATIVA

### Despesas Orçamentárias

A maior parte das despesas executados no exercício de 2025 foram;

| Despesas Orçamentárias | Dotação Inicial | Dotação Atualiz. | Empenhado | Liquidado | Despesa Pagas | Saldo Dotação |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Despesas Correntes** | **4.452.500,00** | **4.977.699,80** | **4.444.459,96** | **4.444.367,85** | **4.379.225,92** | **533.239,84** |
| Pessoal e Encargos Sociais | 1.778.500,00 | 4.160.795,55 | 4.113.202,66 | 4.113.202,66 | 4.054.054,35 | 47.592,89 |
| Outras Despesas Correntes | 2.674.000,00 | 816.904,25 | 331,257,30 | 331.166,19 | 325.171,57 | 485.646,95 |
| **Despesas de Capital** | **47.500,00** | **22.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **500,00** |
| Investimentos | 47.500,00 | 22.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| **TOTAL** | **4.500.000,00** | **5.000.200,00** | **4.444.459,96** | **4.444.367,85** | **4.379.225,92** | **555.740,04** |

**Despesas Orçamentárias**: A dotação Inicial das despesas somam o montante em R$ 4.500.000,00, distribuídas em despesas corrente e despesas de capital. Houve atualização da dotação das despesas para o montante de R$ 5.000.200,00

A despesa empenhada é evidenciada pelo saldo do grupo de contas 6.2.2.1.3 (Crédito utilizado) e estão evidenciadas por categoria econômica, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução. O resultado apresentado na Fundação de Meio Ambiente do Pantanal, as Despesas Correntes que classificam-se nesta categoria econômica todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital foi de R$ 4.444.459,96, e representaram aproximadamente 99,43% do total empenhado em 2025. Destacando a maior participações com Pessoal e Encargos Sociais.
As Despesas de Capital referentes ao exercício não executaram a dotação disponível.

### Quadro da Execução dos Restos A Pagar Não Processados

Foram Liquidados e pagos restos não processados no montante de R$ 14.932,91 e cancelados R$ 4.068,35, não restando saldo a pagar para o próximo exercício.

### Quadro da Execução dos Restos A Pagar Processados

As despesas de exercícios anteriores somaram o montante de R$ 16.514,12. E desse montante R$ 16.514,12 pagos em 2025, não sobrando saldo a pagar para a exercício de 2026.

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **RECEITA ORÇAMENTÁRIA** | | **8.427,92** | **83.148,62** | **DESPESA ORÇAMENTÁRIA** | | **4.444.459,96** | **4.390.085,94** |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS | | 8.427,92 | 83.148,62 | RECURSOS NÃO VINCULADOS | | 4.444.459,96 | 4.390.085,94 |
| **TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS** | | **4.437.349,94** | **4.349.675,43** | **PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **1.554.915,30** | **1.362.185,69** |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 4.437.349,94 | 4.349.675,43 | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | 31.447,03 | 174.627,57 |
| REPASSE RECEBIDO | | 4.437.349,94 | 4.349.675,43 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 14.932,91 | 106.723,82 |
| **RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS** | | **1.621.969,48** | **1.281.112,56** | RP PROCESSADOS PAGOS | | 16.514,12 | 67.903,75 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 65.234,04 | 35.515,38 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 1.499.872,40 | 1.187.558,12 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 92,11 | 19.001,26 | PENSAO ALIMENTICIA | | 50.642,40 | 48.915,67 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 65.141,93 | 16.514,12 | PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 151.822,60 | 122.791,82 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 1.533.585,04 | 1.245.597,18 | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 3.662,56 | 18.373,97 |
| PENSAO ALIMENTICIA | | 50.642,40 | 48.915,67 | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 1.714,44 | 2.082,66 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 154.245,52 | 133.442,31 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 371.638,93 | 230.081,28 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 4.771,88 | 17.286,57 | OUTROS CONSIGNATARIOS | | 0,00 | 186,89 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 1.714,44 | 2.007,99 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 326.014,48 | 211.598,54 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 382.504,00 | 255.197,66 | ISS | | 186,61 | 0,00 |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | | 0,00 | 186,89 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 63.546,95 | 133.527,15 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 344.772,89 | 238.736,64 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 530.643,43 | 402.340,58 |
| ISS | | 186,61 | 0,00 | ISS | | 0,00 | 17.659,56 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 64.103,87 | 129.823,31 | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 23.595,87 | 0,00 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 530.643,43 | 402.340,58 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO | | 23.150,40 | 0,00 |
| ISS | | 0,00 | 17.659,56 | OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 445,47 | 0,00 |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 23.150,40 | 0,00 | **SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE** | | **245.418,23** | **177.046,15** |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO | | 23.150,40 | 0,00 | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 245.418,23 | 177.046,15 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 245.418,23 | 177.046,15 |
| **SALDOS DO EXERC. ANTERIOR** | | **177.046,15** | **215.381,17** | | | | |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 177.046,15 | 215.381,17 | | | | |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 177.046,15 | 215.381,17 | | | | |
| **TOTAL** | | **6.244.793,49** | **5.929.317,78** | **TOTAL** | | **6.244.793,49** | **5.929.317,78** |

NOTA EXPLICATIVA

**BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)**
Esta demonstração contábil 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 do exercício seguinte.

**Quadro Ingressos**

**Receita Orçamentária** são consideradas as receitas orçamentárias arrecadadas pelo seu valor líquido (6.2.1.2 – Receita Realizada) e totalizaram o valor de R$ 8.427,92 que representa o montante de recursos vinculados utilizados para o financiamento das despesas do fundo.

**Transferências Financeiras Recebidas** somam o montante de R$ 4.437.349,94 oriundos dos recursos do Tesouro Municipal para manutenção das atividades da Fundação de Meio Ambiente do Pantanal;

**Recebimento Extraorçamentários** apresenta a inscrição de Restos a Pagar no exercício de 2025 ( despesas orçamentárias empenhadas e não liquidadas e liquidadas e não pagas), dos quais foram inscritos em restos a pagar não processados e restos a pagar processados no exercício no montante de R$ 65.234,04.

**Valores dos depósitos restituíveis e valores vinculados** são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários (valores consignados em folha de pagamento e retenções de fornecedores) somam o montante de R$ 1.533.585,04 e está em consonância com o anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa ingressos operacionais;

**Saldos do exercício anterior** na conta Caixa e Equivalente de Caixa, apresentam no anexo o montante de R$ 177.046,15 e está em conformidade com o anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa, e representam o saldo final das contas de caixa e equivalente de caixa ao final do exercício de 2025.

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

Exercício de 2025 Dezembro(31/12/2025) Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

**Quadro Dispêndios**

**Despesas Orçamentárias** a execução somam o montante de R$ 4.444.459,96 foram aplicados em sua maioria em despesas com pessoal e encargos sociais e está em conformidade com o anexo 12 despesas empenhadas;

**Pagamento Extraorçamentário**, foram pagos restos a pagar não processados e restos a pagar processados o montante de R$ 31.447,03. O pagamento dos restos a pagar não processados tiveram maior representação, conforme quadro da execução dos restos a pagar não processados e quadro da execução dos restos a pagar processados do anexo 12.

**Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** foram pagos valores consignados em folha de pagamento e retenções de fornecedores no montante de R$ 1.499.872,40

**Saldos para exercício Seguinte** apresentam no anexo o montante de R$ 245.418,23 e representam as disponibilidades de Caixa e Equivalente de Caixa do saldo final de 2025 e que comporão inicial de 2025, em conformidade com a apuração do fluxo de caixa e equivalente de caixa final evidenciado no anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa.

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

## B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

**B) QUADRO ANEXO**

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |
| 0 **RECURSOS NÃO VINCULADOS** | **8.427,92**<br>8.427,92 | **0,00**<br>0,00 | **8.427,92**<br>8.427,92 | **0,00**<br>0,00 | **0,00**<br>0,00 | **0,00**<br>0,00 |
| **TOTAL** | **8.427,92** | **0,00** | **8.427,92** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

**A) QUADRO PRINCIPAL**

### ATIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **245.863,70** | **177.046,15** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **245.418,23** | **177.046,15** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **245.418,23** | **177.046,15** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F | 245.418,23 | 177.046,15 |
| **DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO** | | **445,47** | **0,00** |
| **OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO** | | **445,47** | **0,00** |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | F | 445,47 | 0,00 |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **214.720,08** | **87.135,28** |
| **IMOBILIZADO** | | **214.720,08** | **87.135,28** |
| **BENS MOVEIS** | | **587.531,04** | **462.880,46** |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 313.602,83 | 314.045,45 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 37.937,52 | 40.406,52 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 27.621,39 | 30.988,49 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 2.900,00 | 2.900,00 |
| VEÍCULOS | P | 205.469,30 | 49.400,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 0,00 | 25.140,00 |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-372.810,96** | **-375.745,18** |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -372.810,96 | -375.745,18 |
| **TOTAL** | | **460.583,78** | **264.181,43** |

### PASSIVO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PASSIVO CIRCULANTE** | | **178.989,74** | **96.649,29** |
| **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **59.148,31** | **11.195,67** |
| **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | | **59.148,31** | **11.195,67** |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 58.334,23 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 814,08 | 11.195,67 |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **5.453,62** | **5.318,45** |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO** | | **5.453,62** | **5.318,45** |
| FORNECEDORES NACIONAIS | F | 5.453,62 | 5.318,45 |
| **DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **114.387,81** | **80.135,17** |
| **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **113.847,81** | **80.135,17** |
| CONSIGNAÇÕES | F | 50.325,99 | 35.928,68 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 58.334,23 | 39.575,82 |
| CONSIGNAÇÕES | F | 5.187,59 | 4.630,67 |
| **OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **540,00** | **0,00** |
| DIARIAS A PAGAR | F | 540,00 | 0,00 |
| **TOTAL PASSIVO** | | **178.989,74** | **96.649,29** |

### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PATRIMÔNIO LIQUIDO** | | **281.594,04** | **167.532,14** |
| **RESULTADOS ACUMULADOS** | | **281.594,04** | **167.532,14** |
| **SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS** | | **281.594,04** | **167.532,14** |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 114.061,90 | -28.023,14 |
| SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 167.532,14 | 195.555,28 |
| **TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | | **281.594,04** | **167.532,14** |
| **TOTAL** | | **460.583,78** | **264.181,43** |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ATIVO FINANCEIRO | | 245.863,70 | 177.046,15 | PASSIVO FINANCEIRO (178.989,74)+RP não Proc.(92,11) | | 179.081,85 | 115.650,55 |
| ATIVO PERMANENTE | | 214.720,08 | 87.135,28 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 281.501,93 | 148.530,88 |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

**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 ATIVO** | | **0,00** | **4.920,00** | **ATOS POTENCIAIS PASSIVO** | | **1.599.822,25** | **1.552.381,54** |
| DIREITOS CONTRATUAIS | | 0,00 | 4.920,00 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 1.599.822,25 | 1.552.381,54 |
| **TOTAL** | | **0,00** | **4.920,00** | **TOTAL** | | **1.599.822,25** | **1.552.381,54** |

NOTA EXPLICATIVA

BALANÇO PATRIMONIAL (ANEXO 14)

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da Fundação em 31 de Dezembro de 2025. 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) deste órgão. Observamos o total do ativo e passivo financeiro, bem como o ativo e passivo permanente e o saldo patrimonial. Para o preenchimento deste Balanço utilizam-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do Plano de Contas.

