

DIOCORUMBÁ

DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ, MATO GROSSO DO SUL



Ano XIII • Edição Nº 3.091 • quarta-feira, 12 de Março de 2025

PARTE I • PODER EXECUTIVO

GABINETE DO PREFEITO

LEI Nº 2.976, DE 12 DE MARÇO DE 2025.

Dispõe sobre a autorização para Abertura de Crédito Adicional Especial e dá Outras Providências.

O PREFEITO MUNICIPAL DE CORUMBÁ.

Faço saber que a Câmara Municipal aprovou e eu sanciono a seguinte Lei:

Art. 1º Fica o chefe do Poder Executivo autorizado a abrir Crédito Adicional Especial no Orçamento Programa de 2025 nos termos do Inciso II, do Art. 41 da Lei Federal 4.320/64, tendo como fonte os recursos previstos no Art. 43 da mesma Lei.

Paragrafo único. A autorização de que trata o *caput* deste artigo consiste na criação de novos elementos de despesas que não foram previstos nos programas aprovados na Lei Orçamentária Anual de 2025.

Art. 2º Os créditos abertos através desta Lei, mediante Decreto do Poder Executivo limitar-se-ão a 30% (trinta por cento) da despesa fixada na Lei Orçamentária Anual de 2025.

Art. 3º Os planos de governos, Lei de Diretrizes Orçamentaria - LDO, Plano Plurianual - PPA e a Lei Orçamentaria Anual em vigência passam a incorporar as alterações verificadas nesta Lei.

Art. 4º Esta Lei entra em vigor com sua publicação.

GABRIEL ALVES DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

DECRETO Nº 3.396, DE 12 DE MARÇO DE 2025.

Dispõe sobre as alterações dos membros do Conselho Municipal de Previdência Social - CONPREV para o Biênio 2023/2025.

O PREFEITO MUNICIPAL DE CORUMBÁ, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições que lhe são conferidas pelo art. 82, inciso VII, da Lei Orgânica do

Município,

CONSIDERANDO o Ofício nº 05/2025, oriundo do Conselho Municipal de Previdência Social - CONPREV,

D E C R E T A:

Art. 1º Ficam substituídos os representantes do Poder Executivo e do Sindicato Municipal dos Trabalhadores em Educação de Corumbá - SIMTED, para complementação do Biênio 2023/2025, conforme:

| Poder Executivo | |
|---------------------------|---|
| TITULAR | SUPLENTE |
| DE | |
| Cristiane Gomes Rodrigues | Luziethe Coelho |
| Marcela Fardim Montenegro | Caroline Correa da Silva Temeljkovich |
| PARA | |
| Cristiane Rodrigues Gomes | Flávia Miguel Ribeiro |
| Marcela Fardim Montenegro | Thiago Henrique Arguelho Villa da Silva |

| Sindicato Municipal dos Trabalhadores em Educação de Corumbá - SIMTED | |
|---|------------------------------|
| TITULAR | SUPLENTE |
| DE | |
| Ananda de Souza Mendes | Keila Araújo Lopes |
| PARA | |
| Ananda de Souza Mendes | Arlei Guedes de Souza Arruda |

Art. 2º As demais cláusulas do Decreto n.º 3.007, de 20 de junho de 2023 mantêm-se inalteradas.

Art. 3º Este Decreto entra em vigor na data da sua publicação.

GABRIEL ALVES DE OLIVEIRA
Prefeito Municipal



Gabriel Alves de Oliveira
Prefeito

Beatriz Rosália Ribeiro Cavassa de Oliveira
Vice-Prefeita

Secretarias

| | |
|--|---|
| Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania..... | Beatriz Rosália Ribeiro Cavassa de Oliveira |
| Secretaria Municipal de Governo e Gestão Estratégica..... | Marcos de Souza Martins |
| Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração..... | Camila Campos de Carvalho |
| Secretaria Municipal de Infraestrutura e Serviços Públicos | Marcelo Rodrigues Antunes |
| Secretaria Municipal de Saúde..... | Antônio Juliano de Barros |
| Secretaria Municipal de Educação..... | Mabel Marinho Sahib Aguilar |
| Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e Sustentável..... | Odilon Rodrigues Silva |
| Secretaria Municipal de Segurança Pública e Defesa Social..... | Fernando Jorge Castro de Lucena |
| Procuradoria-Geral do Município..... | Roberto Ajala Lins |
| Controladoria-Geral do Município..... | Helena Echeverria de Lacerda Saad Costa |
| Auditória-Geral de Fazenda..... | André Luiz Miceno Papa |

Administração Indireta

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



BOLETIM DE LICITAÇÃO

AVISO DE INTENÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS N° 009/2025 - PROCESSO N° 6.907/2025

Com objetivo de realizar procedimento licitatório na modalidade pregão, na forma eletrônica, do tipo menor preço, para registro de preços para contratação de empresa visando eventual aquisição de material gráfico personalizado para atendimento aos órgãos da administração direta e indireta do Município de Corumbá, a SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO E GESTÃO ESTRATÉGICA, comunica a realização da Intenção de Registro de Preços - IRP N° 006/2025.

O órgão interessado poderá manifestar o interesse em ser participante do registro de preços dentro do prazo de 08 (oito) dias úteis, conforme art. 86 da Lei 14.133/21. Para fins de participação o órgão ou entidade deverá encaminhar até o dia 24/03/2025 suas intenções, no e-mail: <mailto:irp.pmc@corumba.ms.gov.br>, com os seguintes documentos:

Solicitação de demanda;
Justificativas da sua necessidade;
Memória de cálculo;
Requisição.
Corumbá/MS, 12 de março de 2025.

Énio Gonçalves Vasconcelos - Superintendente de Compras e Licitação

EXTRATO DO 2º TERMO ADITIVO DA CARTA CONTRATO N° 05/2024 Processo Administrativo n° 5.042/2024.

Objeto: O presente termo aditivo tem por objeto prorrogar o prazo de vigência por mais 60 (sessenta) dias contados de 18 de março de 2025. Fundamento legal: Lei Federal n° 8.666/93, suas atualizações e legislação correlata.

Código E-sfinge: C575204920EB41AE9CA63027ECFF70F8876E483E
Corumbá/MS, 11 de março de 2025.

(a) Mabel Marinho Sahib Aguilar - Secretaria Municipal de Educação /S. E. de Oliveira Avila LTDA

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E AD- MINISTRAÇÃO

RESOLUÇÃO N°. 133, de 11 de março de 2025

Dispõe sobre a substituição do gestor do Contrato n°. 03/2020, firmado pela Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração e a Empresa LXTEC INFORMATICA EIRELLI

O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ-MS, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais e CONSIDERANDO o disposto no artigo 67 da Lei 8.666/93 e os princípios que regem a administração pública;

RESOLVE:

Art. 1º. Tornar pública a substituição do Gestor do Contrato n° 07/2020, onde o servidor Katiusca Eliana Garcia Marquez, matrícula 10467, será substituído pelo servidor Renan Aparecido Firmino Sena, matrícula 6481.

