



Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1 de 3

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	90.541.000,00	90.541.000,00	74.015.774,04	-16.525.225,96
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	26.116.000,00	26.116.000,00	15.499.181,26	-10.616.818,74
Impostos	25.366.000,00	25.366.000,00	14.786.912,83	-10.579.087,17
Taxas	750.000,00	750.000,00	712.268,43	-37.731,57
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	350.000,00	350.000,00	277.638,37	-72.361,63
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	350.000,00	350.000,00	277.638,37	-72.361,63
RECEITA PATRIMONIAL	2.675.000,00	2.675.000,00	2.273.594,48	-401.405,52
Valores Mobiliários	2.675.000,00	2.675.000,00	2.270.849,07	-404.150,93
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	2.745,41	2.745,41
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	61.200.000,00	61.200.000,00	55.485.618,37	-5.714.381,63
Transferências da União e de suas Entidades	26.570.000,00	26.570.000,00	25.885.913,31	-684.086,69
Transferências do Estado e de suas Entidades	34.630.000,00	34.630.000,00	29.599.705,06	-5.030.294,94
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	200.000,00	200.000,00	479.741,56	279.741,56
Multas administrativas, contratuais e judiciais	50.000,00	50.000,00	77.468,91	27.468,91
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	150.000,00	150.000,00	402.272,65	252.272,65
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.100.000,00	1.100.000,00	2.925.020,85	1.825.020,85
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.000.000,00	1.000.000,00	2.925.020,85	1.925.020,85
Transferências da União e suas Entidades	500.000,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	500.000,00	500.000,00	2.925.020,85	2.425.020,85
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	91.641.000,00	91.641.000,00	76.940.794,89	-14.700.205,11
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 FINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	91.641.000,00	91.641.000,00	76.940.794,89	-14.700.205,11
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	91.641.000,00	91.641.000,00	76.940.794,89	-14.700.205,11
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	2.871.126,60	2.871.126,60	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	2.871.126,60	2.871.126,60	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 2 de 3

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	59.164.000,00	58.605.000,43	50.929.026,36	45.944.884,04	45.938.133,34	7.675.974,07
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.265.500,00	21.244.500,00	19.663.149,35	19.663.149,35	19.656.398,65	1.581.350,65
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	25.000,00	25.000,00	19.225,31	19.225,31	19.225,31	5.774,69
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	38.873.500,00	37.335.500,43	31.246.651,70	26.262.509,38	26.262.509,38	6.088.848,73
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.212.000,00	5.384.498,25	3.082.985,48	1.765.688,72	1.765.688,72	3.618.809,53
INVESTIMENTOS	1.762.000,00	4.909.498,25	2.614.896,27	1.297.599,51	1.297.599,51	2.294.601,98
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	450.000,00	475.000,00	468.089,21	468.089,21	468.089,21	6.910,79
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)	61.926.000,00	64.539.498,68	54.012.011,84	47.710.572,76	47.703.822,06	10.527.486,84
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - FINANCIAMENTO (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 FINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	61.926.000,00	64.539.498,68	54.012.011,84	47.710.572,76	47.703.822,06	10.527.486,84
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	22.928.783,05	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	61.926.000,00	64.539.498,68	76.940.794,89	47.710.572,76	47.703.822,06	10.527.486,84
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	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO				
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-c)	
DESPESAS CORRENTES	4.404.963,85	4.984.142,32	3.325.348,90	3.325.348,90	1.071.380,70	4.992.376,57
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.507,74	0,00	21.507,74	21.507,74	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.383.456,11	4.984.142,32	3.303.841,16	3.303.841,16	1.071.380,70	4.992.376,57
DESPESAS DE CAPITAL	4.615.636,18	1.317.296,76	2.366.272,02	2.366.272,02	1.088.167,71	2.478.493,21
INVESTIMENTOS	4.615.636,18	1.317.296,76	2.366.272,02	2.366.272,02	1.088.167,71	2.478.493,21
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	9.020.600,03	6.301.439,08	5.691.620,92	5.691.620,92	2.159.548,41	7.470.869,78

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO			
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)	
DESPESAS CORRENTES	102,00	6.750,70	0,00	0,00	6.852,70
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	6.750,70	0,00	0,00	6.750,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	102,00	0,00	0,00	0,00	102,00
DESPESAS DE CAPITAL	690,00	0,00	0,00	0,00	690,00
INVESTIMENTOS	690,00	0,00	0,00	0,00	690,00
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	792,00	6.750,70	0,00	0,00	7.542,70

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 3 de 3

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	2.745,41	2.745,41
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	2.745,41	2.745,41
7300.00.0 RECEITA PATRIMONIAL (INTRA)	0,00	0,00	2.745,41	2.745,41
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		76.940.794,89	82.622.852,41	DESPA ORÇAMENTÁRIA		54.012.011,84	73.840.147,44
RECURSOS NÃO VINCULADOS		65.943.437,41	68.618.270,69	RECURSOS NÃO VINCULADOS		46.319.975,36	57.012.975,60
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		10.997.357,48	14.004.581,72	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		7.692.434,48	16.827.171,84
RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO		1.459.987,08	1.306.355,80	RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO		2.050.403,97	1.830.020,03
DEMAIS VINCULAÇÕES DE CORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		9.221.382,03	8.997.974,37	DEMAIS VINCULAÇÕES DE CORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		5.599.888,85	11.624.157,96
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	3.023.482,57	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	3.487.639,85
OUTRAS VINCULAÇÕES		315.988,37	676.668,98	OUTRAS VINCULAÇÕES		132.141,66	172.334,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.219.686,94	1.518.780,66	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		25.154.809,41	23.721.613,87
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		1.219.686,94	1.518.780,66	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		25.154.809,41	23.721.613,87
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	1.518.780,66	REPASSE CONCLUIDO		19.728.409,81	23.095.108,30
REPASSE DUODÉCIMO CÂMARA MUNICIPAL		1.219.686,94	0,00	REPASSE DUODÉCIMO CÂMARA MUNICIPAL		5.425.999,69	628.505,57
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		11.349.551,85	13.679.178,98	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		10.627.494,20	12.209.408,28
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.308.189,78	8.732.170,11	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		5.691.620,92	11.753.364,70
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.041.362,07	4.947.008,87	RP NÃO PROCESSADOS A PAGAR		11.666.405,21	11.666.405,21
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		0,00	86.959,49
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.296,60	2.308,71	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		4.935.872,28	5.556.125,58
PENSAO ALIMENTÍCIA		25.927,44	27.882,68	RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.296,60	2.310,11
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		19.983,80	19.537,46	PENSAO ALIMENTÍCIA		25.927,44	27.882,68
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		34.529,94	29.362,48	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		18.094,80	21.359,56
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.424.374,11	991.429,43	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		31.486,65	32.332,41
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		563,68	0,00	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		1.258.993,27	1.082.248,97
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	0,00	DEPÓSITOS E CAUÇÕES		88.579,28	57.959,14
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		469.820,36	610.481,70	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		469.820,36	716.325,04
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.328.618,56	1.133.573,81	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.071.825,06	1.109.415,58
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.017.825,06	899.558,67	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.071.825,06	1.209.545,40
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		17.257.603,07	34.330.0				

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		16.877.889,98	21.384.880,99	PESSOAL E ENCARGOS		19.574.499,08	15.648.734,38
IMPOSTOS		16.164.821,55	20.729.926,94	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		17.009.656,95	14.097.035,73
TAXAS		712.268,43	574.154,05	ENCARGOS PATRONAIS		2.089.758,71	1.283.825,47
CONTRIBUIÇÕES		277.638,37	281.866,04	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		475.083,42	259.875,10
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		277.638,37	281.866,04	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		121.253,86	123.354,23
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		2.510,29	343,20	APOSENTADORIAS E REFORMAS		36.432,00	36.712,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		2.510,29	343,20	PENSÕES		84.921,86	86.642,23
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		2.640.215,84	2.355.871,51	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		30.859.226,30	37.549.407,25
JUROS E ENCARGOS DE MORA		369.366,77	123.444,38	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		8.132.528,41	12.826.560,21
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		2.270.849,07	2.232.427,13	SERVIÇOS		18.944.170,67	22.937.730,38
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		72.688.686,25	73.060.827,79	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		3.782.527,22	1.785.116,66
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.492.194,61	1.533.115,18	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		36.485,80	21.789,03
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		69.918.228,83	71.129.964,86	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		19.225,31	17.907,87
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		1.558.262,81	396.947,75	ORTIDIOS		17.260,49	3.881,16
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		129.636,65	1.833.564,87	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		36.962.092,23	37.152.452,13
REAVALIACÃO DE ATIVOS		0,00	1.280.579,40	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		25.178.390,70	24.107.604,73
GANHOS COM ALIENAÇÃO		0,00	132.159,81	TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		11.413.365,23	11.233.084,90
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		129.636,65	420.600,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		370.336,30	1.811.762,50
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	225,86	DESAVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		5.066,46	9.128.521,92
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		483.370,55	307.417,11	REAVALIACÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS		0,00	323.440,48
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		483.370,55	307.417,11	PERDAS INVOLUNTÁRIAS		5.066,46	8.805.015,55
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		93.879.147,93	99.142.371,51	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	65,89
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		0,00	2.570.688,60	TRIBUTARIAS		978.610,33	1.093.404,08
TOTAL		93.879.147,93	101.713.060,11	CONTRIBUIÇÕES		978.610,33	1.093.404,08
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		100.277,33	1.003.397,17
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		100.277,33	1.003.397,17
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		88.637.511,39	101.713.060,11
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		0,00	0,00
				TOTAL		93.879.147,93	101.713.060,11

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		3.663.871,53	20.577.545,77
INVESTIMENTOS		3.663.871,53	20.577.545,77
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		468.089,21	429.671,97
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		468.089,21	429.671,97
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO		0,00	360.721,04
ALIENAÇÃO DE BENS/AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS(RECITAS)		0,00	360.721,04

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/O PERÍODO SEQUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
ENTIDADES CREDORAS					
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO	513.002,52	32.103,49	0,00	176.457,63	368.648,38
Sub-total	513.002,52	32.103,49	0,00	176.457,63	368.648,38
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR					
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	377.763,15	0,00	0,00	322.152,57	55.610,58
Sub-total	377.763,15	0,00	0,00	322.152,57	55.610,58
TOTAL	890.765,67	32.103,49	0,00	498.610,20	424.258,96