**Ativo Circulante**

**Caixa e Equivalentes de Caixa** – os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos em conta bancária. O valor de R$ 245.418,23 está em consonância com o saldo disponível para o exercício seguinte constante no anexo 13 Balanço Financeiro.

**Estoques –** São controlados pelo almoxarifado da Fundação do Meio Ambiente do pantanal integrados ao sistema de contabilidade municipal. No ano de 2025 não houve saldo de almoxarifado, sendo este utilizado em sua totalidade dentro do exercício.

**Ativo Não Circulante**

**Imobilizado** está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção, deduzido da depreciação acumulada. A entidade possui regras estabelecidas para todas as etapas da Gestão de Patrimônio (aquisições, transferências e inventários), através do Decreto n° 3.038 de 28/08/2023 que normatiza a gestão de bens patrimoniais móveis, imóveis e infraestrutura do Poder Executivo do Município de Corumbá, através do Diário Oficial ed.2.723.

Bens Móveis somam o montante (sem as depreciações) o valor de R$ 587.531,04

Depreciação Acumulada de R$ 372.810,96.

NOTA EXPLICATIVA

**Passivo Circulante** representam o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais empregatícias, tributárias e outras obrigações, de valores liquidados a pagar de R$ 178.989,74. Nas Demais Obrigações a Curto Prazo as consignações a pagar no valor de R$ 113.847,81 correspondem as Consignações ou retenções realizadas em folha de pagamento dos servidores e fornecedores.

## Patrimônio Liquido

O total apresentado em Resultados Acumulados de R$ 281.594,04, e em 2025 o resultado patrimonial apurado foi superávit em R$ 114.061,90 conforme apresentado no anexo 15 Demonstrativo das Variações Patrimoniais (diferença entre receitas e despesas executadas no exercício). Neste caso, o valor geral apresentado demonstra uma situação favorável nesta fundação.

Quadro D do Superavit/Déficit Financeiro é um indicador relevante para a execução orçamentária, pois é uma das fontes de recursos que pode ser utilizada para a abertura de créditos adicionais, desde que tal diferença seja positiva. No exercício de 2025 foi possível apurar no geral um Superavit Financeiro de R$ 66.781,85 (Ativo financeiro - Passivo financeiro).

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

| ATIVO | | | |
|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO CIRCULANTE** | | **245.863,70** | **177.046,15** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | | **245.418,23** | **177.046,15** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL** | | **245.418,23** | **177.046,15** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 245.418,23 | 177.046,15 |
| **DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO** | | **445,47** | **0,00** |
| **OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO** | | **445,47** | **0,00** |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 445,47 | 0,00 |
| **TOTAL** | | **245.863,70** | **177.046,15** |

| PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **PASSIVO CIRCULANTE** | | **178.989,74** | **96.649,29** |
| **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI** | | **59.148,31** | **11.195,67** |
| **ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | | **59.148,31** | **11.195,67** |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 58.334,23 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 814,08 | 11.195,67 |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO** | | **5.453,62** | **5.318,45** |
| **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ** | | **5.453,62** | **5.318,45** |
| FORNECEDORES NACIONAIS | | 5.453,62 | 5.318,45 |
| **ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO I** | | **114.387,81** | **80.135,17** |
| **VALORES RESTITUÍVEIS** | | **113.847,81** | **80.135,17** |
| CONSIGNAÇÕES | | 58.334,23 | 39.575,82 |
| CONSIGNAÇÕES | | 5.187,59 | 4.630,67 |
| CONSIGNAÇÕES | | 50.325,99 | 35.928,68 |
| **OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO** | | **540,00** | **0,00** |
| DIARIAS A PAGAR | | 540,00 | 0,00 |
| **EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR** | | **92,11** | **19.001,26** |
| **EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS** | | **92,11** | **19.001,26** |
| **RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO** | | **92,11** | **19.001,26** |
| RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 92,11 | 19.001,26 |
| **TOTAL** | | **179.081,85** | **115.650,55** |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

## DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | | **214.720,08** | **87.135,28** | | | | |
| **IMOBILIZADO** | | **214.720,08** | **87.135,28** | | | | |
| **BENS MOVEIS** | | **587.531,04** | **462.880,46** | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 313.602,83 | 314.045,45 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 37.937,52 | 40.406,52 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 27.621,39 | 30.988,49 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 2.900,00 | 2.900,00 | | | | |
| VEÍCULOS | | 205.469,30 | 49.400,00 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 0,00 | 25.140,00 | | | | |
| **(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS** | | **-372.810,96** | **-375.745,18** | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -372.810,96 | -375.745,18 | | | | |
| **TOTAL** | | **214.720,08** | **87.135,28** | | | | |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

**D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO**

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|---|---|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 1 **RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE** | | **66.781,85** | **61.395,60** |
| 500 **RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS** | | **40.100,19** | **39.213,94** |
| 0000 Sem código de acompanhamento | | 40.100,19 | 39.213,94 |
| 501 **OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS** | | **26.681,66** | **22.181,66** |
| 0000 Sem código de acompanhamento | | 26.681,66 | 22.181,66 |
| **TOTAL** | | **66.781,85** | **61.395,60** |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS** | | **3.927,92** | **6.644,62** |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | | 3.927,92 | 6.644,62 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS** | | **4.602.572,09** | **4.426.443,23** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 4.594.320,19 | 4.349.939,23 |
| TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS | | 4.500,00 | 76.504,00 |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | | 3.751,90 | 0,00 |
| **VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS** | | **8,00** | **664,19** |
| GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | | 8,00 | 0,00 |
| GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | | 0,00 | 664,19 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS** | | **4.606.508,01** | **4.433.752,04** |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)** | | **0,00** | **28.023,14** |
| **TOTAL** | | **4.606.508,01** | **4.461.775,18** |

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **PESSOAL E ENCARGOS** | | **4.151.036,00** | **3.694.328,46** |
| REMUNERAÇÃO A PESSOAL | | 3.615.147,07 | 3.061.707,91 |
| ENCARGOS PATRONAIS | | 472.085,59 | 420.389,16 |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | | 37.833,34 | 25.320,00 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | | 25.970,00 | 186.911,39 |
| **BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS** | | **35.690,79** | **22.302,25** |
| OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | | 35.690,79 | 22.302,25 |
| **USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO** | | **241.511,76** | **710.565,34** |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | | 25.158,03 | 116.630,21 |
| SERVIÇOS | | 208.891,56 | 585.956,29 |
| DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | | 7.462,17 | 7.978,84 |
| **TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS** | | **25.128,46** | **1.127,84** |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 25.128,46 | 1.127,84 |
| **DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS** | | **554,72** | **0,00** |
| PERDAS INVOLUNTÁRIAS | | 554,72 | 0,00 |
| **TRIBUTÁRIAS** | | **34.024,38** | **26.773,69** |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | | 326,00 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÕES | | 33.698,38 | 26.773,69 |
| **OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | | **4.500,00** | **6.677,60** |
| PREMIAÇÕES | | 4.500,00 | 6.677,60 |
| **TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS** | | **4.492.446,11** | **4.461.775,18** |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)** | | **114.061,90** | **0,00** |
| **TOTAL** | | **4.606.508,01** | **4.461.775,18** |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS**
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|---|
| **INCORPORAÇÃO DE ATIVO** | | **0,00** | **25.140,00** |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 25.140,00 |

NOTA EXPLICATIVA

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP (ANEXO 15)**
**Variações Patrimoniais Aumentativas**

- O valor da remuneração de depósitos bancários somam o valor de R$ 3.927,92 conforme consta também no Anexo 12 Balanço Orçamentário nas receitas patrimoniais.

As Transferências e delegações recebidas, somam o montante de R$ 4.602.572,09, distribuídos em:

**Transferências Intragovernamentais** o montante de R$ 4.602.572,09 refere-se a repasse recebido do Tesouro Municipal.

**Transferências das Instituições Privadas** no total de R$ 4.500,00 referente a patrocínio de Instituições Privadas para realização de eventos na Fundação.

**Ganhos com desincorporação de passivos** no valor total zerada referente anulação de restos conforme nota explicativa Quadro da Execução dos Restos A Pagar Processados do anexo 12.

**Variações Patrimoniais Diminutivas**

**Pessoal e encargos** este item da VPD compreende a remuneração do pessoal ativo civil, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades, contribuições a entidades de previdência e benefícios eventuais a pessoal civil, destacados os custos de pessoal e encargos inerentes às mercadorias e produtos vendidos e serviços prestados de R$ 4.151.036,00, com destaque:

**Benefícios a Pessoal** – Auxilio alimentação no valor de R$ 37.833,34.

**Outras variações patrimoniais diminutivas** no total de R$ 25.970,00 trata-se de indenização e restituição trabalhista e pessoal requisitado de outros órgãos.

**Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo** correspondem as despesas para manutenção, como por exemplo gêneros alimentícios, materiais de consumo, materiais de limpeza, combustíveis e serviços com pagamento de diárias, água, luz e telefone dentre outros. Uso de Material de consumo no valor de R$ 241.511,76; Serviços no montante de R$ 208.891,56 e depreciação acumulada de bens móveis no período foi de R$ 7.462,17.

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



NOTA EXPLICATIVA

**Transferências Intragovernamentais** somam o montante de R$ 25.128,46 são transferências concedidas de bens móveis a outras unidades do Município.