Art. 3º. Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação, com efeito retroativo a contar de 02 de janeiro de 2025

Camila de Campos Carvalho
Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração
Portaria "P" n° 2, de 2 de janeiro de 2025.

RESOLUÇÃO N°. 134, de 11 de março de 2025

Dispõe sobre a substituição do Gestor do Contrato n°. 01/2020, firmado pela Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração e a Empresa I9 SERVIÇOS TERCEIRIZADOS EIRELLI.

O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ-MS, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais e CONSIDERANDO o disposto no artigo 67 da Lei 8.666/93 e os princípios que regem a administração pública;

RESOLVE:

Art. 1º. Tornar pública a substituição do Fiscal do Contrato n° 01/2020, onde o servidor Gabriel de Oliveira Chaim Assef, matrícula 12904-1, será substituído pelo servidor Renan Aparecido Firmino Sena, matrícula 6481.

Art. 3º. Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação, com efeito retroativo a contar de 02 de janeiro de 2025.

Camila de Campos Carvalho
Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração
Portaria "P" n° 2, de 2 de janeiro de 2025.

RESOLUÇÃO N°. 135, de 11 de março de 2025

Dispõe sobre a substituição do Gestor do Contrato n°. 07/2020, firmado pela Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração e a Empresa EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRÁFOS.

O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ-MS, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais e CONSIDERANDO o disposto no artigo 67 da Lei 8.666/93 e os princípios que regem a administração pública;

RESOLVE:

Art. 1º. Tornar pública a substituição do Gestor do Contrato n° 07/2020, onde o servidor Katiusca Eliana Garcia Marquez, matrícula 10467, será substituído pelo servidor Renan Aparecido Firmino Sena, matrícula 6481.

Art. 3º. Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação, com efeito retroativo a contar de 02 de janeiro de 2025

Camila de Campos Carvalho
Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração
Portaria "P" n° 2, de 2 de janeiro de 2025.

RESOLUÇÃO N°. 136, de 11 de março de 2025

Dispõe sobre a substituição do Gestor do Contrato n°. 10/2021, firmado pela Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração e a Empresa LXTEC INFORMATICA EIRELLI.

O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO DO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ-MS, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais e CONSIDERANDO o disposto no artigo 67 da Lei 8.666/93 e os princípios que regem a administração pública;

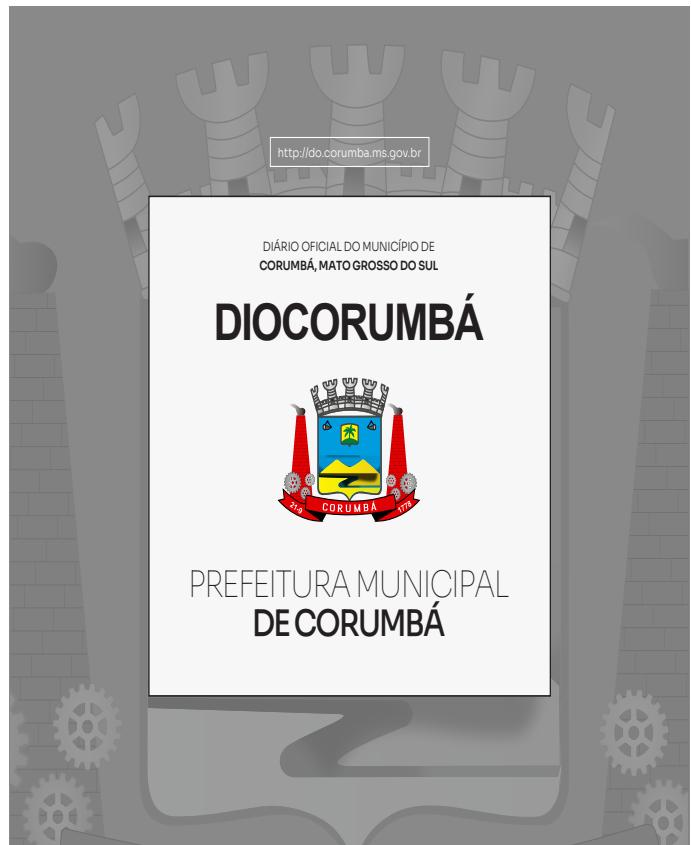
RESOLVE:

Art. 1º. Tornar pública a substituição do Gestor do Contrato n° 10/2021, onde o servidor Carlos Henrique Cruz Vernochi, matrícula 12401, será substituído pelo servidor Renan Aparecido Firmino Sena, matrícula 6481.

Art. 3º. Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação, com efeito retroativo a contar de 02 de janeiro de 2025.

Corumbá-MS, 11 de março de 2025.

Camila de Campos Carvalho
Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração
Portaria "P" n° 2, de 2 de janeiro de 2025.





FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 1 de 4

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|--|-------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 7.004.000,00 | 11.602.500,00 | 12.328.690,54 | 726.190,54 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 437.000,00 | 1.119.000,00 | 540.404,77 | -578.595,23 |
| Valores Mobiliários | 437.000,00 | 1.119.000,00 | 540.404,77 | -578.595,23 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 6.551.000,00 | 10.467.500,00 | 11.788.006,85 | 1.320.506,85 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 6.128.000,00 | 9.881.500,00 | 10.339.160,68 | 457.660,68 |
| Transferências do Estado e de suas Entidades | 423.000,00 | 586.000,00 | 1.448.846,17 | 862.846,17 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 16.000,00 | 16.000,00 | 278,92 | -15.721,08 |
| Indenizações, Restituições e resarcimentos | 16.000,00 | 16.000,00 | 278,92 | -15.721,08 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 1.023.000,00 | 1.023.000,00 | 0,00 | -1.023.000,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1.023.000,00 | 1.023.000,00 | 0,00 | -1.023.000,00 |
| Transferências da União e suas Entidades | 975.000,00 | 975.000,00 | 0,00 | -975.000,00 |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 48.000,00 | 48.000,00 | 0,00 | -48.000,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 8.027.000,00 | 12.625.500,00 | 12.328.690,54 | -296.809,46 |
| 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) | 8.027.000,00 | 12.625.500,00 | 12.328.690,54 | -296.809,46 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 75.691.967,48 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 8.027.000,00 | 12.625.500,00 | 88.020.658,02 | -296.809,46 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 1.986.248,60 | 1.986.248,60 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 1.986.248,60 | 1.986.248,60 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 2 de 4