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ	INSCR	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2023	792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792,00
EXERCÍCIO 2025	0,00	6.750,70	0,00	0,00	0,00	6.750,70
Sub-total	792,00	6.750,70	0,00	0,00	0,00	7.542,70
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2017	5.343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.343,00
EXERCÍCIO 2023	283.086,92	0,00	283.086,92	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	8.732.170,11	0,00	7.568.082,41	0,00	0,00	1.164.087,70
EXERCÍCIO 2025	0,00	6.301.439,08	0,00	0,00	0,00	6.301.439,08
Sub-total	9.020.600,03	6.301.439,08	7.851.169,33	0,00	0,00	7.470.869,78
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES	0,00	2.298,60	2.298,60	0,00	0,00	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	25.927,44	25.927,44	0,00	0,00	0,00
RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	19.983,80	18.094,80	0,00	0,00	1.889,00
RETEÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	34.529,94	31.486,65	0,00	0,00	3.043,29
RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.424.374,11	1.258.993,27	0,00	0,00	165.380,84
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	563,68	281,84	0,00	0,00	281,84
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	147.851,54	0,00	88.579,28	0,00	0,00	59.372,26
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	469.820,36	469.820,36	0,00	0,00	0,00
ISS	192,88	663.420,52	663.273,70	0,00	0,00	339,70
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	114.887,74	1.328.618,56	1.305.292,28	0,00	0,00	138.214,02
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	1.071.825,06	1.071.825,06	0,00	0,00	0,00
Sub-total	263.032,16	5.041.362,07	4.935.873,28	0,00	0,00	368.520,95
TOTAL	9.284.424,19	11.349.551,85	12.787.042,61	0,00	0,00	7.846.933,43

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		83.201.843,90	88.727.920,90
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		18.530.155,67	22.365.251,41
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		15.499.181,26	19.584.980,47
Receita de Contribuições		277.638,37	281.066,04
Receita Patrimonial		2.745,41	3.566,88
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		479.741,56	263.210,89
Remuneração das Disponibilidades		2.270.849,07	2.232.427,13
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	58.410.639,22	59.896.879,96
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		6.261.049,01	6.465.789,53
Ingressos Extraorçamentários		5.041.362,07	4.947.008,87
Transferências Financeiras Recebidas		1.219.686,94	1.518.780,66
Transferência de resgate de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		79.353.364,93	85.145.144,70
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	47.844.957,43	53.635.578,48
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	19.225,31	19.579,92
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	1.399.299,50	2.190.248,93
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		30.089.882,69	29.299.737,37
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.028.972,20	4.576.122,40

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

Desembolsos Extra-Orçamentários	4.935.873,28	5.576.123,50
Transferências Financeiras Concedidas	25.154.009,41	23.723.613,87
Transferência de Aplicação RPPS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.848.478,97	3.582.776,20

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	360.721,04
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	360.721,04
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		3.663.871,53	20.586.262,73
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.663.871,53	20.586.262,73
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-3.663.871,53	-20.225.541,69

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
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		468.089,21	429.671,97
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		468.089,21	429.671,97
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-468.089,21	-429.671,97

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO CONSOLIDADO – 2025

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA RITA DO PARDO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

NOTAS “A” – INFORMACOES GERAIS:

A 1 - Natureza Jurídica da Entidade;

O Município de Santa Rita do Pardo, entidade jurídica de direito público, estando compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 05 unidades orçamentárias, e o Poder Legislativo.

O Município de Santa Rita do Pardo, CNPJ 01.561.372/0001-50, compõe o poder público municipal consolidando as Demonstrações Contábeis do Legislativo, Executivo.

A 2 - Domicílio da Entidade;

A sede Administrativa do Municipal de Santa Rita do Pardo, fica na Rua Geraldo da SilvaSouza, S/N, em Santa Rita do Pardo, estado do Mato Grosso do Sul.

A 3 - Atividade da Entidade;

O Município tem em suas atividades e operações a natureza predominante da prestação de serviços públicos de forma direta aos seus municípios visando ao atendimento da coletividade, desempenhadas através dos Programas e Ações realizados pelos órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta.

A 4 - Declaração de Conformidade com a Legislação e Normas Contábeis;

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, às quais incluem as disposições contidas na Lei nº 4.320-1964, na LC 101-2000, conforme o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e as Normas Brasileiras de Contabilidade, mais especificamente as NBC TSP e Resolução TC/MS nº 273/2025.

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, elementos que comprovem ou evidenciem fatos e prática de atos administrativos. As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, foram elaboradas por disposições legis

A contabilização do exercício de 2025 foi realizada no Sistema de Software de Contabilidade, da Empresa FIORILLI, compreendendo todas as Secretárias e Fundos Municipais.

As Demonstrações Contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores em Reais.

A 5 - Relação dos Órgãos e das Entidades Consolidadas nas Demonstrações Contábeis do Exercício de acordo com a Lei Orçamentária Anual;

As demonstrações Consolidadas da Administração Direta e Indireta, compreendem às seguintes Unidades Orçamentárias:

01 -PREFEITURA MUNICIPAL
02 -FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
03 -FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
04 -FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO – FUNDEB
05 -FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA
06 -CAMARA MUNICIPAL

NOTAS “B” – RESUMO DA POLÍTICA CONTÁBIL ADOTADA:

As Demonstrações Contábeis e suas respectivas notas explicativas estãoapresentadas com valores em Reais. O Regime Orçamentário adotado foi o regime misto, que reconhece a despesa orçamentária no exercício financeiro da emissão do empenho e a receita orçamentária pela arrecadação, ou de caixa. Sendo aprovado pela Lei Orçamentária Anual de 2025, Lei nº 1283/2024.

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) são compostas pelos demonstrativos enumerados pela Lei nº 4.320/1964, como também por Portarias Interministeriais da Secretaria de Tesouro Nacional e Instruções Normativas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

As demonstrações obrigatórias para o exercício 2025, são as listadas a seguir:

- Balanco Orçamentário;
- Balanco Financeiro;
- Balanco Patrimonial;
- Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Demonstrativo da Dívida Fundada;
- Demonstração da Dívida Flutuante;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa;

Moeda funcional – A moeda funcional utilizada para o reconhecimento, mensuração e a evidênciação das demonstrações contábeis é o Real.

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, destacamos:

B 1 - Receitas e Despesas;

As receitas e despesas foram reconhecidas segundo o regime contábil de competência, em atenção às orientações expedidas pelo Manual de Contabilidade Pública 11ª Edição, ressaltamos que a referida regra não se aplica aos Demonstrativos oriundos da Execução Orçamentária, que possuem registro misto, conforme nortea o art. 35 da lei. 4.320/64.

B 2 - Caixa e Equivalente de Caixa;

Estão representados por depósitos em conta corrente livre para movimentação, registrados ao custo histórico. A composição encontra-se destacado nos autos doprocesso.

B 3 – Créditos a receber;

Compreendem os valores realizáveis no curto prazo que possuem expectativa de recebimento em até doze meses após a data das demonstrações contábeis, e, no longo prazo os que possuem expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte.

B 4 - Estoques;

Compreendem os materiais em almoxarifado para o desenvolvimento das atividades diárias da entidade. Na entrada, esses materiais são avaliados pelo valor de aquisição, os demonstrativos contábeis apresentam movimentação de estoque com saldo final em **RS 917.919,05**.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo almoxarifado central, que providenciasse a devida averiguação física dos materiais, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado, devidamente assinado.

B 5 - Imobilizado;

O imobilizado é avaliado pelo custo de aquisição ou de construção. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro de elemento do ativo imobilizado são incorporados ao valor desse ativo quando há possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços, caso contrário, são considerados como despesas.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo patrimônio central, que providenciasse a devida averiguação física dos bens, ocasião que foi lavrado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, devidamente assinado, o referido documento atesta a existente de bens ao encerramento do presente exercício financeiro.

Todo trabalho foi elaborado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, instaurada pelo **Decreto nº 072/2024**.

B 6 - Depreciação dos bens móveis;

O método utilizado para cálculo da depreciação dos bens móveis é o das cotas constantes. O prazo de vida útil e o valor residual utilizados para a depreciação dos bensmóveis são os previstos em normas específicas do Município.

B 7 - Passivo circulante;

Obrigações de curto prazo que são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acessíveis, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetáriase juros ocorridas até a data das demonstrações contábeis.

B 8 - O passivo não circulante;

É composto por obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar, fornecedores e contas a pagar e demais obrigações a pagar no curto prazo. O passivo não circulante é composto pelas obrigações a serem pagas a longo prazo.

B 9 - Demonstração das Variações Patrimoniais;

É apurado o Resultado Patrimonial, confrontando as Variações Patrimoniais Aumentativas com as Variações Patrimoniais Diminutivas, se o resultado for positivo termos o Superávit Patrimonial, caso contrário será Déficit Patrimonial.

B 10 – Balanço Orçamentário;

É apurado o Resultado Orçamentário, onde do valor da coluna Receitas Realizadas é subtraído as Despesas Empenhadas, se for positivo termos o Superávit Orçamentário ceaso contrário será Déficit Orçamentário.

B 11 - Balanço Financeiro e Demonstração do Fluxo de Caixa;

É apurado o Resultado Financeiro confrontando com o Saldo Anterior, se for positivo será um Superávit financeiro e caso contrário um Déficit Financeiro. Esta apuração no Resultado Financeiro não se confunde com a apuração feita no Balanço Patrimonial entre os Ativos Financeiros e os Passivos Financeiros, este se superávit é inclusive fonte para abertura de créditos adicionais.

B 12 - Alteração de Política Contábil;

Destacamos que as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Portarias Interministeriais da Secretaria do Tesouro Nacional, em conformidade com o MCASP, instruções normativas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul. Os registros obedecem ao disposto na Lei Federal nº 4.320/64, não havendo, portanto, alteração na política contábil.

NOTAS “C” – OUTRAS INFORMACOES:

Os Demonstrativos Contábeis apresentados neste relatório, foram elaborados em seu formato simplificado (resumido), em atenção ao que estabelece o § 1º NBC T 16.6, homologada pela Resolução CFC nº 1.133/2008.

Cadastro dos Responsáveis:

Lucio Roberto Calisto Costa – Prefeito Municipal

Dixie Carolina Croskey Costa - Secretária Municipal de Assistência Social

Zenilda Gregório de Souza – Secretária Municipal de Educação

Tiago Estefani Flores de lima – Secretário Municipal de Saúde

Cristiano Vieira de Freitas – Contabilidade

Paulo Rogerio Figueiredo – Controle Interno

BALANCO ORCAMENTARIO

O Balanço Orçamentário tem o propósito de apresentar a movimentação orçamentáriada Prefeitura Municipal de Santa Rita do Pardo/MS, ocorrida ao longo do exercício financeirode 2025, conforme versa o art. 102 da Lei 4.320/1964.