**Resultado Patrimonial** em 31/12/2024 houve um superavit patrimonial de R$ 114.061,90 obtido pelo confronto das VPA e VPD. Observa-se que no resultado patrimonial do período houve um acréscimo quando comparado ao do exercício anterior.

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

Exercício de 2025

## Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada



Dezembro(31/12/2025)

ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

| TITULOS | SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EMISSÃO | COR. MONET. | RESGATE/AMORTIZ | |
| | | | | | |
| Sub-total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA

Exercício de 2025 PERÍODO 

NOTA EXPLICATIVA

**Dívida Fundada (Anexo 16)**

A Fundação de Meio Ambiente do Pantanall possui Dívida Fundada constituída, seja por emissão de títulos ou por operações de crédito internas ou externas. O demonstrativo do exercício de 2025 apresenta saldos zerados em todas as colunas de movimentação (emissão, resgate/amortização e saldo para o período seguinte).

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2025)



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

| TITULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERIODO | | | | SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF .RP NAO PROC. LIQ | | |
| | | | | INSCR | BAIXA | |
| **RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS** | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2024 | 16.514,12 | 0,00 | 16.514,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EXERCÍCIO 2025 | 0,00 | 65.141,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.141,93 |
| Sub-total | 16.514,12 | 65.141,93 | 16.514,12 | 0,00 | 0,00 | 65.141,93 |
| **RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS** | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2024 | 19.001,26 | 0,00 | 19.001,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EXERCÍCIO 2025 | 0,00 | 92,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92,11 |
| Sub-total | 19.001,26 | 92,11 | 19.001,26 | 0,00 | 0,00 | 92,11 |
| **DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES** | | | | | | |
| PENSAO ALIMENTICIA | 0,00 | 50.642,40 | 50.642,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | 10.650,49 | 154.245,52 | 151.822,60 | 0,00 | 0,00 | 13.073,41 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 18,94 | 4.771,88 | 3.662,56 | 0,00 | 0,00 | 1.128,26 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | 142,87 | 1.714,44 | 1.714,44 | 0,00 | 0,00 | 142,87 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 25.116,38 | 382.504,00 | 371.638,93 | 0,00 | 0,00 | 35.981,45 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 39.575,82 | 344.772,89 | 326.014,48 | 0,00 | 0,00 | 58.334,23 |
| ISS | 0,00 | 186,61 | 186,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 4.630,67 | 64.103,87 | 63.546,95 | 0,00 | 0,00 | 5.187,59 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 0,00 | 530.643,43 | 530.643,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sub-total | 80.135,17 | 1.533.585,04 | 1.499.872,40 | 0,00 | 0,00 | 113.847,81 |
| TOTAL | 115.650,55 | 1.598.819,08 | 1.535.387,78 | 0,00 | 0,00 | 179.081,85 |

*
*

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício de 2025 PERÍODO 

NOTA EXPLICATIVA

**Dívida Flutuante (Anexo 17)**

A Dívida Flutuante apresentou uma diminuição em relação ao encerramento do exercício de 2024 relacionada a gestão do caixa com pagamentos dos valores consignados sem atraso.

Os Restos a Pagar Processados de R$ 65.141,93 são as despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada,estando apta ao pagamento, no exercício subsequente.

Os Restos a Pagar não Processados totalizaram em R$ 92,11 e referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o bem ou serviço não foi entregue totalmente, ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise.

Os Depósitos e consignações de R$ 113.847,81 são os recursos financeiros de caráter temporário, do qual a fundação é mero agente depositário.

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

### A - QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| INGRESSOS | | 6.002.513,30 | 5.678.421,23 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 3.927,92 | 6.644,62 |
| 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 | | 3.927,92 | 6.644,62 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 4.500,00 | 76.504,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 5.994.085,38 | 5.595.272,61 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 1.556.735,44 | 1.245.597,18 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 4.437.349,94 | 4.349.675,43 |
| Transferência de resgate de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP) | | 5.934.141,22 | 5.691.616,25 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 4.124.234,30 | 4.313.801,90 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 286.438,65 | 190.256,23 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 1.523.468,27 | 1.187.558,12 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 1.523.468,27 | 1.187.558,12 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferência de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | 68.372,08 | -13.195,02 |

| 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 | | 0,00 | 25.140,00 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 0,00 | 25.140,00 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | | 0,00 | -25.140,00 |

| 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 |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2025 — Dezembro(31/12/2025) — 

ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 177.046,15 | 215.381,17 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | 68.372,08 | -38.335,02 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 245.418,23 | 177.046,15 |

## B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 4.500,00 | 76.504,00 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| da União | | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 4.500,00 | 76.504,00 |
| **Total das Transferências Recebidas** | | **4.500,00** | **76.504,00** |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 286.438,65 | 190.256,23 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| a União | | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| a Consórcios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 286.438,65 | 190.256,23 |
| Outras transferências concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| **Total das Transferências Concedidas** | | **286.438,65** | **190.256,23** |

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

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---|---|---|
| ADMINISTRAçãO | | 4.109.815,30 | 3.835.136,61 |
| DESPORTO E LAZER | | 5.559,00 | 230.775,73 |
| GESTãO AMBIENTAL | | 8.860,00 | 247.889,56 |
| **Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função** | | **4.124.234,30** | **4.313.801,90** |

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

### 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** |

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – DFC

Esta demonstração permite a análise da capacidade de gerar caixa e equivalente de caixa e da utilização de recursos em suas atividades. A Demonstração dos Fluxos de Caixa identificará as fontes de geração dos fluxos de ingressos e os itens de consumo de caixa com desembolsos durante o período das demonstrações contábeis evidenciando a geração ou o consumo de caixa no exercício.

**Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais**

- Os Ingressos apresentaram o montante de R$ 6.002.513,30 em confronto com os Desembolsos operacionais no montante de R$ 5.934.141,22 apresentando um fluxo de caixa liquido das atividades operacionais de R$ 68.372,08 logo um decréscimo nas receitas em relação as despesas operacionais.
- Ingressos Extraorçamentários somam o montante de R$ 1.556.735,44 de valores dos depósitos restituíveis e valores vinculados (retenções da folha de pagamento de servidor e retenções de fornecedores);
- Desembolsos Extraorçamentários somam o montante de R$ 1.523.468,27 em depósitos restituíveis e valores vinculados;

**Fluxo de caixa das atividades de Investimento**

- Não houve movimentação.
- Fluxo de caixa das atividades de Financiamento não houve contratação de operação de crédito no período.

**Layout conforme IPC 08 - STN**

# FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



ISOLADO:41 - FUNDAÇÃO DE MEIO AMBIENTE DO PANTANAL

**Apuração do Fluxo de Caixa do Período**

Caixa e Equivalente de Caixa Inicial no valor de R$ 177.046,15 somando a geração líquida de Caixa e Equivalente de Caixa no valor de R$ 68.372,08 resultou no valor positivo de R$ 245.418,23 de Caixa e Equivalente de Caixa Final. Este valor irá compor o saldo de abertura do exercício de 2026.

Transferências Financeiras concedidas no valor total de R$ 4.500,00 conforme especificado no anexo 15 no quadro Variações Patrimoniais Aumentativas em Transferências das Instituições Privadas. Este demonstrativo está em consonância com os Anexos: 13-Balanço Financeiro e Caixa e Equivalente de Caixa e Anexo 14-Balanço Patrimonial conforme quadro abaixo:

**Layout conforme IPC 08 - STN**

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
MUNICÍPIO DE CORUMBÁ/MS

## Decreto Orçamentário nº 42 de 23 de março de 2026



Abre no orçamento vigente crédito adiciona
suplementar e dá outras providências

O PREFEITO DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL, no uso das atribuições que lhe confere o inciso VII do Art. 82 da Lei Orgânica combinado com o Art. 43 da Lei Federal n° 4.320 de 17 de Março de 1964 previstas nos incisos I a III, do § 1º, e conforme autorização contida no Art. 8º da Lei 3.018 de 29 de Dezembro de 2025.

Resolve:

Artigo 1° - Fica aberto no orçamento vigente, um crédito adicional suplementar na importância de R$ 136.000,00 para reforço da(s) seguinte(s) dotação(ões) orçamentária(s):

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **24** | **92** | **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** | | |
| | | | 12.306.0003.2602.0000 | 3.3.90.00.00 | 70.000,00 |
| **02** | **25** | **91** | **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE** | | |
| | | | 10.302.0003.2695.0000 | 3.3.90.00.00 | 66.000,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **24** | **92** | **FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO** | | |
| | | | 12.306.0003.2603.0000 | 3.3.90.00.00 | -65.500,00 |
| | | | 12.306.0003.2604.0000 | 3.3.90.00.00 | -4.500,00 |
| **02** | **25** | **91** | **FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE** | | |
| | | | 10.301.0003.2675.0000 | 3.3.90.00.00 | -66.000,00 |

GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL
CORUMBÁ, 23 de março de 2026

**CAMILA CAMPOS DE CARVALHO**
Secretária Municipal de Planejamento, Receita e Administração

**GABRIEL ALVES DE OLIVEIRA**
Prefeito Municipal

# ESCOLA DE GOVERNO

**EDITAL Nº 001/022/2025**
**Processo n. 5561/2025**

**A SECRETARIA MUNIICPAL DE EDUCAÇÃO**, por intermédio da **ESCOLA DE GOVERNO DE CORUMBÁ**, no uso de suas atribuições e em conformidade com o Decreto nº 866, de 27 de dezembro de 2010, e embasamento legal no Art. 37, inciso IX, da Constituição Federal de 1988; Art. 2º, incisos IV, VII e XII, da Lei Complementar nº 115, de 26 de dezembro de 2007; e Art. 2º, inciso III, da Lei Complementar nº 228, de 26 de junho de 2018; torna público aos interessados candidatos que pediram **FINAL DE FILA** ou foram **ELIMINADOS** por **NÃO COMPARECEREM**, quando convocados pelo Edital 001/021/2025, publicado no Diário Oficial nº 3.337, de 17/03/2026, p.7.