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTACAO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g) |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------|
| DESPESAS CORRENTES (VIII) | 68.575.800,00 | 88.281.815,02 | 86.548.335,66 | 85.736.831,58 | 85.289.102,66 | 1.733.479,36 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 37.129.000,00 | 53.503.453,10 | 53.467.455,01 | 53.467.455,01 | 53.467.455,01 | 35.998,09 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 31.446.800,00 | 34.778.361,92 | 33.080.880,65 | 32.269.376,57 | 31.821.647,65 | 1.697.481,27 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 10.338.900,00 | 2.817.068,23 | 1.472.322,36 | 1.471.383,36 | 1.471.383,36 | 1.344.745,87 |
| INVESTIMENTOS | 8.838.900,00 | 2.817.068,23 | 1.472.322,36 | 1.471.383,36 | 1.471.383,36 | 1.344.745,87 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) | 78.914.700,00 | 91.098.883,25 | 88.020.658,02 | 87.208.214,94 | 86.760.486,02 | 3.078.225,23 |
| 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) | 78.914.700,00 | 91.098.883,25 | 88.020.658,02 | 87.208.214,94 | 86.760.486,02 | 3.078.225,23 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 78.914.700,00 | 91.098.883,25 | 88.020.658,02 | 87.208.214,94 | 86.760.486,02 | 3.078.225,23 |
| 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 ANT | | | | |
| (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a+b-d-e) | |
| DESPESAS CORRENTES | 127.324,15 | 1.172.855,78 | 463.667,16 | 463.667,16 | 836.512,77 | 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 | 127.324,15 | 1.172.855,78 | 463.667,16 | 463.667,16 | 836.512,77 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 30.139,89 | 0,00 | 0,00 | 30.139,89 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 30.139,89 | 0,00 | 0,00 | 30.139,89 | 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 | 127.324,15 | 1.202.995,67 | 463.667,16 | 463.667,16 | 866.652,66 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------|-------------|---------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT | | | |
| (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (e)=(a+b-c-d) |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 1.682.492,97 | 1.682.492,97 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 979.083,97 | 979.083,97 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 703.409,00 | 703.409,00 | 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 | 1.682.492,97 | 1.682.492,97 | 0,00 | 0,00 |



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 3 de 4

NOTA EXPLICATIVA

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

RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A Previsão Inicial da Receita está evidenciada no Balanço Orçamentário pelo saldo da conta contábil 5.2.1.1 (Previsão Inicial da Receita) de R\$ 8.027.000,00. O valor das receitas realizadas também evidencia o valor líquido da arrecadação e é obtido no saldos das contas contábeis 6.2.1.2 (Receita Realizada) e totalizaram R\$ 12.328.690,54 gerando um saldo para menos/ insuficiência de arrecadação de R\$ -296.809,46.

- Não houve arrecadação de Receitas de Capital no período de 2024.

- Obteve-se um déficit orçamentário de R\$ - 75.691.967,48 apurado pela diferença da receita arrecadada R\$ 12.328.690,54 diminuindo as despesas empenhadas R\$ 88.020.658,02. Entretanto, o Fundo Municipal de Educação, por se tratar de órgão executor, não arrecadam receitas de recursos próprios, arrecadando apenas recursos vinculados, e dependem de transferências financeiras do Tesouro Municipal, (que totalizaram em R\$ 74.518.962,08) para execução de suas despesas, o que explica o déficit orçamentário. O valor é adicionado à coluna das receitas realizadas para igualar a execução da receita orçamentária com execução da despesa orçamentária.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária teve dotação inicial de 78.914.700,00 e foi atualizada para R\$ 91.098.883,25 conforme quadro abaixo:

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

| | |
|---|------------------------------|
| (+) Despesa Autorizada Inicial | R\$ 78.914.700,00 |
| (+) Créditos Adicionais - Excesso de Arrecadação | R\$ 10.331.176,74 |
| (+) Créditos Adicionais - Superávit Financeiro | R\$ 1.986.248,60 |
| (+) Créditos Adicionais - Operações de Crédito | R\$ 0,00 |
| (+) Créditos Adicionais - Superávit Orçamentário | R\$ 0,00 |
| (+) Créditos Adicionais - Vigência Plurianual | R\$ 0,00 |
| (+) Créditos Adicionais - com Recurso de Anulação de Outra Entidade | R\$ 0,00 |
| (-) Recurso de Anulação com Abertura de Créd. Adic. de Outra Entidade | R\$ 0,00 |
| (+) Créditos Extraordinários | R\$ 0,00 |
| (=) Créditos Adicionais - com Recursos de Anulação | R\$ -133.242,09 |
| (=) Total da Despesa Orçamentária Atualizada | R\$ 91.098.883,25 |

Foram empenhados o total de R\$ 88.020.658,02 é evidenciada pelo saldo do grupo de contas 6.2.2.1.3 (Crédito utilizado) e estão evidenciadas por categoria econômica, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução. O resultado apresentado no Fundo Municipal de Educação, as Despesas Correntes de R\$ 86.548.335,66, e representaram aproximadamente 98,33% do total empenhado em 2024. Destacando a maior participação com Pessoal e Encargos Sociais. As Despesas de Capital que classificam-se nesta categoria econômica todas as despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital. Essas despesas foram referentes à aquisição e manutenção de máquinas, equipamentos, realização de obras em R\$ 1.471.383,36 representam aproximadamente 1,67% das despesas totais.

Restos a Pagar Não Processados de R\$ 1.330.319,82 verifica-se que foram pagos R\$ 463.667,16 que corresponde a aproximadamente 34,85% dos Restos a Pagar Não Processados relacionados com outras despesas correntes pagos durante o exercício de 2024 e estão em conformidade com os saldos de Restos a Pagar não Processados, saldo anterior e em baixa do Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Foram cancelados R\$ 866.652,66 conforme resoluções publicadas constantes nas peças obrigatórias PDF 205 – Ato autorizativo do cancelamento dos restos a Pagar.

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBÁ****ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 4 de 4

NOTA EXPLICATIVA

Restos a Pagar Processados as despesas de exercícios anteriores somaram o montante de R\$ 1.682.492,97 e foram pagos em sua totalidade no exercício de 2024 e estão em conformidade com os saldos de Restos a Pagar Processados, saldo anterior e em baixa do Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2024