Sendo assim, o Orçamento apresentado no Balanço Orçamentário foi devidamente aprovado pelo Poder Legislativo Municipal em 28/11/2024, pela Lei Municipal nº 1283/2024, portanto, a sua execução ocorreu levando em consideração asdrettrizes emanadas da Lei 4320/64 e Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 11ª edição.

As receitas foram lançadas pelo efetivo ingresso, assim como as despesas foram devidamente processadas, conforme estabelece o art. 35 da Lei 4320/64.

A seguir, apresentaremos o detalhamento de todos os valores apresentados no Balanço Orçamentário Anual, como segue:

NOTAS “D” – DETALHAMENTO DOS ITENS DAS DEMONSTRACOES:

D 1 - Receitas Orçamentárias;

As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza, no caso das receitas são informadas pelos valores líquidos.

A Receita Prevista na LOA foi de **RS 108.588.000,00** e a Arrecadada no exercício foi de **RS 94.534.468,95**, apresentando uma diferença de arrecadação no montante de **RS 14.053.531,05**.

Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária.

D 2 - Despesas;

As Despesas foram executadas com o seguinte detalhamento por tipo de crédito:

DESPESA FIXADA		108.588.000,00
(+) CRÉDITOS ADICIONAIS SUPLEMENTAR POR:		
SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2024		3.810.080,68
EXCESSO DE ARRECADADO		786.971,65
DESPESA FIXADA ATUALIZADA		113.185.052,33
DESPESAS EMPENHADAS		95.899.581,72
DESPESAS LIQUIDADAS		87.995.645,19
DESPESAS PAGAS		87.988.509,49

ECONOMIA ORCAMENTARIA		17.285.470,61
------------------------------	--	----------------------

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressiva, isso se deve a apuração que se dá utilizando-se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/incremento, etc.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário Consolidado da Prefeitura Municipalde Santa Rita do Pardo de 2025, podem ser observados abaixo:

A	RECEITA ORÇAMENTARIA ARRECADADA	94.534.468,95
B	DESPESA ORÇAMENTARIA REALIZADA	95.899.581,72
C	DÉFICIT ORÇAMENTARIO	1.365.112,27

Resulta-se o que o Déficit Orçentário apresentado foi devidamente coberto pelo superavit financeiro oriundo do exercício anterior.

A reserva de Contingência não foi utilizada, não havendo nenhum passivo ou risco para sua utilização, conforme consta na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Ocorrem atualizações orçamentárias através de aberturas de Créditos adicionais, por meio de Decretos autorizados pela Lei Orçamentária e por decretos autorizados em Leis Específicas.

O regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado, sendo que pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. As etapas da receita orçamentária podem ser resumidas em: previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento, e a classificação orçamentária das despesas obedecerá aos parâmetros de distinção entre material permanente e de consumo.

D 3 - Detalhamento das Despesas Executadas por Tipos de Créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinários);

A relação dos decretos de suplementação consta nos autos do processo de forma Consolidado, expedidos pelo executivo municipal em o exercício de 2025.

No Município adota-se o mecanismo de sub fonte de recursos, com controle por convênio, termos de repasses, transferência fundo a fundo, conforme entendimento doTCE/MS.

DESPESA FIXADA		108.588.000,00
(+) CRÉDITOS ADICIONAIS SUPLEMENTAR POR:		
SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2024		3.810.080,68
EXCESSO DE ARRECADADO		786.971,65
DESPESA FIXADA ATUALIZADA		113.185.052,33

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressiva. Isso se deve a apuração que se dá utilizando-se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, Transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/incremento, etc.

É importante destacar que em decorrência da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais, apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior ao de referência, o Balanço Orçamentário demonstrará uma situação de desequilíbrio entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Este desequilíbrio ocorre porque o superávit financeiro de exercícios anteriores, quando utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais, não pode ser demonstrado como parte da receita orçamentária do Balanço Orçamentário que integra o cálculo do resultado orçamentário. O superávit financeiro não é receita do exercício de referência, pois já o foi em exercício anterior, mas constitui disponibilidade para utilização no exercício de referência.

Por outro lado, as despesas executadas à conta do superávit financeiro são despesas do exercício de referência, por força legal, visto que não foram empenhadas no exercício anterior. O superávit financeiro utilizado na abertura de créditos adicionais está detalhado no campo Saldo de Exercícios Anteriores, do Balanço Orçamentário, no montante de **RS 3.810.080,68**.

Desta forma, no momento inicial da execução orçamentária, tem-se, em geral, o equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada.

No entanto, iniciada a execução do orçamento, quando há superávit financeiro de exercícios anteriores, tem-se um recurso disponível para abertura de créditos para as despesas não fixadas ou não totalmente contempladas pela lei orçamentária. O equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada no Balanço Orçamentário pode ser verificado (sem influenciar o seu resultado) somando-se os valores da linha Total e da linha Saldos de Exercícios Anteriores, constante da coluna Previsão Atualizada, e confrontando-se este montante com o total da coluna Dotação Atualizada.

D 4 - Quadro da Execução de Restos Pagar Não Processados;

Neste quadro, foram informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência deverão compor o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

O saldo final foi um valor de **RS 9.086.287,20**. Os cancelamentos realizados no exercício de 2025 no valor de **RS 2.574.867,84** se deu em razão da não entrega de produtos ou serviços ou de resíduos de empenhos estimativos.

D 5 - Quadro da Execução de Restos Pagar Processados;

Neste quadro, foram informados os restos a pagar processados inscritos até o exercícioanterior nas respectivas fases de execução. Foram informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior. Os entes que não conseguirem fazer o controle dos restos a pagar não processados liquidados poderão ao final do exercício transferir seus saldos para restos a pagar processados.

Não se faz necessária a coluna Liquidados, uma vez que todos os restos a pagar evidenciados neste quadro já passaram pelo estágio da liquidação na execução orçamentária.

Importante destacar o saldo final de **RS 25.397,49**, demonstra a boa gestão dos restos a pagar. Não houve cancelamentos no exercício de 2025.

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos bancários do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Segundo o art. 103 da Lei nº 4320/64, deve demonstrar “a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com o saldo em espécie provenientes do exercício anterior, e o que se transferem para o exercício seguinte”.

No mesmo normativo, entretanto foi prevista uma exceção. O parágrafo único do art. 103 preconiza que os restos a pagar inscritos no exercício, ou seja, os empenhos emitidos e não pagos, devem ser computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

Enquanto o Balanço Orçamentário evidencia as receitas arrecadadas de **RS 94.534.468,95** e as despesas executadas de **RS 95.899.581,72** por categoria econômica, o Balanctete Financeiro os evidencia por “fontes” de arrecadações.

D 6 - Receita Orçamentária;

Receitas orçamentárias são aquelas que entram de forma definitiva no patrimônio, são recursos próprios para o custeio dos benefícios previdenciários. As receitas orçamentárias estão compostas da forma que segue:

FONTES	ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO ATUAL	REALIZADA
1.500	Recursos não Vinculados de Impostos	82.553.000,00	65.368.628,02
1.501	Outros Recursos não Vinculados	750.000,00	712.268,43
1.540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	10.555.000,00	10.309.101,65
1.543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - V.AAR	250.000,00	38.460,71
1.546	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI		90.004,47
		-	-
1.550	Transferência do Salário-Educação	630.000,00	721.496,64
1.552	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	155.000,00	167.519,13
1.553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	155.000,00	120.996,12
1.569	Outras Transferências de Recursos do FNDE	125.000,00	6.829,85
1.571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	450.000,00	443.145,34
1.600	Transf.Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	3.395.000,00	3.617.833,61
1.601	Transf.Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	50.000,00	419.469,58
1.621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	2.120.000,00	1.909.795,92
1.660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	240.000,00	197.497,62
1.661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	225.000,00	369.848,31
1.700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	500.000,00	396,75
1.701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	500.000,00	2.925.020,85

1.706	Transferência Especial da União		840.547,99
1.708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	-	25.739,06
1.709	Transferência da União referente à compensação Financeira de Recursos Hídricos	1.920.000,00	2.210.196,31
1.719	Transferências da União Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	-	37,65
1.720	Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural destinadas ao PEP - Lei nº 4.778/1997	380.000,00	356.341,48
1.748	Outras vinculações de transferências dos Estados	3.150.000,00	3.367.305,04
1.750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	20.000,00	27.285,53
1.751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	365.000,00	288.702,84
1.755	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	100.000,00	-
	TOTAL ARRECADADO	108.588.000,00	94.534.468,95

D 7 - Transferências Financeiras Recebidas;

As **Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária**, representada na conta **“Transferências Recebidas”** no montante de **RS 26.373.696,35**, referente a transferência financeira recebidas de Fundos Municipais e Câmara Municipal na conta de **Repasse Recebido** no valor de **RS 25.154.009,41** e **Devolução Parcial do Repasse de Duodécimo da Entidade Câmara Municipal** no montante de **RS 1.219.686,94**.

D 8-a – Inscrição de Restos a Pagar Não Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar não Processados, no encerramento do exercício aprou-se o valor de **RS 7.903.936,53**.

D 8-b – Inscrição de Restos a Pagar Processados;

Compreende empenhos processados e inscritos em Restos a Pagar, no encerramento do exercício aprou-se o valor de **RS 7.135,70**.

D 8-c - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados;

São Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio Municipal, do qual o Município é mero agente depositário, apresentando ao final do exercício o valor de **RS 11.056.891,91**.

D 9 - Saldo em Espécie do Exercício Anterior;

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício anterior, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64, diante do exposto, apresentaremos a composição dos recursos disponíveis.

O Saldo em **Espécie do Exercício Anterior** é de **RS 20.815.602,15**.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

- Fluxo de caixa dos investimentos:** inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza;
- Fluxo de caixa dos financiamentos:** inclui recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

A **Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC)**, foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de 2025, em observância as normas aplicáveis.