**PROFISSIONAIS ADMINISTRATIVOS QUE PEDIRAM FINAL DE FILA**

**AGENTE DE APOIO ESCOLAR I - AGENTE DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO - ZONA URBANA**

| NOME | CLASSIFICAÇÃO | SITUAÇÃO |
|---|---|---|
| JANETE ESQUER DE SOUZA | 41º | Final de Fila |

**PROFISSIONAIS ADMINISTRATIVOS QUE FORAM ELIMINADOS POR NÃO TEREM COMPARECIDO**

**AGENTE DE APOIO ESCOLAR I - AGENTE DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO - ZONA URBANA**

| NOME | CLASSIFICAÇÃO | SITUAÇÃO |
|---|---|---|
| SIMONE ASSAD CHUVE ARRUDA | 40º | Não compareceu-Eliminada |
| ROSA EUGENIA ALVES DA COSTA QUEIROZ | 43º | Não compareceu-Eliminada |
| EVANILDA ALVES DE LIMA | 45º | Não compareceu-Eliminada |

Corumbá, 24 de março de 2026.

ROSANGELA VILLA DA SILVA
Superintendente da EGOV
Port. “P” nº 823 de 06/11/2025

MABEL MARINHO SAHIB AGUILAR
Secretária Municipal de Educação
Port. “P” n° 6, de 1°/01/2025

**EDITAL Nº 001/023/2025**
**Processo n. 5561/2025**

**A SECRETARIA MUNIICPAL DE EDUCAÇÃO**, por intermédio da **ESCOLA DE GOVERNO DE CORUMBÁ**, no uso de suas atribuições e em conformidade com o Decreto nº 866, de 27 de dezembro de 2010, e embasamento legal no Art. 37, inciso IX, da Constituição Federal de 1988; Art. 2º, incisos IV, VII e XII, da Lei Complementar nº 115, de 26 de dezembro de 2007; e Art. 2º, inciso III, da Lei Complementar nº 228, de 26 de junho de 2018; torna público aos interessados o **CHAMAMENTO** dos candidatos aprovados no Processo Seletivo Simplificado para entrega de documentos para contratação, seguindo rigorosamente a ordem de classificação. Os candidatos convocados deverão comparecer com toda a documentação exigida (**originais e cópias**), mediante termos e condições constantes neste Edital.

Local: Secretaria Municipal de Educação
Rua: América, n. 899 - Centro.
Data: 27/03/2026
Horário: 8h às 12h

**AGENTE DE APOIO ESCOLAR I - AGENTE DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO - ZONA URBANA**

| NOME | CLASSIFICAÇÃO |
|---|---|
| CLEONICE BATISTA DUARTE | 46º |
| SONIA DE BRITO RODRIGUES | 47º |
| GISELE GARCIA DA SILVA | 48º |
| IRACI DE SOUZA BARBOSA CONCEIÇÃO | 49º |

Os candidatos convocados para Contratação Temporária deverão apresentar uma cópia legível e respectivo original, quando couber, dos seguintes documentos:

a) Registro Geral de Identificação ou equivalente;
b) Inscrição no Cadastro de Pessoa Física - CPF/MF;
c) Título de eleitor;
d) Comprovante de quitação eleitoral da última eleição, dos dois turnos, se houve, ou certidão de quitação eleitoral impressa, obtida no sítio eletrônico do TRE;
e) Folha espelho do PASEP, emitida pelo Banco do Brasil, ou PIS, emitida pela Caixa Econômica Federal, (serão aceitos NIS, NIT, cartão cidadão, página da carteira de trabalho);
f) Uma foto 3x4;
g) Comprovante de residência;
h) Certidão de nascimento ou casamento;
i) Certidão de nascimento dos filhos dependentes e seus respectivos Cadastros de Pessoa Física - CPF;
j) Comprovante de escolaridade exigida para o cargo;
k) Carteira de motorista com a Categoria exigida para o cargo;
l) Certificado militar, quando couber;
m) Carteira de Identidade Profissional, do órgão de fiscalização da profissão, quando couber;
n) Certidões passadas na Justiça Estadual, Federal e Eleitoral, observando o respectivo domicílio, de não possuir condenação criminal com trânsito em julgado, nos 05 (cinco anos). Quando as certidões forem positivas, também deverá apresentar as respectivas certidões de objeto atualizadas, de cada um dos processos indicados; que poderão ser obtidas nos links https://web.trf3.jus.br/certidao-regional/CertidaoCivelEleitoralCriminal/SolicitarDadosCertidao e https://esaj.tjms.jus.br/esaj/?servico=810000
o) Atestado médico, informando que goza de boa saúde física e mental;
p) Para candidatos PCD, apresentar o laudo médico com a CID;
q) Declaração de bens e ou Declaração de Imposto de Renda. Caso não faça Declaração de Imposto de Renda, será preenchida, no ato da entrega de documentos, a Declaração de Bens emitida pelo setor de Recursos humanos - RH;
r) Declaração que não ocupa cargo, emprego ou função pública, exceto nas hipóteses de acumulações permitidas no inciso XVI, do artigo 37 da Constituição Federal - Essa declaração será preenchida no ato da entrega de documentos, em formulário próprio emitido pelo setor de Recursos Humanos - RH.

O candidato que não comparecer para a entrega de documentos e assinatura do contrato no prazo determinado, será automaticamente eliminado, e, para a vaga remanescente, será convocado outro candidato, seguindo rigorosamente a ordem de classificação final do processo.

Corumbá, 24 de março de 2026.

ROSANGELA VILLA DA SILVA
Superintendente da Escola de Governo de Corumbá
Port. “P” nº 823 de 06/11/2025

MABEL MARINHO SAHIB AGUILAR
Secretária Municipal de Educação
Port. “P” n° 6, de 1°/01/2025

# SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA E SERVIÇOS PÚBLICOS

**TERMO DE RETIFICAÇÃO**

Pelo presente Termo de Retificação, fica RETIFICADA a publicação do extrato do Quarto Termo Aditivo ao Contrato Administrativo n° 034/2023, publicado no dia 05 de maio de 2025, no Diário Oficial do Município de Corumbá de página 13, nos seguintes termos:

**Onde se lê:**

“**SEGUNDO TERMO ADITIVO AO CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº 09/2024**

**PROCESSO - 38.364/2023**

Partes - Município de Corumbá por meio da Secretaria Municipal de Infraestrutura e Serviços Públicos, representada por sua titular Sra. JOSSIELY GODOI DA SILVA, e a empresa EQUIPE ENGENHARIA LTDA, já qualificados abaixo, resolvem aditar o contrato administrativo supracitado, entre eles firmado, e o fazem segundo as cláusulas e condições que seguem:

Cláusula Primeira - fica prorrogado o prazo de vigência contratual por **12 (doze) meses**, contados a partir do encerramento do prazo estipulado anteriormente, conforme justificativa e manifestação jurídica constantes do **Processo Administrativo n° 38.364/2023, Concorrência pública n° 15/2023 - SISP.**

Cláusula Segunda: fica alterado o subitem “7.4. VIGÊNCIA DO CONTRATO”, para que onde constou “O presente contrato terá prazo de vigência com início a contar da sua assinatura e perdurará até 90 (noventa dias corridos, após o término do prazo de execução, nos termos do art.57, da Lei n° 8.666/1993”, passe a constar “O presente contrato terá prazo de vigência de 12 (doze) meses, de acordo com o cronograma físico-financeiro, contados da data de assinatura do ajuste, nos termos do art. 57, da Lei Federal n° 8.666/1993”, ficando previsto como data de

**encerramento do ajuste o dia 01/03/2027**.
CLÁUSULA TERCEIRA: as partes ora contratantes ratificam, em todos os termos, as demais cláusulas do contrato ora aditado, obrigando-se a respeitá-las, tendo por base legal a Lei nº 8.666/93 e suas alterações, e surtindo efeitos a partir de sua assinatura.
**Data da Assinatura: 25/02/2026.**
Assina: JOSSIELY GODOI DA SILVA - Secretária de Infraestrutura e Serviços Públicos, EQUIPE ENGENHARIA LTDA.
Protocolo E-SFINGE: DFCF73619D55D2E06D58CEC9B9838859DB4AC775"
**Leia-se:**
"**SEGUNDO TERMO ADITIVO AO CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº 09/2024**

**PROCESSO - 38.364/2023**
Partes - Município de Corumbá por meio da Secretaria Municipal de Infraestrutura e Serviços Públicos, representada por sua titular Sra. JOSSIELY GODOI DA SILVA, e a empresa EQUIPE ENGENHARIA LTDA, já qualificados abaixo, resolvem aditar o contrato administrativo supracitado, entre eles firmado, e o fazem segundo as cláusulas e condições que seguem:
Cláusula Primeira - fica prorrogado o prazo de vigência contratual por **12 (doze) meses**, contados a partir do encerramento do prazo estipulado anteriormente, conforme justificativa e manifestação jurídica constantes do **Processo Administrativo n° 38.364/2023, Concorrência pública n° 15/2023 - SISP.**
Cláusula Primeira - O objetivo do presente aditivo contratual é a renovação do prazo de vigência contratual em 12(doze) meses, contados a partir do encerramento do prazo estipulado anteriormente, conforme justificativa e manifestação jurídica constante nos autos do Processo Administrativo n.º 38.364/2023.
Cláusula Segunda: As partes ora contratantes ratificam os termos das cláusulas do contrato ora aditado, a exceção da aplicabilidade do reajuste, ou seja, sem aplicação do índice de reajustamento previsto no 2º período, mantendo os preços reajustados conforme 1º período, obrigando-se a respeitá-las.
CLÁUSULA Terceira: O presente Termo Aditivo, tem por base legal a Lei nº 8.666/93 e suas alterações, e surtindo efeitos a partir de sua assinatura.
**Data da Assinatura: 25/02/2026.**
Assina: JOSSIELY GODOI DA SILVA - Secretária de Infraestrutura e Serviços Públicos, EQUIPE ENGENHARIA LTDA.
Protocolo E-SFINGE: DFCF73619D55D2E06D58CEC9B9838859DB4AC775"

Corumbá, 24 de março de 2025

**EBIMENTO**

**EDITAL DE RECEBIMENTO**
**MUNICÍPIO DE CORUMBÁ,** torna público que recebeu da **Fundação de Meio Ambiente do Pantanal - FMAP** a **LICENÇA AMBIENTAL SIMPLIFICADA N° 018/2025** com validade de 02 (dois) anos a contar de 06/10/2025, para atividade de **ATIVIDADES TEMPORÁRIAS DE APOIO À EXECUÇÃO DE OBRAS LINEARES (DETONAÇÃO DE MATERIAIS ROCHOSOS)**, localizada na Rua Quadra 02, 30 e 279 - Bairro Guatós e Nova Corumbá no município de Corumbá (MS).

# SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

**EXTRATO DO TERMO DE APOSTILAMENTO Nº 01/2026 AO CONTRATO Nº 09/2025**
**Processo n. 3.505/2025**

Apostila: O Município de Corumbá/MS, por intermédio da Secretaria Municipal de Educação, pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ nº 03.330.461/0001-10, neste ato representada por sua Secretária Municipal de Educação MABEL MARINHO SAHIB AGUILAR, com fundamento no art. 136, inciso I, da Lei Federal nº 14.133/2021, e com previsão na cláusula sétima do Contrato nº 09/2025, celebrado com a empresa **C.L.R. COMERCIAL DE MATERIAIS P LIMPEZA** , inscrita no CNPJ nº 18.493.600/0001-02, registra por meio desta apostila o reajuste contratual com base no Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo Especial - IPCA-E/IBGE, correspondente à variação acumulada no período de 11/2024 a 09/2025, elevando o valor do contrato que atualmente é de **R$ 1.199.350,38** (um milhão cento e noventa e nove mil trezentos e cinquenta reais e trinta e oito centavos) para R$ **1.256.473,40** (um milhão duzentos e cinquenta e seis mil quatrocentos e setenta e três reais e quarenta centavos), bem como a atualização da dotação orçamentária para 24.92.12.361.0003.2594 - Gerenciamento do Sistema Municipal de Educação, conforme documentação constante no Processo nº 3.505/2025.
**Código e-Sfinge: 349EB1E5C1784FFFF9F9DE2BAEE05BBA62E43EC2**
**Corumbá/MS, 03 de março de 2026**
**MABEL MARINHO SAHIB AGUILAR**
**Secretária Municipal de Educação**

# SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E CIDADANIA

**Extrato do CONTRATO Nº 12/2026 - PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 3088/2026.**
Partes: O MUNICÍPIO DE CORUMBÁ-MS, pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ/MF sob nº 03.330.461/0001-10, por intermédio da SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E CIDADANIA e a empresa DC SOLUÇÕES COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ/MF sob nº 53.738.801/0001-15.
CÓDIGO CONTRATO: F2BA9FA2B47AE0084DC7F10B273A73416EEE0DEA
OBJETO: Aquisição de materiais de higiene e limpeza para atender as necessidades das unidades administrativas da Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania.
VIGÊNCIA: O prazo de vigência de contratação é de 12 (doze) meses contados da sua publicação, prorrogável por até 5 (cinco) anos, na forma dos artigos 106 e 107 da lei 14.133 de 2021.
PREÇO: O valor da contratação é de R$ 1.491,84 (Mil quatrocentos e noventa e um reais e oitenta e quatro centavos)
DESIGNAÇÃO: Fica designada a servidora Laura Helena Midon Fonseca, matrícula n° 6930, para responder com gestora e o servidor Ligeano Moura Cunha, matrícula n° 7652, como fiscal deste contrato.
DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:
08.245.0006.2106 - BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA - BPSB
08.245.0006.2107 - BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL - BPSE
33.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO
PAGAMENTO: O pagamento, decorrente do fornecimento do objeto do contrato, será efetuado mediante crédito em conta corrente, no prazo de até 30 (trinta) dias, contados da liquidação.
**Corumbá, MS 18 de março de 2026.**
Assinam: Jane Contu- Secretária-Adjunta Municipal de Assistência Social e Cidadania e DC Solucoes Comercio e Serviços Ltda.

**Termo de Fomento nº 001/2026 - Celebram o Município de Corumbá, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania e o Instituto Novo Olhar - Processo nº 4.350/2026.**
**Cláusula Primeira - Do objeto:** O presente Termo de Fomento tem por objeto o repasse de recursos financeiros alocados no Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS, proveniente da Emenda Parlamentar n. 202542790010, da Senadora Tereza Cristina, conforme detalhado no Plano de Trabalho anexo aos autos.
**Cláusula Terceira - Dos Recursos Financeiros:** O montante total do recurso a ser empregado na execução do objeto do presente Termo de Fomento é de R$ 100.000,00 (cem mil reais).
**Vigência:** 12 (doze) meses, a partir do primeiro dia seguinte ao da publicação de seu extrato na imprensa oficial.
**Data da assinatura:** 23 de março de 2026.
**Assinam:** BEATRIZ ROSÁLIA RIBEIRO CAVASSA DE OLIVEIRA - Secretária Municipal de Assistência Social e Cidadania e VERA LUCIA DA COSTA RAMPAGNI - Instituto Novo Olhar.

**RESOLUÇÃO N.º 023 de 23 de março de 2026.**

**Designar servidor público para a gestão do Termo de Fomento n. 001/2026, firmado entre a Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania e o Instituto Novo Olhar.**

**A SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E CIDADANIA DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ-MS,** Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das suas atribuições legais e **CONSIDERANDO** o disposto na Lei Federal nº 13.019/2014 e o Decreto Municipal nº. 1.764, de 06 de março de 2017;

**RESOLVE:**

**Art. 1º.** Designar **Ronney Cesar de Amorim Jard,** servidor público, matrícula n. 9396, para atuar como **Gestor** do Termo de Fomento n. 001/2026/SMASC.

**Art. 2º.** O servidor designado, o qual ratifica através deste ato que **não teve relação jurídica nos últimos 05 anos com a respectiva OSC, conforme Art. 35 § 6º, da Lei n. 13.019/2014,** será responsável pela gestão, controle e fiscalização da parceria celebrada por meio do Termo de Fomento n. 001/2026/SMASC, Processo Administrativo n. 5.350/2025, **que tem por objeto o repasse de recurso financeiros alocados no Fundo Municipal de Assistência Social, proveniente da Emenda Parlamentar n. 202542790010, da Senadora Tereza Cristina.**

**Art. 3º.** A presente designação não implicará em remuneração adicional ao servidor público.

**Art. 4º.** Estabelecer à vigência desta resolução a conclusão de todo e qualquer ato ou procedimento relacionado à parceira celebrada.

Corumbá-MS, 08 de maio de 2025.

**Beatriz Rosália Ribeiro Cavassa de Oliveira**
***Secretária Municipal de Assistência Social e Cidadania***

**CIENTE E DE ACORDO: _____**
**Ronney Cesar de Amorim Jard**
**Matrícula n. 9396**

**RESOLUÇÃO SMASC N.º 024, de 23 de março de 2026.**

**Institui a Comissão de Monitoramento e Avaliação, para acompanhar e avaliar a parceria celebrada através do Termo de Fomento 001/2026, celebrada**

**entre a Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania e o Instituto Novo Olhar.**

**A SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E CIDADANIA DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ - MS,** Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das suas atribuições legais, instituídas pela Lei Orgânica do município e **CONSIDERANDO** a necessidade de aprimoramento, monitoramento, avaliação e verificação da gestão administrativa exercida sobre os serviços públicos disponibilizados à Sociedade através da Organização da Sociedade Civil, mediante a celebração de parcerias, conforme a determinação da Lei Federal nº 13.019/2014 e o Decreto Municipal nº. 1.764, de 06 de março de 2017;

**RESOLVE:**
**Art. 1º.** Instituir, como órgão colegiado, Comissão de Monitoramento e Avaliação que terá como competência monitorar e avaliar as parcerias celebradas com as Organizações da Sociedade Civil **tendo por objeto o repasse de recursos financeiros provenientes da Emenda Parlamentar nº 202542790010 da Senadora Tereza Cristina.**
**Art. 2º.** Cabe à Comissão constituída no art. 1º desta Portaria realizar o Monitoramento e Avaliação do Termo de Fomento celebrado, emitindo para tanto, parecer técnico, parecer técnico quanto à execução física e atingimento dos objetivos, bem como, a produção de entendimentos voltados à priorização do controle de resultados, sendo de sua competência a avaliação e homologação dos relatórios técnicos de monitoramento e avaliação do Termo de Fomento, o qual deverá dispor:
**a)** Descrição sumária das atividades e metas estabelecidas;
**a)** Análise das atividades realizadas, do cumprimento das metas e do impacto do benefício social obtido em razão da execução do objeto até o impacto, com base nos indicadores estabelecidos e aprovados no plano de trabalho;
**b)** Valores efetivamente transferidos pela administração pública;
**c)** Análise dos documentos probatórios das despesas apresentados pela organização da sociedade civil na prestação de contas, quanto não for comprovado o alcance das metas e resultados estabelecidos no respectivo termo de colaboração ou fomento;
**d)** Análises de eventuais auditorias realizadas pelos controles interno e externo, no âmbito da fiscalização preventiva, bem como de suas conclusões e das medidas que tomaram em decorrência dessas auditorias.
**f)** cumprir as obrigações dispostas na Lei Federal nº 13.019/2014 e Decreto Municipal nº 1.764/2017, no que tange à Comissão de Monitoramento e Avaliação.
**g)** atender a todos os dispositivos e atribuições impostos à Comissão, nos respectivos Termos de Colaboração que o Município venha a participar.
**h)** propor o aprimoramento de procedimentos, a padronização de objetos, custos e indicadores, a produção de entendimentos voltados à priorização do controle de resultados, sendo de sua competência a avaliação e homologação dos relatórios técnicos de monitoramento e avaliação.
**Art. 3º.** A Comissão de Monitoramento e Avaliação de que trata o artigo antecedente será composta pelos seguintes membros:
**I - Crisavânia Bruno Viana, matrícula 7446-002 - Presidente;**
**II - Cristiane Ligier de Jesus Oliveira - matrícula n. 5187-1 - membro;**
**III - Márcia Candida da Silva de Jesus Silva - matrícula n. 8971 - membro.**
**Art. 4º**. Os membros da comissão de monitoramento e avaliação, ratificam através deste ato, que **não incidem** em nenhum dos impedimentos para participar do processo de monitoramento e avaliação, sendo estes:
I - tenha participado, nos últimos cinco anos, como associado, cooperado, dirigente, conselheiro ou empregado da organização da sociedade civil contemplada no termo de colaboração da presente portaria, ou
II - sua atuação no processo de seleção configura conflito de interesse.
§ 1º. A declaração de impedimento de membro da comissão de monitoramento e avaliação não obsta a continuidade da parceria entre a organização da sociedade civil e a administração.
§ 2º. Na hipótese do § 1º o membro deverá ser imediatamente substituído, a fim de viabilizar a realização dos procedimentos de monitoramento e avaliação do termo de colaboração.
**Art. 5º**. Será ainda de competência da Equipe de Monitoramento e Avaliação, realizar todos os atos designados á esta pela Lei Federal nº. 13.019/2014 e o Decreto Municipal nº. 1.764, de 06 de março de 2017, legislações estas das quais deverão os seus membros tomar prévio conhecimento.
**Art. 7º.** A presente designação não implicará em remuneração adicional ao servidor público.
**Art. 8º.** Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