Pág.: 1

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

B) QUADRO ANEXO

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |
| 500 RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | 6.193,96 | 0,00 | 6.193,96 | 67.793,86 | 0,00 | 67.793,86 |
| 501 OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS | 219,71 | 0,00 | 219,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 550 TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 7.211.127,41 | 0,00 | 7.211.127,41 | 3.895.212,68 | 0,00 | 3.895.212,68 |
| 551 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) | 3.854,59 | 0,00 | 3.854,59 | 3.882,73 | 0,00 | 3.882,73 |
| 552 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) | 1.669.028,88 | 0,00 | 1.669.028,88 | 2.001.415,80 | 0,00 | 2.001.415,80 |
| 553 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) | 264.685,98 | 0,00 | 264.685,98 | 291.985,42 | 0,00 | 291.985,42 |
| 569 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE | 1.666.814,26 | 0,00 | 1.666.814,26 | 27.664,32 | 0,00 | 27.664,32 |
| 571 TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 1.505.053,81 | 0,00 | 1.505.053,81 | 281.643,29 | 0,00 | 281.643,29 |
| 708 TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS | 1.711,94 | 0,00 | 1.711,94 | 18.150,75 | 0,00 | 18.150,75 |
| TOTAL | 12.328.690,54 | 0,00 | 12.328.690,54 | 6.587.748,85 | 0,00 | 6.587.748,85 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|------|----------------------|----------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | | | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | | | |
| RECUSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | <u>12.328.690,54</u> | <u>6.587.748,85</u> | RECUSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | <u>88.020.658,02</u> | <u>77.925.907,98</u> |
| OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS | | <u>6.193,96</u> | <u>67.793,86</u> | RECUSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS | | <u>76.814.661,79</u> | <u>71.250.959,34</u> |
| TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | | <u>219,71</u> | <u>0,00</u> | TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | | <u>0,00</u> | <u>703.620,40</u> |
| TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) | | <u>7.211.127,41</u> | <u>3.895.212,68</u> | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) | | <u>6.833.474,12</u> | <u>3.189.734,78</u> |
| TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) | | <u>3.854,59</u> | <u>3.882,73</u> | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) | | <u>2.178.377,17</u> | <u>1.580.419,37</u> |
| TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) | | <u>1.669.028,88</u> | <u>2.001.415,80</u> | OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE | | <u>346.369,12</u> | <u>315.764,30</u> |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE | | <u>264.685,98</u> | <u>291.985,42</u> | TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | | <u>936.043,65</u> | <u>109.523,65</u> |
| TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | | <u>1.666.814,26</u> | <u>27.664,32</u> | TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS | | <u>376.866,69</u> | <u>277.583,59</u> |
| TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS | | <u>1.505.053,81</u> | <u>281.643,29</u> | DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS | | <u>504.469,86</u> | <u>0,00</u> |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS | | <u>1.711,94</u> | <u>18.150,75</u> | AUXÍLIO FINANCEIRO – OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS – ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 | | <u>30.395,62</u> | <u>30.139,89</u> |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | <u>74.518.962,08</u> | <u>71.313.342,08</u> | PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | <u>20.151.508,39</u> | <u>19.588.499,34</u> |
| REPASSE RECEBIDO | | <u>74.518.962,08</u> | <u>71.313.342,08</u> | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | <u>2.146.160,13</u> | <u>2.649.028,48</u> |
| RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | | | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | <u>463.667,16</u> | <u>925.426,15</u> |
| <u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u> | | <u>22.662.453,64</u> | <u>19.788.028,44</u> | RP PROCESSADOS PAGOS | | <u>1.682.492,97</u> | <u>1.723.602,33</u> |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | <u>1.260.172,00</u> | <u>2.885.488,64</u> | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | <u>17.904.215,95</u> | <u>16.832.433,17</u> |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | <u>812.443,08</u> | <u>1.202.995,67</u> | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | <u>805.121,21</u> | <u>830.540,07</u> |
| <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u> | | <u>447.728,92</u> | <u>1.682.492,97</u> | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | <u>4.650.918,03</u> | <u>3.682.493,23</u> |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | <u>21.300.264,51</u> | <u>16.796.386,93</u> | ISS | | <u>95.651,91</u> | <u>119.613,86</u> |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | <u>996.025,50</u> | <u>816.864,64</u> | OUTROS CONSIGNATARIOS | | <u>55.686,26</u> | <u>1.400,00</u> |
| ISS | | <u>4.650.918,03</u> | <u>3.675.252,65</u> | OUTROS TRIBUTOS MUNICIPAIS | | <u>2.013,04</u> | <u>0,00</u> |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | | <u>95.651,91</u> | <u>113.635,93</u> | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | <u>4.402,40</u> | <u>0,00</u> |
| OUTROS TRIBUTOS MUNICIPAIS | | <u>56.981,36</u> | <u>1.800,00</u> | PENSAO ALIMENTICIA | | <u>88.993,33</u> | <u>86.220,76</u> |
| OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | <u>2.013,04</u> | <u>0,00</u> | PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | <u>1.654.010,80</u> | <u>1.572.523,81</u> |
| PENSAO ALIMENTICIA | | <u>4.402,40</u> | <u>0,00</u> | RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | <u>67.294,04</u> | <u>60.970,63</u> |
| PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | <u>88.993,33</u> | <u>86.220,76</u> | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | <u>6.560.795,28</u> | <u>6.732.264,10</u> |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | <u>2.045.793,43</u> | <u>1.572.523,81</u> | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | <u>170.091,67</u> | <u>175.368,38</u> |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | <u>69.569,19</u> | <u>51.418,33</u> | | | | |
| | | <u>8.177.310,06</u> | <u>6.732.264,10</u> | | | | |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|------|-----------------------|-----------------------|--|------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 208.667,97 | 175.368,38 | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 200.216,42 | 216.919,67 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 239.963,19 | 216.919,67 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 3.549.021,56 | 3.354.118,66 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 4.663.975,10 | 3.354.118,66 | <u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u> | | 101.132,31 | 107.037,69 |
| <u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u> | | 102.017,13 | 106.152,87 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | | 51.116,81 | 48.510,03 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA | | 51.116,81 | 48.510,03 | FAMÍLIA PAGO | | | |
| PAGO | | | | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | | 50.015,50 | 57.642,84 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | | 50.015,50 | 57.642,84 | MATERNIDADE PAGO | | | |
| MATERNIDADE PAGO | | | | VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 884,82 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 884,82 | 0,00 | SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | | 4.461.088,58 | 4.286.376,53 | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 4.461.088,58 | 4.286.376,53 | BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 4.461.088,58 | 4.250.372,73 | TOTAL | | 113.971.194,84 | 101.975.495,90 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | | 0,00 | 36.003,80 | | | | |
| TOTAL | | 113.971.194,84 | 101.975.495,90 | | | | |