A **Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC**, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

PONTOS DE DESTAQUE

O Total de Ingressos Operacionais	131.965.057,11
O Total de Ingressos de Investimentos	0,00
O Total de Ingressos de Financiamentos	0,00
O Total dos Ingressos	131.965.057,11
O Total de Desembolsos Operacionais	126.842.613,76
O Total de Desembolsos de Investimentos	4.153.563,44
O Total de Desembolsos de Financiamentos	468.089,21
O Total dos Desembolsos	131.464.266,41
A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa,	500.790,70
Saldo do Exercício Anterior	20.815.602,15
Caixa e Equivalência de Caixa Final	21.316.392,85

A **Aprovação do Fluxo de Caixa do Exercício de 2025** na conta de **Caixa e Equivalentes FINAL**, perfaz um montante de **RS 21.316.392,85**.

A **Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC**, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

DISPOSIÇÕES FINAIS

Procuramos, no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária e financeira do exercício de 2025, ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos à disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

Santa Rita do Pardo MS, 31 de dezembro de 2025

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919
1

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC/MS 007.899.00-1

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1 de 3

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	5.545.000,00	5.545.000,00	5.398.028,20	-146.971,80
RECEITA PATRIMONIAL	260.000,00	260.000,00	131.818,99	-128.181,01
Valores Mobiliários	260.000,00	260.000,00	131.818,99	-128.181,01
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.285.000,00	5.285.000,00	5.266.209,21	-18.790,79
Transferências da União e de suas Entidades	3.285.000,00	3.285.000,00	3.553.456,36	268.456,36
Transferências do Estado e de suas Entidades	2.000.000,00	2.000.000,00	1.712.752,85	-287.247,15
RECEITAS DE CAPITAL (II)	50.000,00	50.000,00	564.815,64	514.815,64
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	50.000,00	50.000,00	564.815,64	514.815,64
Transferências da União e suas Entidades	50.000,00	50.000,00	414.815,64	364.815,64
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (II)=(I+II)	5.595.000,00	5.595.000,00	5.962.843,84	367.843,84
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)	5.595.000,00	5.595.000,00	5.962.843,84	367.843,84
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	16.337.358,13	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	5.595.000,00	5.595.000,00	22.300.201,97	367.843,84
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	578.000,00	578.000,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	578.000,00	578.000,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
020.984.131-14

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 2 de 3

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	24.801.500,00	25.301.500,00	22.176.286,25	20.889.825,78	20.889.440,78	3.125.213,75
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.862.000,00	10.924.500,00	10.733.347,81	10.703.347,81	10.703.347,81	191.152,19
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.939.500,00	14.377.000,00	11.442.938,44	10.186.477,97	10.186.092,97	2.934.061,56
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	325.000,00	403.000,00	123.915,72	118.445,00	118.445,00	279.084,28
INVESTIMENTOS	325.000,00	403.000,00	123.915,72	118.445,00	118.445,00	279.084,28
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)	25.126.500,00	25.704.500,00	22.300.201,97	21.008.270,78	21.007.885,78	3.404.298,03
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 (XII)=(XI+XII)	25.126.500,00	25.704.500,00	22.300.201,97	21.008.270,78	21.007.885,78	3.404.298,03
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	25.126.500,00	25.704.500,00	22.300.201,97	21.008.270,78	21.007.885,78	3.404.298,03
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 (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	808.519,37	1.286.460,47	596.251,93	596.251,93	203.733,33	1.294.994,58
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	808.519,37	1.256.460,47	596.251,93	596.251,93	203.733,33	1.264.994,58
DESPESAS DE CAPITAL	3.400,00	5.470,72	3.400,00	3.400,00	0,00	5.470,72
INVESTIMENTOS	3.400,00	5.470,72	3.400,00	3.400,00	0,00	5.470,72
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	811.919,37	1.291.931,19	599.651,93	599.651,93	203.733,33	1.300.465,30

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	385,00	0,00	0,00	385,00
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	385,00	0,00	0,00	385,00
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	385,00	0,00	0,00	385,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
020.984.131-14

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		5.962.843,84	5.176.012,06	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		22.300.201,97	22.015.116,85
RECURSOS NÃO VINCULADOS		13.746,05	16.222,11	RECURSOS NÃO VINCULADOS		15.189.832,19	14.116.985,33
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		5.947.099,16	7.161.779,95	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		7.110.364,78	7.898.210,32
RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE		5.947.099,16	7.161.779,95	RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE		7.110.364,78	7.898.210,32
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		15.554.709,79	14.564.691,51	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		2.884.489,24	3.085.223,06
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		15.554.709,79	14.564.691,51	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		599.651,93	607.213,61
REPASSE RECEBIDO		0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	14.415,79
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		3.662.711,68	2.810.437,26	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		2.284.757,31	2.277.989,45
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.292.316,19	811.818,39	RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.895,54	724,54
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.291.931,19	811.818,39	PENSAO ALIMENTÍCIA		5.464,80	5.464,80
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		385,00	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9.797,22	14.720,23
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		2.370.395,49	1.998.618,87	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		9.944,58	11.891,65
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.895,54	301,24	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		635.266,71	655.530,98
PENSAO ALIMENTÍCIA		5.464,80	5.464,80	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		3.628,00	1.208,60
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		10.428,56	13.606,68	ISS		51.624,38	43.474,25
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		10.867,32	10.740,54	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		831.380,70	730.106,35
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		708.213,83	607.409,15	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		734.759,38	815.086,65
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		3.624,00	1.208,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.782.221,69	1.786.567,59
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.895,54	301,24	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		1.782.221,69	1.786.567,59
PENSAO ALIMENTÍCIA		5.464,80	5.464,80	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAS CONTAS		1.782.221,69	1.786.567,59
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9.797,22	14.720,23	TOTAL		26.966.832,90	26.886.906,50
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		9.944,58	11.891,65				
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		635.266,71	655.530,98				
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		3.628,00	1.208,60				
ISS		51.624,38	43.474,25				
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		831.380,70	730.106,35				
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		734.759,38	815.086,65				
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.782.221,69	1.786.567,59				
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		1.782.221,69	1.786.567,59				
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAS CONTAS		1.782.221,69	1.786.567,59				
TOTAL		26.966.832,90	26.886.906,50				

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

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

Pág.: 1

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF RP NAO PROC. LIQ	INSCR BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2025	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	385,00
Sub-total	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	385,00
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2023	100,98	0,00	100,98	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	811.818,39	0,00	803.294,28	0,00	0,00	8.524,11
EXERCÍCIO 2025	0,00	1.291.931,19	0,00	0,00	0,00	1.291.931,19
Sub-total	811.919,37	1.291.931,19	803.395,26	0,00	0,00	1.300.465,30
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES	0,00	2.895,54	2.895,54	0,00	0,00	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	5.464,80	5.464,80	0,00	0,00	0,00
RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	10.428,56	9.797,22	0,00	0,00	631,34
RETEÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	10.867,32	9.944,58	0,00	0,00	922,74
RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	708.919,83	635.266,71	0,00	0,00	73.652,12
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	3.624,00	3.624,00	0,00	0,00	0,00
ISS	0,00	51.624,38	51.624,38	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	60.308,66	841.250,75	831.380,70	0,00	0,00	70.178,71
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	735.321,31	734.759,38	0,00	0,00	561,93
Sub-total	60.308,66	2.370.395,49	2.284.757,31	0,00	0,00	145.946,84
T O T A L	872.228,03	3.662.711,68	3.088.142,57	0,00	0,00	1.446.797,14

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
020.984.131-14

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		23.887.949,12	23.741.322,44
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		131.818,99	194.844,42
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 Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		131.818,99	194.844,42
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	5.831.024,85	6.983.167,64
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		17.925.105,28	16.563.310,38
Ingressos Extraorçamentários		2.370.395,49	1.998.618,87
Transferências Financeiras Recebidas		15.554.709,79	14.564.691,51
Transferência de resgate de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		23.770.450,02	23.555.583,05
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	21.485.692,71	21.249.660,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	27.933,36
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2.284.757,31	2.277.989,45
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.284.757,31	2.277.989,45
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Transferência de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		117.499,10	185.739,39

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		121.845,00	732.937,47
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		121.845,00	732.937,47
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)		-121.845,00	-732.937,47

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
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
020.984.131-14

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.786.567,59	2.333.765,67
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-4.345,90	-547.198,08
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.782.221,69	1.786.567,59

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		5.831.024,85	6.983.167,64
Intergovernamentais		5.831.024,85	6.983.167,64
da União		3.968.272,00	4.326.501,98
de Estados e Distrito Federal		1.862.752,85	2.656.665,66
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		5.831.024,85	6.983.167,64
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	27.933,36
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	27.933,36
Total das Transferências Concedidas		0,00	27.933,36

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SAÚDE		21.485.692,71	21.249.660,24
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		21.485.692,71	21.249.660,24

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
020.984.131-14

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 3

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
020.984.131-14

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO – 2025

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SANTA RITA DO PARDO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

1. CONTEXTO OPERACIONAL E BASES DE ELABORAÇÃO

As Demonstrações Contábeis do Fundo Municipal de Saúde (FMS) de Santa Rita do Pardo, referentes ao exercício de 2025, foram elaboradas em observância aos preceitos da Lei Federal nº 4.320/1964, Lei Complementar nº 101/2000 (LRF), Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001 e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª edição.

As mutações patrimoniais ocorridas no período foram decorrentes estritamente das execuções orçamentárias e financeiras, não havendo, portanto, fatos relevantes extraordinários, erros de exercícios anteriores ou alterações de políticas contábeis que necessitem de destaques adicionais.

2. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

O Balanço Orçamentário demonstra o equilíbrio entre a previsão e a execução das receitas, e a fixação e execução das despesas.

Receitas: A Previsão Atualizada para o exercício foi de R\$ 5.595.000,00. A Receita Realizada totalizou R\$ 5.962.843,84, gerando um excesso de arrecadação de R\$ 367.843,84.

Despesas: A Dotação Atualizada foi de R\$ 25.704.500,00. Foram Liquidadas despesas no montante de R\$ 21.008.270,78.

Resultado Orçamentário: O exercício apresentou um déficit orçamentário de R\$ 16.337.358,13, o qual foi integralmente suportado por Transferências Financeiras Recebidas (Repasses) da Prefeitura Municipal, conforme a natureza descentralizada do Fundo.

3. BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)

Evidencia as movimentações financeiras orçamentárias e extraorçamentárias.

Ingressos: Totalizaram R\$ 26.966.832,90 (Exercício Atual) contra R\$ 26.886.906,50 (Exercício Anterior). Destacam-se as Transferências Financeiras Recebidas de R\$ 15.554.709,79, superiores aos R\$ 14.564.691,51 de 2024.