**Corumbá, MS, 23 de março de 2026.**

**Beatriz Rosália Ribeiro Cavassa de Oliveira**
***Secretária Municipal de Assistência Social e Cidadania***

- **CIENTE E DE ACORDO:**

**Crisavânia Bruno Viana _____**

**Cristiane Ligier de Jesus Oliveira _____**

**Márcia Candida da Silva de Jesus Silva _____**

# SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

EXTRATO: RESOLUÇÃO N.º 152 DE 24 DE MARÇO DE 2026.
Art. 1º Designar a servidora Adriane Ayumi Miazaki - matrícula de n.° 8.727, para exercer a função de Gestora do Empenho Contrato 810/2026, referente ao Processo n.º 9008/2026, Ata 19/2026, Processo Administrativo nº 16.168/2025, Pregão Eletrônico 26/2025 cabendo-lhe acompanhar e fiscalizar a execução do referido contrato, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 2º Designar as servidoras Juciane Teixeira de Souza Silva - Matrícula nº 9577 e Solange Anastácio - Matrícula de n.° 6390, para exercerem a função de Fiscais, cabendo-lhes auxiliar a Gestora do Contrato no acompanhamento e fiscalização da execução contratual, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 3º Para o desenvolvimento das atribuições pertinentes, os servidores designados assinarão Termo de Ciência, recebendo a documentação necessária à execução das suas funções em cada contrato ou instrumento substitutivo para os quais forem indicados.
Art. 4º Após assinado o Termo de Ciência, o fiscal ou gestor que se encontrar temporariamente impedido de exercer suas funções na contratação específica, deverá protocolar nos autos Pedido de Substituição Temporária, informando as razões do seu afastamento e o tempo em que o agente substituto atuará em seu lugar.
Art. 5º Qualquer dos servidores relacionados poderá ser convocado para assinar Termo de Ciência como fiscal/gestor substituto, passando a atuar imediatamente no processo pelo tempo necessário à substituição.
Art. 6º Esta Resolução entra em vigor a contar da data da sua publicação.
Corumbá - MS, 24 de março de 2026.
Assina: Tatiana da Silva Santos Mattos - Secretária Municipal de Saúde.

EXTRATO: RESOLUÇÃO N.º 153 DE 24 DE MARÇO DE 2026.
Art. 1º Designar a servidora Adriane Ayumi Miazaki - matrícula de n.° 8.727, para exercer a função de Gestora do Empenho Contrato 811/2026, referente ao Processo n.º 8746/2026, Ata 22/2026, Processo Administrativo nº 16.168/2025, Pregão Eletrônico 26/2025 cabendo-lhe acompanhar e fiscalizar a execução do referido contrato, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 2º Designar as servidoras Juciane Teixeira de Souza Silva - Matrícula nº 9577 e Solange Anastácio - Matrícula de n.° 6390, para exercerem a função de Fiscais, cabendo-lhes auxiliar a Gestora do Contrato no acompanhamento e fiscalização da execução contratual, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 3º Para o desenvolvimento das atribuições pertinentes, os servidores designados assinarão Termo de Ciência, recebendo a documentação necessária à execução das suas funções em cada contrato ou instrumento substitutivo para os quais forem indicados.
Art. 4º Após assinado o Termo de Ciência, o fiscal ou gestor que se encontrar temporariamente impedido de exercer suas funções na contratação específica, deverá protocolar nos autos Pedido de Substituição Temporária, informando as razões do seu afastamento e o tempo em que o agente substituto atuará em seu lugar.
Art. 5º Qualquer dos servidores relacionados poderá ser convocado para assinar Termo de Ciência como fiscal/gestor substituto, passando a atuar imediatamente no processo pelo tempo necessário à substituição.
Art. 6º Esta Resolução entra em vigor a contar da data da sua publicação.
Corumbá - MS, 24 de março de 2026.
Assina: Tatiana da Silva Santos Mattos - Secretária Municipal de Saúde.

EXTRATO: RESOLUÇÃO N.º 154 DE 24 DE MARÇO DE 2026.
Art. 1º Designar a servidora Adriane Ayumi Miazaki - matrícula de n.° 8.727, para exercer a função de Gestora do Empenho Contrato 812/2026, referente ao Processo n.º 8719/2026, Ata 19/2026, Processo Administrativo nº 16.168/2025, Pregão Eletrônico 26/2025 cabendo-lhe acompanhar e fiscalizar a execução do referido contrato, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 2º Designar as servidoras Juciane Teixeira de Souza Silva - Matrícula nº 9577 e Solange Anastácio - Matrícula de n.° 6390, para exercerem a função de Fiscais, cabendo-lhes auxiliar a Gestora do Contrato no acompanhamento e fiscalização da execução contratual, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 3º Para o desenvolvimento das atribuições pertinentes, os servidores designados assinarão Termo de Ciência, recebendo a documentação necessária à execução das suas funções em cada contrato ou instrumento substitutivo para os quais forem indicados.
Art. 4º Após assinado o Termo de Ciência, o fiscal ou gestor que se encontrar temporariamente impedido de exercer suas funções na contratação específica, deverá protocolar nos autos Pedido de Substituição Temporária, informando as razões do seu afastamento e o tempo em que o agente substituto atuará em seu lugar.
Art. 5º Qualquer dos servidores relacionados poderá ser convocado para assinar Termo de Ciência como fiscal/gestor substituto, passando a atuar imediatamente no processo pelo tempo necessário à substituição.
Art. 6º Esta Resolução entra em vigor a contar da data da sua publicação.
Corumbá - MS, 24 de março de 2026.
Assina: Tatiana da Silva Santos Mattos - Secretária Municipal de Saúde.

EXTRATO: RESOLUÇÃO N.º 155 DE 24 DE MARÇO DE 2026.
Art. 1º Designar a servidora Adriane Ayumi Miazaki - matrícula de n.° 8.727, para exercer a função de Gestora do Empenho Contrato 813/2026, referente ao Processo n.º 9009/2026, Ata 19/2026, Processo Administrativo nº 16.168/2025, Pregão Eletrônico 26/2025 cabendo-lhe acompanhar e fiscalizar a execução do referido contrato, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel

cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 2º Designar as servidoras Juciane Teixeira de Souza Silva - Matrícula nº 9577 e Solange Anastácio - Matrícula de n.° 6390, para exercerem a função de Fiscais, cabendo-lhes auxiliar a Gestora do Contrato no acompanhamento e fiscalização da execução contratual, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 3º Para o desenvolvimento das atribuições pertinentes, os servidores designados assinarão Termo de Ciência, recebendo a documentação necessária à execução das suas funções em cada contrato ou instrumento substitutivo para os quais forem indicados.
Art. 4º Após assinado o Termo de Ciência, o fiscal ou gestor que se encontrar temporariamente impedido de exercer suas funções na contratação específica, deverá protocolar nos autos Pedido de Substituição Temporária, informando as razões do seu afastamento e o tempo em que o agente substituto atuará em seu lugar.
Art. 5º Qualquer dos servidores relacionados poderá ser convocado para assinar Termo de Ciência como fiscal/gestor substituto, passando a atuar imediatamente no processo pelo tempo necessário à substituição.
Art. 6º Esta Resolução entra em vigor a contar da data da sua publicação.
Corumbá - MS, 24 de março de 2026.
Assina: Tatiana da Silva Santos Mattos - Secretária Municipal de Saúde.

EXTRATO: RESOLUÇÃO N.º 156 DE 24 DE MARÇO DE 2026.
Art. 1º Designar a servidora Adriane Ayumi Miazaki - matrícula de n.° 8.727, para exercer a função de Gestora do Empenho Contrato 814/2026, referente ao Processo n.º 8430/2026, Ata 19/2026, Processo Administrativo nº 16.168/2025, Pregão Eletrônico 26/2025 cabendo-lhe acompanhar e fiscalizar a execução do referido contrato, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 2º Designar as servidoras Juciane Teixeira de Souza Silva - Matrícula nº 9577 e Solange Anastácio - Matrícula de n.° 6390, para exercerem a função de Fiscais, cabendo-lhes auxiliar a Gestora do Contrato no acompanhamento e fiscalização da execução contratual, adotando as medidas necessárias para assegurar o seu fiel cumprimento, em conformidade com as normas legais e regulamentares aplicáveis.
Art. 3º Para o desenvolvimento das atribuições pertinentes, os servidores designados assinarão Termo de Ciência, recebendo a documentação necessária à execução das suas funções em cada contrato ou instrumento substitutivo para os quais forem indicados.
Art. 4º Após assinado o Termo de Ciência, o fiscal ou gestor que se encontrar temporariamente impedido de exercer suas funções na contratação específica, deverá protocolar nos autos Pedido de Substituição Temporária, informando as razões do seu afastamento e o tempo em que o agente substituto atuará em seu lugar.
Art. 5º Qualquer dos servidores relacionados poderá ser convocado para assinar Termo de Ciência como fiscal/gestor substituto, passando a atuar imediatamente no processo pelo tempo necessário à substituição.
Art. 6º Esta Resolução entra em vigor a contar da data da sua publicação.
Corumbá - MS, 24 de março de 2026.
Assina: Tatiana da Silva Santos Mattos - Secretária Municipal de Saúde.