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

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

INGRESSOS

- Receita Orçamentária são consideradas as receitas orçamentárias arrecadadas pelo seu valor líquido e apresentadas em moeda corrente do ano de realização, expresso em reais (6.2.1.2 - Receita Realizada). . O valor da receita orçamentária arrecadada de R\$ 12.328.690,54 representa o montante de recursos vinculados utilizados para o financiamento das despesas com Educação de diversos programas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação –FNDE e Estado MS . Com maior destaque para as receitas vinculadas de transferências de recursos do Salário Educação que teve um aumento de arrecadação comparada ao exercício anterior, e também em Transferências do Estado com programas como: MS Alfabetiza, Programa de Transporte Estadual, dentre outros.
- O grupo de Transferências Financeiras Recebidas (4.5.1) refletem as movimentações de recursos financeiros entre o Fundo Municipal de Educação e o Tesouro Municipal. O repasse recebido para financiamento da Educação no exercício de 2024 foi de R\$ 74.518.962,08. Ocorreu um aumento nas transferências para a Educação em relação ao exercício anterior.
- No grupo de recebimentos extraorçamentários são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, restituídos em época própria. Da mesma forma, também está inclusa, a inscrição de restos a pagar (despesas orçamentárias empenhadas e não liquidadas e liquidadas e não pagas) de R\$ 1.260.172,00 que tem o objetivo de compensar o valor da despesa orçamentária imputada como realizada, mas que não foi paga no exercício.
- Nos depósitos restituíveis e valores vinculados e outros recebimentos extraorçamentários, são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários, de R\$ 21.402.281,64 está em consonância com Outros Ingressos Operacionais do anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa, e representam as consignações de valores retidos de Folha de Pagamento dos servidores Municipais e pagamento de valores retidos de fornecedores, sendo que outros consignatários e tributos municipais correspondente a Ação Judicial (pensão alimentícia) e taxa de Alvarda.
- O saldo em espécie do exercício anterior no valor de R\$ 4.461.088,58 está em conformidade com o anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa, e representam o saldo final das contas de caixa e equivalente de caixa ao final do exercício de 2023.



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

QUADRO DEMONSTRATIVO DOS INGRESSOS

INGRESSOS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

| | | |
|---|------------|-----------------------|
| (+) Ordinária | R\$ | 0,00 |
| (+) Vinculada | R\$ | 12.328.690,54 |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | R\$ | 0,00 |
| (=) SUBTOTAL (I) | R\$ | 12.328.690,54 |
| (+) Transferências Financeiras Recebidas (II) | R\$ | 74.518.962,08 |
| (+) Recebimentos Extraorçamentários (III) | R\$ | 22.662.453,64 |
| (+) Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV) | R\$ | 4.461.088,58 |
| (=) TOTAL (V = I + II + III + IV) | R\$ | 113.971.194,84 |

DISPÊNDIOS

- As Despesas Orçamentárias de R\$88.020658,02 foram aplicados em despesas com pessoal e encargos sociais, outras despesas correntes e investimentos, nas diversas fontes de recursos vinculadas a educação. Desse montante, o valor de R\$ 69.580.686,86 foram aplicados em despesas com manutenção do desenvolvimento do ensino. Foi alcançado o percentual de 26,13% resultante das receitas resultante de impostos.
- Pagamentos extra-orçamentário compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Os pagamentos de restos a

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 5

NOTA EXPLICATIVA

pagar totalizaram R\$ 2.146.160,13 em consonância com o quadro da execução dos restos a pagar não processados e restos a pagar processados pagos do anexo 12 Balanço Orçamentário. O pagamento dos restos a pagar processados tiveram maior representação.

- Os pagamentos com consignações e outros pagamentos extraorçamentários totalizaram R\$ 18.005.348,26. Sendo que em outros pagamentos Extraordinários de R\$ 101.132,31 de créditos a receber pagos decorrentes de folha de pagamento e está em consonância com Outros Desembolsos Operacionais do anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa.
- Saldos para o Exercício Seguinte no valor de R\$ 5.799.028,43 representam as disponibilidades de Caixa e Equivalente de Caixa do saldo final de 2024 e que comporão inicial de 2025, em conformidade com a apuração do fluxo de caixa e equivalente de caixa final evidenciado no anexo 18 Demonstração Fluxo de Caixa.

QUADRO DEMONSTRATIVO DOS DISPÊNDIOS

DISPÊNDIOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

| | | |
|---|------------|-----------------------|
| (+) Ordinária | R\$ | 0,00 |
| (+) Vinculada | R\$ | 88.020.658,02 |
| (=) SUBTOTAL (VI) | R\$ | 88.020.658,02 |
| (+) Transferências Financeiras Concedidas (VII) | R\$ | 0,00 |
| (+) Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | R\$ | 20.151.508,39 |
| (+) Saldo em Espécie do Exercício Atual (IX) | R\$ | 5.799.028,43 |
| (=) TOTAL (X = VI + VII + VIII + IX) | R\$ | 113.971.194,84 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 5.799.028,43 | 4.461.973,40 | PASSIVO CIRCULANTE | | 3.857.042,63 | 1.695.758,12 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 979.083,97 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 979.083,97 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 0,00 | 681.983,16 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 884,82 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 0,00 | 297.100,81 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 884,82 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 447.728,92 | 703.409,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 884,82 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 447.728,92 | 703.409,00 |
| TOTAL | | 5.799.028,43 | 4.461.973,40 | FORNECEDORES NACIONAIS | | 447.728,92 | 703.409,00 |
| | | | | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 3.409.313,71 | 13.265,15 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 3.409.313,71 | 13.265,15 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 1.114.953,54 | 0,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 198.751,24 | 7.846,95 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 2.095.608,93 | 5.418,20 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 812.443,08 | 1.330.319,82 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 812.443,08 | 1.330.319,82 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 0,00 | 127.324,15 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 0,00 | 127.324,15 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 812.443,08 | 1.202.995,67 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 812.443,08 | 1.202.995,67 |
| | | | | TOTAL | | 4.669.485,71 | 3.026.077,94 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 791.960,20 | 649.798,62 | | | | |
| ESTOQUES | | 791.960,20 | 649.798,62 | | | | |
| ALMOXARIFADO | | 791.960,20 | 649.798,62 | | | | |
| MATERIAL DE CONSUMO | | 384.022,92 | 422.042,16 | | | | |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | | 392.452,67 | 213.509,35 | | | | |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | | 15.484,61 | 14.247,11 | | | | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 55.292.752,10 | 55.599.057,79 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 55.292.752,10 | 55.599.057,79 | | | | |
| BENS MOVEIS | | 20.067.686,95 | 18.852.100,72 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 3.444.232,12 | 3.462.129,21 | | | | |
| MOVEIS E UTENSÍLIOS | | 6.805.518,96 | 5.582.868,51 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 835.651,53 | 702.303,42 | | | | |
| VEÍCULOS | | 6.408.488,87 | 6.407.998,39 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 29.797,00 | 29.797,00 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 2.543.998,47 | 2.667.004,19 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 46.036.572,50 | 44.721.843,27 | | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | | 43.321.843,27 | 43.321.843,27 | | | | |
| BENS DOMINICAIS | | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | | 1.314.729,23 | 0,00 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -10.811.507,35 | -7.974.886,20 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | | -2.920.074,95 | -1.396.780,43 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -7.891.432,40 | -6.578.105,77 | | | | |
| TOTAL | | 56.084.712,30 | 56.248.856,41 | | | | |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