Dispêndios: Totalizaram R\$ 25.184.611,21. A Despesa Orçamentária paga foi de R\$ 22.300.201,97, mantendo-se estável em relação aos R\$ 22.015.115,85 do exercício anterior.

Saldo Final: O saldo de Caixa e Equivalentes para o exercício seguinte é de R\$ 1.782.221,69.

4. BALANÇO PATRIMONIAL (ANEXO 14)

Demonstra a posição patrimonial e financeira em 31/12/2025.

Ativo Circulante: R\$ 2.206.531,20 (2025) vs R\$ 2.077.190,34 (2024), com destaque para o aumento nos estoques de almoxarifado (R\$ 424.309,51).

Ativo Não Circulante (Imobilizado): R\$ 4.304.551,75, já deduzida a Depreciação Acumulada de R\$ 1.406.402,01.

Passivo Circulante: R\$ 146.331,84. O Passivo Financeiro total (incluindo RP não processados) é de R\$ 1.446.797,14.

Patrimônio Líquido: O Saldo Patrimonial encerrou em R\$ 5.064.285,81, comparado a R\$ 6.089.601,86 no exercício anterior, refletindo o déficit patrimonial do período.

5. VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (ANEXO 15)

Variações Aumentativas: Totalizaram R\$ 21.827.493,78, sendo a maior parcela advinda de Transferências Recebidas (R\$ 21.695.565,55).

Variações Diminutivas: Totalizaram R\$ 22.364.263,90, com destaque para Pessoal e Encargos (R\$ 10.703.347,81) e Uso de Bens e Serviços (R\$ 11.212.479,05).

Resultado Patrimonial: Déficit de R\$ 536.770,12 no exercício.

6. DÍVIDA FLUTUANTE (ANEXO 17)

O saldo da Dívida Flutuante para o exercício seguinte totaliza R\$ 1.446.797,14, composto por:

Restos a Pagar Processados: R\$ 385,00.

Restos a Pagar Não Processados: R\$ 1.300.465,30.

Depósitos e Consignações: R\$ 145.946,84.

7. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (ANEXO 18)

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

Abaixo, a síntese dos fluxos que compõem a movimentação financeira da entidade:

Descrição do Fluxo	Exercício Atual (2025)	Exercício Anterior (2024)
Ingressos Operacionais	R\$ 23.887.949,12	R\$ 23.741.322,44
Desembolsos Operacionais	(R\$ 23.770.450,02)	(R\$ 23.555.583,05)
Fluxo Líquido das Atividades Operacionais	R\$ 117.499,10	R\$ 185.739,39
Fluxo Líquido das Atividades de Investimento	(R\$ 121.845,00)	(R\$ 732.937,47)
Aumento/Redução Líquida de Caixa	(R\$ 4.345,90)	(R\$ 547.198,08)
Saldo de Caixa Inicial	R\$ 1.786.567,59	R\$ 2.333.765,67

Descrição do Fluxo	Exercício Atual (2025)	Exercício Anterior (2024)
Saldo de Caixa Final	R\$ 1.782.221,69	R\$ 1.786.567,59

O fluxo evidencia que os ingressos operacionais (receitas orçamentárias e transferências) foram suficientes para cobrir as despesas de manutenção, enquanto as atividades de investimento refletem a aquisição de bens imobilizados para o Fundo.

Considerações: As mutações patrimoniais no exercício foram decorrentes exclusivamente das execuções orçamentárias e financeiras, não havendo outros fatos relevantes dignos de destaque nestas notas explicativas.

Santa Rita do Pardo - MS, 31 de dezembro de 2025.

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919
1

Assinado de forma digital por
CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919
Dados: 2026.03.06 12:53:46 -03'00'

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

Contador – CRC/MS nº 007.899-“O”-1

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1 de 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	545.000,00	545.000,00	670.106,61	125.106,61
RECEITA PATRIMONIAL	145.000,00	145.000,00	177.036,29	32.036,29
Valores Mobiliários	145.000,00	145.000,00	177.036,29	32.036,29
TRANSFERENCIAS CORRENTES	400.000,00	400.000,00	493.070,32	93.070,32
Transferências da União e de suas Entidades	200.000,00	200.000,00	161.270,93	-38.729,07
Transferências do Estado e de suas Entidades	200.000,00	200.000,00	331.799,39	131.799,39
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	499.972,10	499.972,10
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	499.972,10	499.972,10
Transferências da União e suas Entidades	0,00	0,00	499.972,10	499.972,10
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	545.000,00	545.000,00	1.170.078,71	625.078,71
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)	545.000,00	545.000,00	1.170.078,71	625.078,71
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	3.853.977,93	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	545.000,00	545.000,00	5.024.056,64	625.078,71
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	322.567,12	322.567,12	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	322.567,12	322.567,12	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN

SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2 de 3

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	6.176.500,00	6.272.067,12	4.786.786,08	4.476.945,47	4.476.945,47	1.485.281,04
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.094.000,00	3.147.000,00	2.728.687,76	2.728.687,76	2.728.687,76	418.312,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.082.500,00	3.125.067,12	2.058.098,32	1.748.257,71	1.748.257,71	1.066.968,80
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	51.000,00	278.000,00	237.270,56	236.544,91	236.544,91	40.729,44
INVESTIMENTOS	51.000,00	278.000,00	237.270,56	236.544,91	236.544,91	40.729,44
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)	6.227.500,00	6.550.067,12	5.024.056,64	4.713.490,38	4.713.490,38	1.526.010,48
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)	6.227.500,00	6.550.067,12	5.024.056,64	4.713.490,38	4.713.490,38	1.526.010,48
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	6.227.500,00	6.550.067,12	5.024.056,64	4.713.490,38	4.713.490,38	1.526.010,48
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 (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	322.516,00	309.840,61	106.544,04	106.544,04	211.586,10	314.226,47
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	322.516,00	309.840,61	106.544,04	106.544,04	211.586,10	314.226,47
DESPESAS DE CAPITAL	4.242,00	725,65	4.242,00	4.242,00	0,00	725,65
INVESTIMENTOS	4.242,00	725,65	4.242,00	4.242,00	0,00	725,65
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	326.758,00	310.566,26	110.786,04	110.786,04	211.586,10	314.952,12

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN

SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 3 de 3

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	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN

SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.170.078,71	609.920,67	DESPA ORÇAMENTÁRIA		5.024.056,64	4.246.641,55
RECURSOS NÃO VINCULADOS		98.259,68	61.460,47	RECURSOS NÃO VINCULADOS		4.387.332,52	3.825.584,05
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		1.071.549,03	548.460,20	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		636.724,12	421.057,50
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		567.345,93	548.460,20	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		636.724,12	421.057,50
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		504.203,10	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		990.697,26	588.294,15
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		4.173.700,02	3.683.121,67	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		110.786,04	154.008,04
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		4.173.700,02	3.683.121,67	RP PROCESSADOS PAGOS		0,00	842,21
REPASSE RECEBIDO		0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		479.911,21	433.443,90
REEMBOLSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		917.276,11	812.514,84	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VINCIMENTOS E VANTAGENS		16.058,42	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VINCIMENTOS E VANTAGENS		310.566,26	326.758,00	RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		0,00	127,60
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		310.566,26	326.758,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.526,25	2.041,57
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		606.710,05	485.756,94	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		2.156,23	5.283,61
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VINCIMENTOS E VANTAGENS		18.102,66	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		162.940,80	143.052,60
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.748,82	1.890,89	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		1.064,00	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		2.291,04	4.846,93	ISS		2.120,47	12.468,98
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		179.391,88	134.705,46	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		192.700,95	176.831,95
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	88.468,40	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF			

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

ESPECIFICAÇÃO	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)	
	Nota	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	240.786,91	144.887,84
INVESTIMENTOS	240.786,91	144.887,84

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN
SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2024	326.758,00	0,00	322.372,14	0,00	0,00	4.385,86
EXERCÍCIO 2025	0,00	310.566,26	0,00	0,00	0,00	310.566,26
Sub-total	326.758,00	310.566,26	322.372,14	0,00	0,00	314.952,12
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	18.102,66	16.058,42	0,00	0,00	2.044,24
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	1.748,82	1.526,25	0,00	0,00	222,57
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	2.291,04	2.156,23	0,00	0,00	134,81
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	179.381,88	162.040,80	0,00	0,00	17.351,08
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	627.824,80	0,00	0,00	0,00	0,00	627.824,80
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	0,00	107.294,62	1.084,00	0,00	0,00	106.230,62
ISS	0,00	2.120,47	2.120,47	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	15.817,39	193.516,47	192.700,95	0,00	0,00	16.432,91
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	102.244,09	102.244,09	0,00	0,00	0,00
Sub-total	643.442,19	606.710,05	479.911,21	0,00	0,00	770.241,03
TOTAL	970.200,19	917.276,31	802.283,35	0,00	0,00	1.085.193,15

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN
SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		5.950.488,78	4.778.799,28
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		177.036,29	119.422,53
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 Originárias		0,00	220,00
Remuneração das Disponibilidades		177.036,29	119.202,53
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	993.042,42	490.498,14
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		4.780.410,07	4.168.878,61
Ingressos Extraorçamentários		606.710,05	485.756,94
Transferências Financeiras Recebidas		4.173.700,02	3.683.121,67
Transferência de resgate de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		5.063.400,72	4.363.289,86
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	4.555.889,51	3.909.845,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	27.600,00	20.000,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		479.911,21	433.443,90
Desembolsos Extra-Orçamentários		479.911,21	433.443,90
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Transferência de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		887.088,06	415.509,42

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		240.786,91	144.887,84
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		240.786,91	144.887,84
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)		-240.786,91	-144.887,84

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
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDAS		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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN
SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.613.306,07	1.342.684,49
(+)-GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		646.301,15	270.621,58
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		2.259.607,22	1.613.306,07

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		993.042,42	490.498,14
Intergovernamentais		993.042,42	490.498,14
a União		661.243,03	257.296,10
a Estados e Distrito Federal		331.799,39	233.202,04
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		993.042,42	490.498,14
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		27.600,00	20.000,00
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		27.600,00	20.000,00
Total das Transferências Concedidas		27.600,00	20.000,00

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTENCIA SOCIAL		4.555.889,51	3.909.845,96
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		4.555.889,51	3.909.845,96

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN
SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO – 2025

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SANTA RITA DO PARDO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

1. Contexto Operacional

O FMAS tem por finalidade proporcionar recursos e meios para o financiamento das ações de assistência social no município, conforme as diretrizes do SUAS.