EXTRATO DO EMPENHO CONTRATO nº 695/2026.
Processo nº 1025/2026.
Modalidade nº 41/2025.
Partes: Prefeitura Municipal de Corumbá/MS e a Empresa CALLMED DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS FARMACEUTICOS LTDA, CNPJ: 09.135.378/0001-77.
Objeto: Registro de Preços para eventual aquisição de medicamentos para atender a demanda da rede municipal de saúde.
Vigência: O prazo de vigência da contratação é de 12 (doze) meses contados da data da publicação da ata, na forma do artigo 105 da Lei nº 14.133, de 2021, podendo ser prorrogado nos moldes do art. 107 da Lei 14.133/2021.
Do valor: O valor da contratação é de R$ 2.222,00 (Dois mil, duzentos e vinte e dois reais).
Fundamentação Legal: Lei nº. 14.133, de 1º de abril de 2021.
Foro: Fica eleito o Foro da Comarca de Corumbá - Mato Grosso do Sul para dirimir os litígios que decorrerem da execução deste Termo de Contrato que não puderem ser compostos pela conciliação, conforme art. 92, §1°, da Lei nº 14.133/21.
Data do empenho: 16 de março de 2026.
Assinam: Sra. Tatiana da Silva Santos Mattos - SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE e a Empresa CALLMED DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS FARMACEUTICOS LTDA.

EXTRATO DO EMPENHO CONTRATO nº 709/2026.
Processo nº 8112/2026.
Modalidade nº 25/2025.
Partes: Prefeitura Municipal de Corumbá/MS e a Empresa DIAG SOLUTION ARTIGOS MEDICOS LTDA, CNPJ: 12.021.151/0001-05.
Objeto: Registro de preços para futura aquisição de materiais de consumo de laboratório para atender a demanda da Secretaria Municipal de Saúde.
Vigência: O prazo de vigência da contratação é de 12 (doze) meses contados da data da publicação da ata, na forma do artigo 105 da Lei nº 14.133, de 2021, podendo ser prorrogado nos moldes do art. 107 da Lei 14.133/2021.
Do valor: O valor da contratação é de R$ 1.042,00 (Um mil e quarenta e dois reais).
Fundamentação Legal: Lei nº. 14.133, de 1º de abril de 2021.
Foro: Fica eleito o Foro da Comarca de Corumbá - Mato Grosso do Sul para dirimir os litígios que decorrerem da execução deste Termo de Contrato que não puderem ser compostos pela conciliação, conforme art. 92, §1°, da Lei nº 14.133/21.
Data do empenho: 18 de março de 2026.
Assinam: Sra. Tatiana da Silva Santos Mattos - SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE e a Empresa DIAG SOLUTION ARTIGOS MEDICOS LTDA.

EXTRATO DO EMPENHO CONTRATO nº 712/2026.
Processo nº 8328/2026.
Modalidade nº 25/2025.
Partes: Prefeitura Municipal de Corumbá/MS e a Empresa DIAG SOLUTION ARTIGOS MEDICOS LTDA, CNPJ: 12.021.151/0001-05.
Objeto: Registro de preços para futura aquisição de materiais de consumo de laboratório para atender a demanda da Secretaria Municipal de Saúde.
Vigência: O prazo de vigência da contratação é de 12 (doze) meses contados da data da publicação da ata, na forma do artigo 105 da Lei nº 14.133, de 2021, podendo ser prorrogado nos moldes do art. 107 da Lei 14.133/2021.
Do valor: O valor da contratação é de R$ 131,00 (Cento e trinta e um reais).
Fundamentação Legal: Lei nº. 14.133, de 1º de abril de 2021.
Foro: Fica eleito o Foro da Comarca de Corumbá - Mato Grosso do Sul para dirimir os litígios que decorrerem da execução deste Termo de Contrato que não puderem ser compostos pela conciliação, conforme art. 92, §1°, da Lei nº 14.133/21.
Data do empenho: 18 de março de 2026.
Assinam: Sra. Tatiana da Silva Santos Mattos - SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE e a Empresa DIAG SOLUTION ARTIGOS MEDICOS LTDA.

**RESOLUÇÃO SMS Nº 162, DE 24 DE MARÇO DE 2026**

**Dispõe sobre designação de defensor dativo no âmbito do Processo Administrativo Disciplinar 18.594/2025.**

CONSIDERANDO os termos do § 2º do art. 164 da Lei nº 042/2000 que garantem o amplo acesso à justiça, bem como a assistência jurídica integral e gratuita; A SECRETÁRIA DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ -MS, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas, RESOLVE:

Art. 1º Designar o servidor Lucas Assunção de Oliveira, matrícula 15621, Analista Jurídico Municipal, para atuar como defensor dativo em favor do servidor R.G.M, no âmbito do Processo Administrativo Disciplinar 18.594/2025;

Art. 2º Esta Resolução entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Corumbá-MS, 24/03/2026

**Tatiana da Silva Santos Mattos**
Secretária Municipal de Saúde
Portaria 'P' Nº 600, de 20.06.2025.

# SECRETARIA MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL

# GUARDA MUNICIPAL

PORTARIA Nº 24 de 23 DE MARÇO DE 2026

Dispõe sobre a instauração de Procedimento Sumario Nº 10 de 2026 e dá outras providências.

**O SUPERINTENDENTE DA GUARDA CIVIL MUNICIPAL**, no uso das atribuições, em conformidade com a Lei Complementar 263 de 02/07/2020 e a Lei 287 de 15/12/2021 C/C o art. 2º, XXIII, do Decreto 2413 de 02/10/2020,

**RESOLVE:**

**Art. 1º** Instaurar o Procedimento Sumário Nº 10 de 2026, para apurar fato relatado no Livro do Supervisor de serviço, do dia 16/03/2026 - Núcleo de Defesa Social e demais alterações que surgirem durante o decorrer dos trabalhos.

**Art. 2º** Ficam os Guardas Civis abaixo relacionados sobre a presidência do primeiro, a comporem a Comissão do procedimento Sumário Nº 10 de 2026, pelo prazo de 30 (trinta) dias, prorrogado igual período.
José Marcio **Bandeira** - Matrícula: 3445
**Verônica** Alves de Arruda- Matrícula 6280

**Art. 3º** Essa Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Corumbá-MS, 23 de março de 2026.

**DANIEL CASSIOS OLIVEIRA - Matr. 10269**
Superintendente da Guarda Civil Municipal
Portaria "P" Nº 643, de 25/07/2025.

Estado do mato grosso do sul

# PREFEITURA DE CORUMBÁ
## SECRETARIA MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL



**PUBLICAÇÃO POR RETIFICAÇÃO**

**PORTARIA N.º 23/2026/SGCM/GAB**

**O Superintendente da Guarda Civil Municipal,** no uso das atribuições que lhe conferem a Lei Complementar nº 246/2019, o Decreto Municipal nº 2.851/2022, a Lei Complementar nº 287/2021, c/c com a Lei Federal 13.022/2014, Matriz Curricular Nacional para a Formação de Guardas Municipais, ACT Nº 18708770/2021-SR/PF/MS, Decreto Federal nº 11.615/2023, Instrução Normativa DG/PF Nº 310/2025 e demais normativas vigentes,

**RESOLVE:**

**Art. 1º** Convocar os Guardas Civis Municipais relacionados no Anexo I, para comparecerem nas datas, horários e locais, conforme cronograma constante no Anexo II, para o Estágio Anual de Qualificação Profissional (EAQP), para manutenção do Porte de Arma de Fogo.
**Art. 2º** A avaliação prática da disciplina de Armamento e Tiro do EAQP, será aplicada, conforme diretrizes dos Instrutores de Armamento e Tiro responsáveis, em conformidade com a legislação vigente.
**Art. 3º** A cada 50 minutos equivale a 1 (uma) hora-aula.
**Art. 4º** Os guardas civis municipais que estiverem de folga, durante a aplicação das aulas práticas do EAQP, serão compensados posteriormente, de maneira proporcional, com a dispensa do serviço, mediante cronograma da Superintendência da Guarda Civil Municipal.
**Art. 5** Os guardas civis municipais de férias e de licença médica não poderão participar do EAQP.
**Art. 6**A matrícula no curso online **"Instrumentos de Menor Potencial Ofensivo"** descrito no Anexo II, deverá ser realizada até o dia 25 de março do corrente ano.
**Parágrafo único:** Os guardas civis municipais que não realizarem a matrícula em conformidade com caput deste artigo, bem como reprovarem em qualquer matéria do EAQP ou estiverem de licença médica, serão considerados inaptos, e terão seu porte suspenso até a aprovação em novo EAQP.
**Art. 7** Esta portaria entra em vigor na data de sua publicação.

**Corumbá, 24 de março de 2025**

**Daniel Cassios Oliveira**
Superintendente da Guarda Civil Municipal

**ANEXO I**

| | | | |
|---|---|---|---|
| | GUARDAS CIVIS MUNICIPAIS | | |
| | TURMA I - 31/03/2026 | | |
| 1 | Pedro Lucas Vilas Bôas Saraiva | 8 | Dirciliene Amorim |
| 2 | Rui Gomes Pedroso | 9 | Edelaine Oliveira Da Costa |
| 3 | Enrique Hertz Monteiro Cezaretti | 10 | Jonathan Lutiane Da Silva Araújo Filho |
| 4 | Miguel Soares | 11 | Giovana Maaruff Fenuchi |
| 5 | Adriano Rodrigues de Oliveira | 12 | Everton Rondon |
| 6 | Douglas Soares Dos Santos | 13 | Andreia Aparecida Castilho Henrich |
| 7 | Ozeias da Silva de Oliveira | 14 | Michael de Souza Toledo |
| | TURMA II - 01/04/2026 | | |
| 1 | Pietro Ícaro Da Silva Borda | | |
| 2 | Diego Sergio Balbuena Magalhães | | |
| 3 | Marcelo Dos Santos Lima | | |
| 4 | Alyne Estevam Dos Santos | | |
| 5 | Felipe Roman Lottersberger Ibrahim | | |
| 6 | Carlos Eduardo Ianz Estevam | | |
| 7 | Éder Martins Alvarenga | | |
| 8 | Emanuela Andrade Dos Santos | | |
| 9 | Luiz Filipe Paz De Amorim | | |