Exercício de 2024

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

A) QUADRO PRINCIPAL

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 6.590.988,63 | 5.111.772,02 | PASSIVO CIRCULANTE | | 3.857.042,63 | 1.695.758,12 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 0,00 | 979.083,97 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 979.083,97 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 0,00 | 297.100,81 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 884,82 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 0,00 | 681.983,16 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 884,82 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 447.728,92 | 703.409,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | F | 0,00 | 884,82 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 447.728,92 | 703.409,00 |
| ESTOQUES | | 791.960,20 | 649.798,62 | FORNECEDORES NACIONAIS | F | 447.728,92 | 703.409,00 |
| ALMOXARIFADO | | 791.960,20 | 649.798,62 | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 3.409.313,71 | 13.265,15 |
| MATERIAL DE CONSUMO | P | 384.022,92 | 422.042,16 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 3.409.313,71 | 13.265,15 |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | P | 392.452,67 | 213.509,35 | CONSIGNAÇÕES | F | 198.751,24 | 7.846,95 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | P | 15.484,61 | 14.247,11 | CONSIGNAÇÕES | F | 1.114.953,54 | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 55.292.752,10 | 55.599.057,79 | CONSIGNAÇÕES | F | 2.095.608,93 | 5.418,20 |
| IMOBILIZADO | | 55.292.752,10 | 55.599.057,79 | TOTAL PASSIVO | | 3.857.042,63 | 1.695.758,12 |
| BENS MOVEIS | | 20.067.686,95 | 18.852.100,72 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| VEÍCULOS | P | 6.408.488,87 | 6.407.998,39 | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 3.444.232,12 | 3.462.129,21 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 58.026.698,10 | 59.015.071,69 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 6.805.518,96 | 5.582.868,51 | RESULTADOS ACUMULADOS | | 58.026.698,10 | 59.015.071,69 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 835.651,53 | 702.303,42 | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 58.026.698,10 | 59.015.071,69 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 2.543.998,47 | 2.667.004,19 | SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 59.015.071,69 | 46.731.255,63 |
| DEMAIS BENS MOVEIS | P | 29.797,00 | 29.797,00 | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | -988.373,59 | 12.283.816,06 |
| BENS IMÓVEIS | | 46.036.572,50 | 44.721.843,27 | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 58.026.698,10 | 59.015.071,69 |
| BENS DE USO ESPECIAL | P | 43.321.843,27 | 43.321.843,27 | TOTAL | | 61.883.740,73 | 60.710.829,81 |
| BENS DOMINICIAIS | P | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | P | 1.314.729,23 | 0,00 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -10.811.507,35 | -7.974.886,20 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | P | -2.920.074,95 | -1.396.780,43 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -7.891.432,40 | -6.578.105,77 | | | | |
| TOTAL | | 61.883.740,73 | 60.710.829,81 | | | | |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | | 5.799.028,43 | 4.461.973,40 | PASSIVO FINANCEIRO (3.857.042,63)+RP não Proc.(812.443,08) | | 4.669.485,71 | 3.026.077,94 |
| ATIVO PERMANENTE | | 56.084.712,30 | 56.248.856,41 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 57.214.255,02 | 57.684.751,87 |



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

| ESPECIFICAÇÃO | | | | ESPECIFICAÇÃO | | | |
|---|------|-------------------|--------------------|--|------|----------------------|----------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATOS POTENCIAIS ATIVO | | 250.000,00 | 0,00 | ATOS POTENCIAIS PASSIVO | | 18.550.504,75 | 17.073.573,69 |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | | 250.000,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS | | 505.000,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 250.000,00 | 0,00 | CONGÊNERES | | 18.045.504,75 | 17.073.573,69 |
| | | | | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | | |
| | | | | TOTAL | | 18.550.504,75 | 17.073.573,69 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Fundo em 31 de dezembro de 2024. Mediante sua observação é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste órgão. Observamos o total do ativo e passivo financeiro, bem como o ativo e passivo permanente e o saldo patrimonial. Para o preenchimento deste Balanço utilizam-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do Plano de Contas.

Caixa e Equivalentes de Caixa – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos em conta bancária, acrescidos dos rendimentos. O valor de R\$ 5.799.028,43 em moeda nacional, no qual destina-se para atender as despesas relacionadas a Educação, está em consonância com o saldo para o exercício seguinte constante no anexo 13 Balanço Financeiro.

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

| | |
|--|-------------------------|
| (+) Caixa e Equivalentes de Caixa | R\$ 5.799.028,43 |
| (+) Créditos a Curto Prazo | R\$ 0,00 |
| (+) Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | R\$ 0,00 |
| (+) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | R\$ 0,00 |
| (+) Estoques | R\$ 791.960,20 |
| (+) VPD Pagas Antecipadamente | R\$ 0,00 |
| (=) TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE (I) | R\$ 6.590.988,63 |

Estoques compreendem o material de consumo em almoxarifado onde estão registrados os materiais próprios e são controlados pelo almoxarifado da Secretaria de

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 5

NOTA EXPLICATIVA

Educação e integrados ao sistema de contabilidade municipal. Para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo almoxarifado, que providenciasse a devida averiguação física dos materiais e entrega do Termo de Conferencia de Almoxarifado.

Imobilizado Está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção, É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção e após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação. A entidade possui regras estabelecidas para todas as etapas da Gestão de Patrimônio (aquisições, transferências e inventários), através do Decreto nº 3.038 de 28/08/2023 que Normatiza a gestão de bens patrimoniais móveis, imóveis e infraestrutura do Poder Executivo do Município de Corumbá, através do Diário Oficial ed.2.723. É composto pelos bens móveis e imóveis, totalizando R\$ 55.292.752,10 e são utilizados para manutenção das atividades da entidade.

Bens móveis Durante o exercício foram incorporados ao patrimônio diversos bens móveis, conforme despesa de capital com investimentos, e as despesas empenhadas nas naturezas 4.4.90, reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, e em 31/12/2024 totalizavam R\$ 20.067.686,95.

Bens Imóveis Dominicais de R\$ 1.400.000,00 referente aquisição de imóvel para funcionamento do Almoxarifado da Secretaria de Educação em exercícios anteriores, sendo o valor de R\$ 307.000,00 referente ao terreno e o valor de R\$ 1.093.000,00 referente a edificação.

Bens Imóveis de Uso Especial no valor total de R\$ 43.321.843,27 são imóveis que foram regularizados e incorporados na Secretaria de Educação.

Depreciação Acumulada de bens móveis e imóveis é realizado de forma analítica e mensal pelo setor de Patrimônio, sendo adotado o cálculo o método das quotas constantes, que utiliza taxa de depreciação durante a vida útil do ativo, conforme especificado no Art. 84 do Decreto nº 3.038 de 28/08/2023 Diário Oficial ed.2.723. Os bens foram reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição. Após o reconhecimento inicial, ocorreu depreciação acumulada com base na vida útil do bem no valor de R\$ - 10.811.507,35 sendo bens móveis de R\$ -7.891.432,40 e bens imóveis de R\$ - 2.920.074,95.