2. Balanço Orçamentário (Anexo 12)

O Balanço Orçamentário demonstra o equilíbrio entre a previsão e a execução da receita, bem como entre a fixação e a execução da despesa.

- Receitas Orçamentárias:** A receita total realizada foi de **R\$ 1.170.078,71**, superando a previsão inicial de R\$ 545.000,00.
 - Receitas Correntes:** R\$ 670.106,61, com destaque para as Receitas Patrimoniais (R\$ 177.036,29) e Transferências Correntes (R\$ 493.070,32).
 - Receitas de Capital:** Foram realizadas Transferências de Capital no montante de R\$ 499.972,10.
- Despesas Orçamentárias:** A dotação atualizada foi de R\$ 6.550.067,12, com empenho de **R\$ 5.024.056,64**.
 - Pessoal e Encargos:** Despesa liquidada de R\$ 2.728.687,76.
 - Investimentos:** Liquidação de R\$ 236.544,91.

3. Balanço Financeiro (Anexo 13)

Evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários.

- Ingressos:** Totalizaram **R\$ 7.874.361,11**, incluindo o saldo do exercício anterior de R\$ 1.613.306,07 e transferências financeiras recebidas de R\$ 4.173.700,02.
- Dispêndios:** A despesa orçamentária paga foi de R\$ 5.024.056,64. Os pagamentos extraorçamentários somaram R\$ 590.697,25.

4. Balanço Patrimonial (Anexo 14)

Demonstra a posição financeira e patrimonial da entidade.

- Ativo Circulante:** R\$ 2.348.813,37, composto majoritariamente por Caixa e Equivalentes de Caixa (R\$ 2.259.607,22). Comparado ao exercício anterior (R\$ 1.613.306,07), houve um crescimento na disponibilidade financeira.
- Ativo Não Circulante (Imobilizado):** R\$ 1.555.127,49, após dedução da depreciação acumulada de R\$ 305.451,19.
- Passivo Circulante:** R\$ 770.241,03 em obrigações de curto prazo.
- Patrimônio Líquido:** O saldo final é de **R\$ 3.133.699,83**, refletindo um superávit do exercício de R\$ 924.763,27.

5. Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15)

Revela as variações quantitativas que alteraram o patrimônio líquido.

- Variações Aumentativas:** Total de **R\$ 5.674.599,26**, impulsionadas por transferências recebidas (R\$ 5.496.856,55).
- Variações Diminutivas:** Total de **R\$ 4.749.835,99**. As principais causas foram despesas com Pessoal (R\$ 2.728.687,76) e Uso de Materiais e Serviços (R\$ 1.833.400,78).
- Resultado Patrimonial:** Superávit de **R\$ 924.763,27**.

6. Demonstrativo da Dívida Flutuante (Anexo 17)

Detalhamento das obrigações de curto prazo.

- Restos a Pagar Não Processados:** Saldo final de **R\$ 314.952,12**, sendo R\$ 310.566,26 inscritos no exercício de 2025.
- Depósitos e Consignações:** Saldo de R\$ 647.577,50 em outros consignatários e retenções diversas (Previdência, Empréstimos).

7. Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)

Demonstra a movimentação financeira dividida em três fluxos principais:

- Fluxo das Atividades Operacionais:** Gerou um caixa líquido positivo de **R\$ 887.088,06**. Os ingressos operacionais somaram R\$ 5.950.488,78 contra desembolsos de R\$ 5.063.400,72.
- Fluxo das Atividades de Investimento:** Resultou em uso líquido de caixa de **R\$ 240.786,91**, referente à aquisição de ativos não circulantes.
- Fluxo das Atividades de Financiamento:** Não houve movimentação significativa no exercício.
- Apuração:** O saldo inicial de caixa era de R\$ 1.613.306,07, com uma geração líquida total de R\$ 646.301,15, resultando em um **Caixa Final de R\$ 2.259.607,22**.

Santa Rita do Pardo - MS, 31 de dezembro de 2025.

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919
Assinado de forma digital por
CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919
Dados: 2025.03.06 12:54:12 -0300

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
Contador – CRC/MS nº 007.899-“O”-1

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1 de 3

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	10.805.000,00	10.805.000,00	10.437.566,83	-367.433,17
RECEITA PATRIMONIAL	55.000,00	55.000,00	36.378,12	-18.621,88
Valores Mobiliários	55.000,00	55.000,00	36.378,12	-18.621,88
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	10.750.000,00	10.750.000,00	10.401.188,71	-348.811,29
Transferências da União e de suas Entidades	250.000,00	250.000,00	128.465,18	-121.534,82
Transferências de Outras Instituições Públicas	10.500.000,00	10.500.000,00	10.272.723,53	-227.276,47
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	10.805.000,00	10.805.000,00	10.437.566,83	-367.433,17
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)	10.805.000,00	10.805.000,00	10.437.566,83	-367.433,17
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	10.805.000,00	10.805.000,00	10.437.566,83	-367.433,17
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	38.386,96	38.386,96	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	38.386,96	38.386,96	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

ZENILDA GREGÓRIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2 de 3

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (c)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	10.805.000,00	10.933.386,96	10.357.398,61	10.357.398,61	10.357.398,61	575.988,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.785.000,00	10.913.386,96	10.357.398,61	10.357.398,61	10.357.398,61	555.988,35
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	10.805.000,00	10.933.386,96	10.357.398,61	10.357.398,61	10.357.398,61	575.988,35
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)	10.805.000,00	10.933.386,96	10.357.398,61	10.357.398,61	10.357.398,61	575.988,35
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	80.168,22	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	10.805.000,00	10.933.386,96	10.437.566,83	10.357.398,61	10.357.398,61	575.988,35
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 (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
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 (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

ZENILDA GREGÓRIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 3 de 3

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	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

ZENILDA GREGÓRIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		10.437.566,83	9.912.327,23	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		10.357.398,61	10.035.408,40
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		10.437.566,83	9.912.327,23	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		10.357.398,61	10.035.408,40
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		10.437.566,83	9.912.327,23	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		10.357.398,61	10.035.408,40
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		2.504.709,27	2.357.924,12	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		2.465.745,05	2.386.568,69
DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS		2.504.709,27	2.357.924,12	DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS		2.465.745,05	2.386.568,69
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		0,00	157,88	PENSA ALIMENTÍCIA		193,74	0,00
PENSA ALIMENTÍCIA		193,74	0,00	RENTES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		21.015,39	30.665,31
RENTES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		22.381,62	28.822,95	RENTES - PLANOS DE SEGUROS		13.860,36	18.866,69
RENTES - PLANOS DE SEGUROS		15.248,48	17.471,73	RENTES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		481.499,82	530.383,04
RENTES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		520.499,92	504.915,92	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		861.639,87	815.874,49
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		858.849,74	815.596,48	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.087.535,87	990.559,16
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.087.535,87	990.959,16	SALDOS DO EXERC. ANTERIORE		207.971,12	88.838,58
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		88.838,58	240.564,32	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		207.971,12	88.838,58
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		88.838,58	240.564,32	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		207.971,12	88.838,58
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		88.838,58	240.564,32	TOTAL		13.031.114,78	12.510.815,67
TOTAL		13.031.114,78	12.510.815,67				

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

ZENILDA GREGÓRIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		207.971,12	88.838,58	PASSIVO CIRCULANTE		89.415,94	58.451,62
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		207.971,12	88.838,58	ADANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		89.415,94	58.451,62
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		207.971,12	88.838,58	VALORES RESTITUIVÉIS		89.415,94	58.451,62
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	207.971,12	88.838,58	CONSIGNAÇÕES	F	47.661,49	50.451,62
TOTAL		207.971,12	88.838,58	TOTAL PASSIVO		89.415,94	58.451,62
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		118.555,18	38.386,96
				RESULTADOS ACUMULADOS		118.555,18	38.386,96
				SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS		118.555,18	38.386,96
				SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		80.168,22	-123.081,17
				SUPERÁVIT OU DÉFICIT DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		38.386,96	161.668,13
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		118.555,18	38.386,96
				TOTAL		207.971,12	88.838,58

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	10.357.398,61	10.035.408,40
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		2.465.745,05	2.386.568,69
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.465.745,05	2.386.568,69
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Transferência de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		119.132,54	-151.725,74

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
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro(31/12/2025)

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		88.838,58	240.564,32
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		119.132,54	-151.725,74
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		207.971,12	88.838,58

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	10.401.188,71	9.877.735,25
Intergovernamentais	128.465,18	220.009,87
da União	128.465,18	220.009,87
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	10.272.723,53	9.657.725,38
Total das Transferências Recebidas	10.401.188,71	9.877.735,25
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
EDUCAÇÃO	10.357.398,61	10.035.408,40
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	10.357.398,61	10.035.408,40

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro(31/12/2025)

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2025

Pág.: 3

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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO – 2025

FUNDEB DE SANTA RITA DO PARDO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) de Santa Rita do Pardo tem por finalidade a aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino básico público e na valorização de seus profissionais, conforme preceitos constitucionais e legais vigentes.

2. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

O Balanço Orçamentário demonstra o desempenho entre a estimativa de receita e a fixação da despesa:

- Receitas Correntes:** A previsão inicial e atualizada foi de R\$ 10.805.000,00, com realização de R\$ 10.437.566,83, resultando em um excesso de arrecadação negativo (frustração) de R\$ 367.433,17.
- Despesas Correntes:** A dotação atualizada foi de R\$ 10.933.386,96, sendo empenhados e liquidados R\$ 10.357.398,61.
- Resultado Orçamentário:** O exercício encerrou com um **superávit de R\$ 80.168,22**.

3. BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação de ingressos e dispêndios:

- Ingressos Orçamentários:** Totalizaram R\$ 10.437.566,83, valor superior aos R\$ 9.912.327,23 registrados no exercício anterior.
- Recebimentos Extraorçamentários:** Somaram R\$ 2.504.709,37, destacando-se as retenções de IRRF (R\$ 1.087.535,87) e contribuições ao RGPS (R\$ 858.849,74).
- Saldo para o Exercício Seguinte:** O saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa para 2026 é de **R\$ 207.971,12**, comparado a R\$ 88.838,58 no início do período.

4. BALANÇO PATRIMONIAL (ANEXO 14)

A posição patrimonial reflete a solvência do fundo:

- Ativo Financeiro:** R\$ 207.971,12 (composto integralmente por disponibilidades bancárias).
- Passivo Financeiro:** R\$ 89.415,94, composto por consignações e valores restituíveis.
- Patrimônio Líquido:** Apresentou um saldo de R\$ 118.555,18, um aumento significativo em relação aos R\$ 38.386,96 do exercício anterior, impulsionado pelo superávit do exercício.