**ANEXO II**

**GRADE CURRICULAR DO ESTÁGIO ANUAL DE QUALIFICAÇÃO PROFISSIONAL (EAQP) PARA MANUTENÇÃO DO PORTE DE ARMA DE FOGO – GCM CORUMBÁ**

| | ÁREA DE CONHECIMENTO | DATA | INÍCIO | FIM | AULA | INSTRUTOR | LOCAL | C. H |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO | Procedimentos Técnicos de Abordagem, Comunicação Policial, Contenção, Imobilização e Condução com aplicação do uso da força e dos instrumentos de menor potencial ofensivo | TURMA ÚNICA 23/3/2026 | 7:30 | 19:30 | PRÁTICA | ROMU (GCMS LUÍS, CARNEIRO, VASQUES, TAVARES) | CENTRO DE CONVENÇÕES E SEDE DO CORUMBAENSE FC | 12 |
| | Procedimentos Técnicos na Mediação e Resolução de Conflitos durante atendimento de ocorrências | TURMA ÚNICA 24/3/2026 | | | | | | 12 |
| | **ÁREA DE CONHECIMENTO** | **DATA** | **INÍCIO** | **FIM** | **AULA** | **INSTRUTOR** | **LOCAL** | **C.H.** |
| ARMAMENTO E TIRO | Aspectos legais do uso da arma de fogo e Legislação aplicada | TURMA I 31/3/2026 E TURMA II 01/4/2026 | 07:00 | 19:00 | TEÓRICA | GCM FIGUEIREDO E GCM G. GABRIEL | ESTANDE DE TIRO CETEP - LADÁRIO MS | 2,0 |
| | Desmontagem e Montagem de 1° escalão e Manutenção dos Armamentos. | | | | PRÁTICA | | | 10,0 |
| | Regras de segurança para o manejo no transporte e guarda de arma de fogo e técnicas no Manejo e Condução das armas de fogo. Conduta no estande de tiro. | | | | | | | |
| | Fundamentos do tiro: base, empunhadura, visada, acionamento do gatilho e respiração | | | | | | | |
| | Técnicas de tiro: tiro duplo, acompanhamento do alvo etc... | | | | | | | |
| | Panes/incidentes de tiro: identificação e saneamento. | | | | | | | |
| | Técnicas de tiro com tomada de posição. | | | | | | | |
| | Identificação de meios de proteção e tomada de posições: cobertura e abrigo. | | | | | | | |
| | Técnicas de carregamento do armamento: administrativo e tático. | | | | | | | |
| | Técnicas de tiro defensivo, contendo: técnicas de tiro em baixa luminosidade, embarcado, em deslocamento e em ambientes confinados. | | | | | | | |
| | Avaliação de Capacidade Técnica | | | | | | | |
| | | | | | | | CARGA HORÁRIA | 12 |
| | **ÁREA DE CONHECIMENTO** | | **INÍCIO** | **FIM** | **AULA** | **LOCAL** | | **C. H** |
| SEGURANÇA PÚBLICA | INSTRUMENTOS DE MENOR POTENCIAL OFENSIVO | TURMA ÚNICA | 23/3/2026 | 10/4/2026 | EAD | https://sgaeadsegen.mj.gov.br/private/eixo-tematico/mostrar-catalogo/listar | | 60 |
| | | | | | | | CARGA HORÁRIA | 60 |
| | | CARGA HORARIA TOTAL DO CURSO EM HORA AULA | | | | | | 96 |

# FUNDAÇÃO DA CULTURA

**EXTRATO DA AUTORIZAÇÃO DA AUTORIDADE COMPETENTE - CREDECIAMENTO N.º 02/2025**
**PROCESSO ADMINISTRATIVO N.º 24.642/2025**

Referente ao procedimento de adesão de Credenciamento da Empresa**: JUSLEY MONTEIRO DE SOUZA**, inscrita no CNPJ: **63.205.266/0001-90**, **REPRESENTANTE DA AGENTE CULTURAL JUSLEY MONTEIRO DE SOUZA,** para prestação de serviços nos segmentos credenciados: **Contação de História** - Atividades com duração de 20 a 30 minutos; **Economia Criativa** - Exposição e comercialização de produtos autorais; **Intervenção Poética I** - Apresentações com duração de 05 a 10 minutos; **Intervenção Poética II** - Apresentações com duração de 10 a 20 minutos; **Literatura** - Apresentações com duração de 30 minutos a 01 Hora; **Atividade de educação Patrimonial I** - Ações pela cidade com duração mínima de 01 hora, sem fornecimento de transporte; **Atividade de educação Patrimonial II** - Ações pela cidade com duração mínima de 01 hora, com fornecimento de transporte com no mínimo 12 lugares; **Atividade de educação Patrimonial III** - Ações pela cidade com duração mínima de 01 hora, com fornecimento de transporte com no mínimo 30 lugares; **Apresentador/ locutor I** - Eventos de pequeno e médio porte; **Apresentador/locutor II** - Eventos de grande porte; **Mediação** - Intermediação de diálogos em eventos; **Parecista** - Análise de projetos culturais; **Produção I** - Organização, coordenação e suspensão operacional de atividades culturais; **Produção II** - Suporte técnico e operacional de atividades culturais. **Intérprete I** - Eventos de curta duração; **Intérprete II** - Eventos de longa duração, por inexigibilidade de licitação, nos termos do "Caput" do Art. 74, inciso IV, Lei 14.133/2021 de acordo com as normas do edital de CREDECIAMENTO N.º 02/2025 PROCESSO ADMINISTRATIVO N.º 24.642/2025, ratifico o serviço em favor da Empresa que atendeu as regras do credenciamento nº 02/2025, por um período de 12 (doze) meses.
**Órgão:** FUNDAÇÃO DA CULTURA DE CORUMBÁ
**Assina:** Wanessa Pereira Rodrigues - Diretora-Presidente da Fundação da Cultura de Corumbá

Corumbá / MS, 24 de março de 2026.

**EXTRATO DA AUTORIZAÇÃO DA AUTORIDADE COMPETENTE - CREDECIAMENTO N.º 02/2025**
**PROCESSO ADMINISTRATIVO N.º 24.642/2025**

Referente ao procedimento de adesão de Credenciamento da Empresa**: ROBERVAL MAGALHÃES ROJAS**, inscrita no CNPJ: **58.133.429/0001-37**, **REPRESENTANTE DO GRUPO FOLIÕES DO DIVINO ESPÍRITO SANTO,** para prestação de serviços nos segmentos credenciados: **MÚSICA I** - apresentações com duração de 30 minutos; **MÚSICA II** - apresentações com duração de 01 hora; **MÚSICA III** - Apresentações com duração de 02 horas; **MÚSICA IV** - Apresentações com duração de 03 horas, em zona rural; **CURURUEIRO (acompanhante)** - Artista aprendiz; **CURURUEIRO (Mestre)** - Artista popular, por inexigibilidade de licitação, nos termos do "Caput" do Art. 74, inciso IV, Lei 14.133/2021 de acordo com as normas do edital de CREDECIAMENTO N.º 02/2025 PROCESSO ADMINISTRATIVO N.º 24.642/2025, ratifico o serviço em favor da Empresa que atendeu as regras do credenciamento nº 02/2025, por um período de 12 (doze) meses.
**Órgão:** FUNDAÇÃO DA CULTURA DE CORUMBÁ
**Assina:** Wanessa Pereira Rodrigues - Diretora-Presidente da Fundação da Cultura de Corumbá

Corumbá / MS, 24 de março de 2026.

**EXTRATO DO CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº 77/2026 - PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 24.642/2025 (CREDENCIAMENTO) - PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 2378/2026/FCC - GRUPO COISA NOSSA**
**Partes:** Fundação da Cultura de Corumbá e a empresa (MEI) 26.588.245 JOILSON DE BRITO NASCIMENTO - representando o GRUPO COISA NOSSA.
**Objeto:** Contratação, no sistema de credenciamento, de agentes, grupos ou coletivos culturais para a realização de apresentações artísticas e/ou prestação de serviços em atividades culturais diversas, conforme as categorias e valores definidos no Edital de Credenciamento nº 02/2025.
**Valor**: R$2.501,60 (dois mil e quinhentos e um reais e sessenta centavos)
**Dotação Orçamentária:**
**048 -** Fundação da Cultura de Corumbá
**0249** - Secretaria Municipal de Governo e Gestão Estratégica;
**024983** - Fundação da Cultura;
**13392** - Difusão Cultural;
**13.392.0003.4122.0000**- Desenvolvimento Social / Gerenciamento das Atividades de Fomento das Ações e Eventos Culturais;
**3.3.90.39.00** - Aplicações Diretas;
**Data da Assinatura:** 24/03/2026
**Vigência:** Até 16/10/2026.
**Amparo Legal:** Lei nº 14.133, de 1º de abril de 2021.
**Assinam:** Wanessa Pereira Rodrigues - Diretora-Presidente da Fundação da Cultura de Corumbá e a Empresa (MEI) 26.588.245 JOILSON DE BRITO NASCIMENTO.
**Código e-Sfinge:** 9E5851E5C1583C36A8C44EDDEDA425DF8B72F7C7.

# AGÊNCIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE E TRÂNSITO

**NOTIFICAÇÃO DE ADEVERTÊNCIA**

A Diretora-Presidente da Agência Municipal de Trânsito e Transporte AGETRAT, no uso de suas atribuições legais e considerando as convocações anteriormente realizadas para comparecimento nesta Agência, bem como em cumprimento ao disposto na **LEI** N° **2.719, DE 18 DE DEZEMBRO DE 2019,** que dispõe sobre o Serviço de Transporte Individual de Passageiros em Motocicleta de Aluguel, denominado **"mototáxi",** no município de Corumbá-MS, especialmente o que estabelece o artigo a seguir:

> *Art. 17. A Autorização de que trata esta Lei será extinta em ocorrendo alguma das seguintes hipóteses.*
> *II - após 120 (cento e vinte) dias, contados do vencimento do alvará de tráfego, sem que o interessado tenha requerido a renovação,*

Considerando a ausência de comparecimento de Vossa Senhoria a esta Agência, evidenciando a falta de manifestação quanto à continuidade do exercício da atividade de forma regular,

**RESOLVE:**

NOTIFICAR que, caso persista o descumprimento quanto à renovação do Alvará, realização da Vistoria e apresentação dos demais documentos necessários ao exercício da atividade, bem como o não atendimento à presente convocação, será instaurado processo administrativo para extinção da autorização para exploração do serviço.

Dessa forma, fica convocado o autorizatário **MARCOS ROGERIO RIBEIRO DE SOUZA, CPF 835.504.531-91 a comparecer até o dia 17/04/2026,** na sede desta Agência, para tratar do seu Termo de Autorização.

Corumbá-MS 17 de março de 2026.

**MARIANA RICCO ARGUELLO ORTIZ**
Diretora-Presidente da AGETRAT
PORTARIA "P" Nº 13, DE 1º DE JANEIRO DE 2025