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 6

NOTA EXPLICATIVA

SALDO ATUALIZADO PARA CONFERENCIA CONTABIL

Data Base (Contábil): 31/12/2024

| Conta | Título | Quantidade de Bens | Saldo Atualizado | Saldo Atualizado Sem Depreciação | Saldo Depreciações |
|----------------|---|--------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|
| 123110101 | APARELHOS DE MEDICÃO E ORIENTAÇÃO | 69 | 2.713,34 | 20.780,50 | -18.067,16 |
| 123110102 | APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO | 42 | 24.984,68 | 32.902,07 | -7.917,39 |
| 123110103 | APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSI | 57 | 13.585,19 | 39.297,41 | -25.712,22 |
| 123110104 | APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSÕES | 159 | 180.952,21 | 234.622,47 | -53.670,26 |
| 123110105 | EQUIPAMENTO DE PROTECÃO, SEGURANÇA E SOCORRO | 195 | 6.771,50 | 17.789,00 | -11.017,50 |
| 123110106 | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAS | 256 | 165.591,99 | 250.363,99 | -84.772,00 |
| 123110107 | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS | 248 | 44.485,93 | 133.048,24 | -88.562,31 |
| 123110108 | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS | 80 | 29.194,47 | 40.400,38 | -11.205,91 |
| 123110109 | MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA | 53 | 17.085,18 | 27.081,76 | -9.996,58 |
| 123110113 | EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS MARÍTIMOS | 1 | 47.425,00 | 70.000,00 | -22.575,00 |
| 123110120 | MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS | 9 | 11.612,97 | 19.048,81 | -7.435,84 |
| 123110121 | EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS | 31 | 108.611,92 | 206.925,23 | -98.313,31 |
| 123110199 | OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 2.125 | 555.508,11 | 1.451.738,61 | -896.230,50 |
| 123110201 | EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS | 2.195 | 1.735.980,79 | 3.434.038,12 | -1.698.057,33 |
| 123110202 | EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 2 | 1.937,40 | 10.194,00 | -8.256,60 |
| 123110301 | APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS | 1.018 | 1.317.669,33 | 1.576.048,96 | -258.379,63 |
| 123110302 | MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO | 9 | 19.182,75 | 27.310,00 | -8.127,25 |
| 123110303 | MOBILIÁRIO EM GERAL | 26.728 | 3.289.261,38 | 5.199.861,00 | -1.910.599,62 |
| 123110304 | UTENSÍLIOS EM GERAL | 1 | 2.161,08 | 2.299,00 | -137,92 |
| 123110404 | INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS | 1.512 | 368.268,70 | 487.145,12 | -118.876,42 |
| 123110405 | EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO | 533 | 150.209,03 | 348.506,41 | -198.297,38 |
| 123110501 | VEÍCULOS EM GERAL | 16 | 1.061.784,96 | 1.219.244,98 | -157.460,02 |
| 123110503 | VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA | 54 | 2.898.307,76 | 4.878.843,90 | -1.980.536,14 |
| 123110506 | EMBARCAÇÕES | 8 | 98.029,99 | 310.399,99 | -212.370,00 |
| 123119999 | OUTROS BENS MÓVEIS | 14 | 24.938,89 | 29.797,00 | -4.858,11 |
| 123210108 | IMÓVEIS DE USO EDUCACIONAL | 13 | 40.401.768,32 | 43.321.843,27 | -2.920.074,95 |
| 123210409 | GALPÕES | 1 | 1.093.000,00 | 1.093.000,00 | 0,00 |
| 123210413 | TERRENOS | 1 | 307.000,00 | 307.000,00 | 0,00 |
| Totais: | | 35.430 | 53.978.022,87 | 64.789.530,22 | -10.811.507,35 |

Para fins de análise deste anexo utilizou-se Relatórios de Inventário e Relatórios Analíticos do Sistema de Controle Patrimonial fornecidos através do setor responsável pelo patrimônio municipal.

Passivo Circulante classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis, e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais empregatícias, tributárias e outras obrigações, no valor total de R\$ 3.857.042,63. Nas Demais Obrigações a Curto Prazo as consignações a pagar, o valor de R\$ 3.409.313,71, correspondem as Consignações ou retenções realizadas em folha de pagamento dos servidores do Fundo Municipal de Educação e fornecedores.

O Balanço Patrimonial está separando os passivos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 7

NOTA EXPLICATIVA

eles:

- Passivo Financeiro – O passivo financeiro no valor de R\$ 4.669.485,71 da entidade está demonstrado ao custo de aquisição ou realização, referem-se aos restos a pagar e consignações.

| | |
|------------------------|----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | R\$ 5.799.028,43 |
| ATIVO PERMANENTE | R\$ 56.084.712,30 |
| PASSIVO FINANCEIRO | R\$ 4.669.485,71 |
| PASSIVO PERMANENTE | R\$ 0,00 |

Patrimônio Líquido No balanço patrimonial, a diferença entre o valor dos ativos R\$ 61.883.740,73 e dos passivos R\$ 3.857.042,63 representa o Patrimônio Líquido de R\$ 58.026.698,10. Após esse processo de apuração, o resultado obtido é transferido para conta de Superávit/Déficit do Exercício. Em 2024 resultado patrimonial acumulado foi deficitário em R\$ -988.373,59 conforme apresentado no anexo 15 Demonstrativo das Variações Patrimoniais. Neste caso, o valor geral apresentado demonstra uma situação desfavorável neste fundo, porém essa situação foi suprida com saldo do exercício anterior.

Contas de Compensação: a execução dos Atos Potenciais está demonstrada no Quadro de Compensações do Balanço Patrimonial. São atos praticados pelos gestores que não resultam de imediato em mutações no patrimônio, mas podem vir no futuro a afetá-lo, constituindo direitos ou obrigações.

- Atos Potenciais Ativos, no total de R\$ 250.000,00 são relativos a valores de convênios a receber para reconstrução da quadra poliesportiva E.M Cássio Leite de Barros por decorrência de tempestade que atingiu a cidade.
- Atos Potenciais Passivos, no total de R\$ 18.550.504,75 são relativos a valores contratuais e convênios a executar.
- D) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro trata-se de quadro complementar ao Balanço que demonstra o resultado financeiro do exercício por fonte de recursos. O Resultado Financeiro é apurado pela diferença entre o ativo e o passivo financeiro e visa demonstrar a sobra ou déficit de recursos para atendimento das obrigações assumidas, incluindo os restos a pagar não processados. O superávit/déficit financeiro é, também, um indicador relevante para a execução orçamentária, pois é uma das fontes de recursos que pode ser utilizada para a abertura de créditos adicionais, desde que tal diferença seja positiva, ou seja, haja superávit financeiro. No exercício de 2024 foi possível apurar no geral um Superávit Financeiro de R\$ 1.129.542,72 (Ativo financeiro R\$ 5.799.028,43 - Passivo financeiro R\$ 4.669.485,71).