5. DÍVIDA FLUTUANTE (ANEXO 17)

- A dívida flutuante encerrou o exercício em R\$ 89.415,94. Não houve registro de Restos a Pagar Processados ou Não Processados pendentes de pagamento ao final de 31/12/2025.

6. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (ANEXO 18)

Este demonstrativo detalha a origem e a aplicação dos recursos financeiros:

Fluxos de Caixa	Exercício Atual (2025)	Exercício Anterior (2024)
Ingressos Operacionais	R\$ 12.942.276,20	R\$ 12.270.251,35
Desembolsos Operacionais	R\$ 12.823.143,66	R\$ 12.421.977,09
Fluxo Líquido das Atividades Operacionais	R\$ 119.132,54	(R\$ 151.725,74)

- Atividades Operacionais:** Os ingressos foram compostos por Transferências Recebidas (R\$ 10.401.188,71) e Ingressos Extraorçamentários (R\$ 2.504.709,37).
- Transferências:** As transferências da União totalizaram R\$ 128.465,18, enquanto outras transferências recebidas somaram R\$ 10.272.723,53.
- Desembolsos:** A totalidade dos desembolsos de pessoal e demais despesas (R\$ 10.357.398,61) foi alocada na função **Educação**.
- Varição de Caixa:** O saldo final de caixa de R\$ 207.971,12 demonstra uma geração líquida positiva de R\$ 119.132,54 durante o ano.

Santa Rita do Pardo - MS, 31 de dezembro de 2025.

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191
Assinado de forma digital por
CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191
Dados: 2026.03.06 12:54:42-03'00'
1
CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
Contador – CRC/MS nº 007.899-“O”-1

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1 de 3

ISOLADO:5 - FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	2.000,00	2.000,00	23.184,68	21.184,68
RECEITA PATRIMONIAL	2.000,00	2.000,00	6.330,48	4.330,48
Valores Mobiliários	2.000,00	2.000,00	6.330,48	4.330,48
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	16.854,20	16.854,20
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	16.854,20	16.854,20
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	2.000,00	2.000,00	23.184,68	21.184,68
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)	2.000,00	2.000,00	23.184,68	21.184,68
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	2.000,00	2.000,00	23.184,68	21.184,68
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CONTABILIDADE
810.205.891-91

MESSIAS SAMPAIO MUNIN
SECR. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
615.333.351-68

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

- Fluxo das Atividades Operacionais:** Gerou um caixa líquido positivo de R\$ **887.088,06**. Os ingressos operacionais somaram R\$ 5.950.488,78 contra desembolsos de R\$ 5.063.400,72.
- Fluxo das Atividades de Investimento:** Resultou em uso líquido de caixa de R\$ **240.786,91**, referente à aquisição de ativos não circulantes.
- Fluxo das Atividades de Financiamento:** Não houve movimentação significativa no exercício.
- Apuração:** O saldo inicial de caixa era de R\$ 1.613.306,07, com uma geração líquida total de R\$ 646.301,15, resultando em um **Caixa Final de R\$ 2.259.607,22**.

Santa Rita do Pardo - MS, 31 de dezembro de 2025.

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
Assinado de forma digital por
CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919
Dados: 2026.03.06 12:54:12 -03'00'

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
Contador – CRC/MS nº 007.899-“O”-1

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1 de 3

CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	107.438.000,00	107.438.000,00	90.544.660,36	-16.893.339,64
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	26.116.000,00	26.116.000,00	15.499.181,26	-10.616.818,74
Impostos	25.366.000,00	25.366.000,00	14.786.912,83	-10.579.087,17
Taxas	750.000,00	750.000,00	712.268,43	-37.731,57
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	350.000,00	350.000,00	277.638,37	-72.361,63
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	350.000,00	350.000,00	277.638,37	-72.361,63
RECEITA PATRIMONIAL	3.137.000,00	3.137.000,00	2.625.158,36	-511.841,64
Valores Mobiliários	3.137.000,00	3.137.000,00	2.622.412,95	-514.587,05
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	2.745,41	2.745,41
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	77.635.000,00	77.635.000,00	71.662.940,81	-5.972.059,19
Transferências da União e de suas Entidades	30.305.000,00	30.305.000,00	29.729.105,78	-575.894,22
Transferências do Estado e de suas Entidades	36.830.000,00	36.830.000,00	31.644.257,30	-5.185.742,70
Transferências de Outras Instituições Públicas	10.500.000,00	10.500.000,00	10.272.723,53	-227.276,47
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	16.854,20	16.854,20
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	200.000,00	200.000,00	479.741,56	279.741,56
Multas administrativas, contratuais e judiciais	50.000,00	50.000,00	77.468,91	27.468,91
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	150.000,00	150.000,00	402.272,65	252.272,65
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.150.000,00	1.150.000,00	3.989.808,59	2.839.808,59
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.050.000,00	1.050.000,00	3.989.808,59	2.939.808,59
Amortização da Dívida	550.000,00	550.000,00	914.787,74	364.787,74
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	500.000,00	500.000,00	3.075.020,85	2.575.020,85
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	108.588.000,00	108.588.000,00	94.534.468,95	-14.053.531,05
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)	108.588.000,00	108.588.000,00	94.534.468,95	-14.053.531,05
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	1.365.112,77	0,00
TOTAL (VII) = (V-VI)	108.588.000,00	108.588.000,00	95.899.581,72	-14.053.531,05
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	3.810.080,68	3.810.080,68	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	3.810.080,68	3.810.080,68	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC/MS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 2 de 3

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	105.085.000,00	106.004.554,08	92.328.349,96	85.747.906,56	85.740.770,86	13.676.204,12
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	44.056.500,00	48.369.386,96	45.598.183,31	45.568.183,31	45.561.432,61	2.771.203,65
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	25.000,00	25.000,00	19.225,31	19.225,31	19.225,31	5.774,69
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	61.003.500,00	57.610.167,12	46.710.941,34	40.160.497,94	40.160.112,94	10.899.225,78
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.953.000,00	6.630.498,25	3.571.231,76	2.247.738,63	2.247.738,63	3.052.266,49
INVESTIMENTOS	2.503.000,00	6.155.498,25	3.103.142,55	1.779.649,42	1.779.649,42	3.025.355,70
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	450.000,00	475.000,00	468.089,21	468.089,21	468.089,21	6.910,79
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)	108.588.000,00	113.185.052,33	95.899.581,72	87.995.645,19	87.988.509,49	17.285.470,61
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)	108.588.000,00	113.185.052,33	95.899.581,72	87.995.645,19	87.988.509,49	17.285.470,61
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	108.588.000,00	113.185.052,33	95.899.581,72	87.995.645,19	87.988.509,49	17.285.470,61
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	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	5.535.999,22	6.580.443,40	4.028.144,87	4.028.144,87	1.486.700,13	6.601.597,62
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.507,74	30.000,00	21.507,74	21.507,74	0,00	30.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.514.491,48	6.550.443,40	4.006.637,13	4.006.637,13	1.486.700,13	6.571.597,62
DESPESAS DE CAPITAL	4.623.278,18	1.323.493,13	2.373.914,02	2.373.914,02	1.088.167,71	2.484.689,58
INVESTIMENTOS	4.623.278,18	1.323.493,13	2.373.914,02	2.373.914,02	1.088.167,71	2.484.689,58
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	10.159.277,40	7.903.936,53	6.402.058,89	6.402.058,89	2.574.867,84	9.086.287,20

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	17.571,79	7.135,70	0,00	0,00	24.707,49
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.469,79	6.750,70	0,00	0,00	24.220,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	102,00	385,00	0,00	0,00	487,00
DESPESAS DE CAPITAL	690,00	0,00	0,00	0,00	690,00
INVESTIMENTOS	690,00	0,00	0,00	0,00	690,00
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	18.261,79	7.135,70	0,00	0,00	25.397,49

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC/MS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 3 de 3

Exercício de 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	2.745,41	2.745,41
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	2.745,41	2.745,41
7300.00.0. RECEITA PATRIMONIAL (INTRA)	0,00	0,00	2.745,41	2.745,41
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC/MS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

Exercício de 2025

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		94.534.468,95	100.344.450,16	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		95.899.581,72	114.111.522,36
RECURSOS NÃO VINCULADOS		68.080.896,45	68.716.305,41	RECURSOS NÃO VINCULADOS		70.102.659,73	78.259.684,20
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		28.453.572,50	30.528.144,75	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		25.726.921,99	35.131.548,06
RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO		11.977.553,91	11.218.883,03	RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO		12.407.802,58	11.378.428,43
RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE		5.947.099,16	7.161.779,95	RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE		7.110.364,78	7.998.203,32
RECURSOS VINCULADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL		567.345,93	549.455,85	RECURSOS VINCULADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL		636.724,12	421.057,50
DEMAIS VINCULAÇÕES DE CORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		9.925.583,13	14.977.873,37	DEMAIS VINCULAÇÕES DE CORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		5.509.888,85	11.624.157,96
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	3.023.482,57	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	3.487.639,85

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

Exercício de 2025

CONSOLIDADO						
ATIVO			PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE		35.905.770,91	33.756.379,01	PASSIVO CIRCULANTE		1.399.522,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		21.316.392,85	20.815.602,15	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		24.220,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		21.316.392,85	20.815.602,15	PESSOAL A PAGAR		24.220,49
CONTA ÚNICA	F	17.460,79	0,00	PESSOAL A PAGAR	F	24.220,49
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	21.298.932,06	20.815.602,15	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		13.671.459,01	12.129.959,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.177,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		13.671.274,21	12.129.774,34	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.177,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	13.671.274,21	12.129.774,34	FORNECEDORES NACIONAIS	P	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		184,80	184,80	FORNECEDORES NACIONAIS	F	792,00
DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	184,80	184,80	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME PRECATÓRIOS	F	0,00
ESTOQUES		917.919,05	810.817,72	ADiantamento DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.374.124,76
ALMOXARIFADO		917.919,05	810.817,72	VALORES RESSTITUÍVEIS		1.374.124,76
MATERIAL DE CONSUMO	P	294.809,70	417.777,47	CONSIGNAÇÕES	F	934.851,28
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	174.437,38	65.954,53	DEPOSITOS JUDICIAIS	F	281,84
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	305.604,69	290.622,75	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	F	59.372,26
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	126.984,01	824,70	OUTROS VALORES RESSTITUÍVEIS	F	106.230,62
OUTROS - ALMOXARIFADO	P	16.603,27	15.918,27	CONSIGNAÇÕES	F	339,70
ATIVO NÃO CIRCULANTE		45.955.955,80	44.809.475,80	CONSIGNAÇÕES	F	273.049,06
INVESTIMENTOS		1.886.712,24	1.548.579,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		1.886.712,24	1.548.579,00	CONSORCIOS A PAGAR	P	0,00
PARTICIPAÇÕES AVALLADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	1.886.712,24	1.548.579,00	CONSORCIOS A PAGAR	F	0,00
IMOBILIZADO		44.869.224,56	42.471.858,80	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		424.258,56
BENS MÓVEIS		29.918.128,18	27.384.705,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		368.648,38
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	9.327.873,77	7.701.868,52	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		513.002,52
BENS DE INFORMÁTICA	P	1.215.178,64	1.069.153,10	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	368.648,38
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	3.823.460,95	2.639.902,44	OBRIGAÇÕES FISCALS A LONGO PRAZO		55.610,58
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	2.137.414,46	2.110.388,86	OBRIGAÇÕES FISCALS A LONGO PRAZO COM UNLÃO		55.610,58
VEÍCULOS	P	13.246.119,39	12.656.549,42	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P	55.610,58
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	939.080,97	1.206.752,94	TOTAL PASSIVO		1.823.781,21
BENS IMÓVEIS		48.486.228,99	45.051.643,99	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		42.471.858,80
BENS DE USO ESPECIAL	P	2.149.110,12	2.149.110,12	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
BENS DOMINICAIS	P	4.829.144,72	4.829.144,72	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		80.037.945,50
BENS DE USO COMUM DO POVO	P	2.607.438,76	2.607.438,76	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		75.131.615,99
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	23.114.499,01	21.165.565,35	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		190,35
INSTALAÇÕES	P	16.584.614,37	14.323.590,10			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.401,91	36.483,04			
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS						

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

Exercício de 2025

CONSOLIDADO						
ATIVO			PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-34.335.125,51	-29.964.557,49	PATRIMÔNIO SOCIAL		190,35
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-9.114.133,15	-6.803.921,69	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO		190,35
TOTAL		81.861.726,71	77.756.816,81	AJUSTES DE AVALLAÇÃO PATRIMONIAL		86.172,72
				AJUSTES DE AVALLAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS		86.172,72
				AJUSTES DE AVALLAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO		86.172,72
				RESULTADOS ACUMULADOS		79.951.882,63
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		79.951.882,63
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		4.966.329,51
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		75.045.252,92
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		80.037.945,50
				TOTAL		81.861.726,71

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRCMS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 3

Exercício de 2025

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES						
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
ATIVO FINANCEIRO		21.316.392,85	20.815.602,15	PASSIVO FINANCEIRO (1.399.522,25)+RP não Proc.(9.086.287,20)		10.483.809,45
ATIVO PERMANENTE		60.545.333,86	56.961.214,66	PASSIVO PERMANENTE		424.258,96
TOTAL		81.861.726,71	77.756.816,81	SALDO PATRIMONIAL		70.951.658,30

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRCMS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 4

Exercício de 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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		3.452.520,21	24.354,02	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		81.191.743,79
DIREITOS CONSIGNADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		3.368.166,19	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		1.998.734,04
DIREITOS CONTRATUAIS		84.354,02	24.354,02	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		77.165.609,75
TOTAL		3.452.520,21	24.354,02	TOTAL		81.191.743,79

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRCMS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

Exercício de 2025

CONSOLIDADO						
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		16.877.089,98	21.364.080,99	PESSOAL E ENCARGOS		45.479.533,04
IMPOSTOS		16.164.821,55	20.729.926,94	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		39.525.923,87
TAXAS		712.268,43	574.154,05	ENCARGOS PATRONAIS		5.277.928,28
CONTRIBUIÇÕES		277.638,37	281.066,04	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		675.680,89
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		277.638,37	281.066,04	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		143.703,86
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		2.510,29	343,20	ADJUDICAÇÕES E REFORMAS		36.432,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		2.510,29	343,20	PENSÕES		84.821,86
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		2.991.779,72	2.708.818,27	BENEFÍCIOS EVENTUAIS		22.450,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA		369.366,77	123.444,38	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		45.969.122,09
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		2.622.412,95	2.585.373,89	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		13.022.901,60
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		115.704.780,66	114.548.387,51	SERVIÇOS		28.353.691,62
TRANSFERÊNCIAS INTRA-GOVERNAMENTAIS		26.677.609,04	25.630.946,07	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		4.532.537,67
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		86.843.648,81	88.481.365,59	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		43.996,58
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		16.854,20	17.029,96	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		19.225,31
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		2.166.762,81	399.045,59	OUTROS		24.771,27
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		130.482,31	1.861.250,09	JUROS E ENCARGOS DE MORA		38.434,34
REAVALIACÃO DE ATIVOS		0,00	1.307.927,43	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		38.487.134,24
GANHOS COM ALIENAÇÃO		0,00	132.159,81	TRANSFERÊNCIAS INTRA-GOVERNAMENTAIS		26.675.832,71
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		130.482,31	420.869,94	TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		11.413.365,23
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	333,26	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		397.936,30
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		483.370,55	331.086,08	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		322.691,46
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		483.370,55	331.086,08	REAVALIACÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS		0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		136.467.592,08	141.835.032,18	PERDAS INVOLUNTÁRIAS		322.691,46
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		0,00	2.667.829,61	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		270.902,72
TOTAL		136.467.592,08	143.702.861,79	TRIBUTARIAS		978.610,33
				CONTRIBUIÇÕES		978.610,33
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		196.470,97
				INCENTIVOS		0,00
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		196.470,97
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		131.561.262,57
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		0,00
				TOTAL		136.467.592,08

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRCMS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

Exercício de 2025

CONSOLIDADO			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		4.153.563,44	21.682.187,61
INVESTIMENTOS		4.153.563,44	21.682.187,61
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		468.089,21	429.671,97
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		468.089,21	429.671,97
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO		0,00	360.721,04
ALIENAÇÃO DE BENS AMORTIZADOS DE DEPRECIACÃO		0,00	360.721,04
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS/RECEITAS		0,00	

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRCMS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

Exercício de 2025

CONSOLIDADO					
TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/O PERÍODO SEQUINTE
		EMISSÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
ENTIDADES CREDORAS					
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO		513.002,52	32.103,49	0,00	176.457,63
Sub-total		513.002,52	32.103,49	0,00	176.457,63
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR					

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

CONSOLIDADO

Pág.: 2

Exercício de 2025

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		20.815.602,15	38.570.840,11
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		500.790,70	-17.755.237,96
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		21.316.392,85	20.815.602,15

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais da União	75.652.749,40	77.265.310,95
de Estados e Distrito Federal de Municípios	65.363.171,67	67.590.555,61
Intragovernamentais	30.643.893,52	29.192.128,71
Outras Transferências Recebidas	34.719.278,15	38.398.426,90
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	10.289.577,73	9.674.755,34
Total das Transferências Recebidas	75.652.749,40	77.265.310,95
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais a União	1.426.899,50	2.238.182,29
a Estados e Distrito Federal de Municípios	1.028.963,20	378.510,93
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	1.028.963,20	378.510,93
	0,00	0,00
	397.936,30	1.859.671,36
Total das Transferências Concedidas	1.426.899,50	2.238.182,29

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

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		
ADMINISTRAÇÃO	4.078.852,66	3.328.514,46
ASSISTÊNCIA SOCIAL	17.786.393,76	17.319.454,84
SAÚDE	4.555.889,51	4.581.598,62
EDUCAÇÃO	21.485.692,71	21.249.660,24
CULTURA	27.615.839,09	26.747.261,55
URBANISMO	672.142,53	2.843.284,92
AGRICULTURA	11.239.171,85	16.256.365,97
DESPORTO E LAZER	230.505,24	223.745,18
JUDICIÁRIA	87.966,57	0,00
	570.337,00	280.874,42
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	88.322.790,92	92.830.760,20

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC/MS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2025)

CONSOLIDADO

Pág.: 3

Exercício de 2025

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	19.225,31	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	19.579,92
Total dos Juros e Encargos da Dívida	19.225,31	19.579,92

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC/MS 007899 "O" - 1
810.205.891-91

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

02 PODER EXECUTIVO
020511 SECRETARIA DE ASSIST. SOCIAL, TRABALHO E F
3.3.90.30.07 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO
Empenho: **00200 OR 30/12/1899 2026**
Int.: COMERCIAL LOTUS LTDA
Valor: RR\$ 434,90
Proveniente de: ATA N.º 002/2025 REFERENTE AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDER A SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, TRABALHO E HABITAÇÃO / C.R.A.S. RECURSO FNAS.

02 PODER EXECUTIVO
020511 SECRETARIA DE ASSIST. SOCIAL, TRABALHO E F
3.3.90.30.07 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO
Empenho: **00201 OR 30/12/1899 2026**
Int.: BOMANI COMERCIO E LICITACOES LTDA
Valor: RR\$ 118,00
Proveniente de: ATA N.º 002/2025 REFERENTE AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDER A SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, TRABALHO E HABITAÇÃO / C.R.A.S. RECURSO FNAS.

02 PODER EXECUTIVO
020511 SECRETARIA DE ASSIST. SOCIAL, TRABALHO E F
3.3.90.30.04 GÁS ENGARRAFADO
Empenho: **00202 OR 30/12/1899 2026**
Int.: GULART & CIA LTDA EPP
Valor: RR\$ 650,00
Proveniente de: ATA N.º 010/2024 REFERENTE AQUISIÇÃO DE GÁS DE COZINHA P-13 PARA ATENDER A SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, TRABALHO E HABITAÇÃO / PROGRAMA ''PANELA DO AMOR''.

02 PODER EXECUTIVO
020511 SECRETARIA DE ASSIST. SOCIAL, TRABALHO E F
3.3.90.30.04 GÁS ENGARRAFADO
Empenho: **00203 OR 30/12/1899 2026**
Int.: GULART & CIA LTDA EPP
Valor: RR\$ 650,00
Proveniente de: ATA N.º 010/2024 REFERENTE AQUISIÇÃO DE GÁS DE COZINHA P13 PARA ATENDER A SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, TRABALHO E HABITAÇÃO / C.R.A.S.