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 8

NOTA EXPLICATIVA

Ocorreram porém déficit financeiro nas seguintes fontes: 500 Recursos Próprios de R\$ - 405.543,99 e fonte 869 Outros Recursos Extraorçamentários de R\$ - 3.398.408,26, valores esses supridos pela disponibilidade financeira por fontes conforme apresentado no Anexo 14 - quadro D superavit/deficit do Balanço Consolidado, visto que o município utiliza caixa único para arrecadação de receitas próprias.

DEMONSTRAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA DE 2024

| | | |
|--|------------|---------------------|
| (+) Ativo Financeiro de 2024 | R\$ | 5.799.028,43 |
| (-) Passivo Financeiro de 2024 | R\$ | 4.669.485,71 |
| =) SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2024 | R\$ | 1.129.542,72 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| | DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | Nota | SUPERÁVIT/DÉFÍCIT FINANCEIRO | |
|---|--|------|------------------------------|-----------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 1 | RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE | | -1.746.687,15 | 1.238.858,88 |
| | RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | -405.543,99 | -1.015.508,72 |
| | Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino | | -405.543,99 | -1.015.508,72 |
| | TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | | 0,00 | 1.358.574,54 |
| | Sem código de acompanhamento | | | 1.358.574,54 |
| | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) | | 3.854,59 | 17.724,24 |
| | Sem código de acompanhamento | | 3.854,59 | 17.724,24 |
| | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) | | 24,73 | 510.296,92 |
| | Sem código de acompanhamento | | 24,73 | 510.296,92 |
| | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) | | 0,00 | 86.981,52 |
| | Sem código de acompanhamento | | | 86.981,52 |
| | OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE | | 730.770,61 | 76.106,60 |
| | Sem código de acompanhamento | | 730.770,61 | 76.106,60 |
| | TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | | 1.322.615,17 | 186.442,30 |
| | Sem código de acompanhamento | | 1.322.615,17 | 186.442,30 |
| | TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS | | 0,00 | 17.985,75 |
| | Sem código de acompanhamento | | | 17.985,75 |
| | AUXÍLIO FINANCEIRO – OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS – ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 | | 0,00 | 255,73 |
| | Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino | | | 255,73 |
| | OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | -3.398.408,26 | 0,00 |
| | Sem código de acompanhamento | | -3.398.408,26 | 0,00 |
| 2 | RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 2.876.229,87 | 197.036,58 |
| | RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | 1,20 | 1,20 |
| | Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino | | 1,20 | 1,20 |
| | TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | | 2.355.524,13 | 0,00 |
| | Sem código de acompanhamento | | 2.355.524,13 | 0,00 |
| | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) | | 17.724,24 | 0,00 |
| | Sem código de acompanhamento | | 17.724,24 | 0,00 |
| | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) | | 215.078,22 | 0,00 |
| | Sem código de acompanhamento | | | 0,00 |
| | TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) | | 5.310,01 | 0,00 |
| | Sem código de acompanhamento | | 5.310,01 | 0,00 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| | DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|------|--|------|------------------------------|-----------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 2 | RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 2.876.229,87 | 197.036,58 |
| 569 | OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE | | 259.087,61 | 182.981,01 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 259.087,61 | 182.981,01 |
| 571 | TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS à EDUCAÇÃO | | 23.504,46 | 9.511,47 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 23.504,46 | 9.511,47 |
| 708 | TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE à COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS | | 0,00 | 4.542,90 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | | 4.542,90 |
| | TOTAL | | 1.129.542,72 | 1.435.895,46 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | | | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | | |
|--|---------------|-----------------|--------------------|--|---------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | | | | PESSOAL E ENCARGOS | | | |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 540.404,77 | 352.596,57 | 540.404,77 | REMUNERAÇÃO A PESSOAL | 55.501.852,32 | 45.316.953,51 | 45.298.741,71 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | 87.703.846,74 | 91.519.143,67 | 75.581.595,49 | ENCARGOS PATRONAIS | 3.559.010,10 | 3.802.668,74 | 35.417.821,27 |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 75.581.595,49 | 85.069.726,10 | 11.788.006,85 | BENEFÍCIOS A PESSOAL | 2.026.920,00 | 2.092.030,01 | 2.026.920,00 |
| TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS | 11.788.006,85 | 6.225.848,17 | 334.244,40 | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | 4.617.180,51 | 4.004.433,49 | 4.617.180,51 |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | 334.244,40 | 223.569,40 | | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | 379.132,63 | 1.966.113,13 | 379.132,63 |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 853,76 | 65.462,06 | | OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | 379.132,63 | 1.966.113,13 | 1.966.113,13 |
| GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | 853,76 | 58.582,75 | | USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 32.111.040,41 | 29.983.029,84 | 32.111.040,41 |
| GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 0,00 | 6.879,31 | | USO DE MATERIAL DE CONSUMO | 9.648.944,76 | 10.890.178,10 | 9.648.944,76 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 23.127,72 | 38.896,45 | 23.127,72 | SERVIÇOS | 19.372.334,63 | 16.120.033,70 | 19.372.334,63 |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 23.127,72 | 38.896,45 | | DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | 3.089.761,02 | 2.972.818,04 | 3.089.761,02 |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS | 88.268.232,99 | 91.976.098,75 | | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | 0,00 | 140,98 | 0,00 |
| RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT) | 988.373,59 | 0,00 | | JUROS E ENCARGOS DE MORA | 0,00 | 140,98 | 140,98 |
| TOTAL | 89.256.606,58 | 91.976.098,75 | | TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 1.175.494,68 | 2.196.837,77 | 1.175.494,68 |
| | | | | TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 49.461,68 | 1.337.328,11 | 49.461,68 |
| | | | | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS | 1.126.033,00 | 859.509,66 | 1.126.033,00 |
| | | | | DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 16.728,31 | 46.694,20 | 16.728,31 |
| | | | | PERDAS INVOLUNTÁRIAS | 16.728,31 | 18.165,86 | 16.728,31 |
| | | | | DEINCORPORAÇÃO DE ATIVOS | 0,00 | 28.528,34 | 0,00 |
| | | | | TRIBUTÁRIAS | 990,99 | 2.792,79 | 990,99 |
| | | | | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 990,99 | 2.792,79 | 990,99 |
| | | | | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 71.367,24 | 179.720,47 | 71.367,24 |
| | | | | PREMIAÇÕES | 22.013,40 | 60.517,42 | 22.013,40 |
| | | | | DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 49.353,84 | 119.203,05 | 49.353,84 |
| | | | | TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS | 89.256.606,58 | 79.692.282,69 | 89.256.606,58 |
| | | | | RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT) | 0,00 | 12.283.816,06 | 0,00 |
| | | | | TOTAL | 89.256.606,58 | 91.976.098,75 | 89.256.606,58 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA) | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| INCORPORAÇÃO DE ATIVO | | 1.471.383,36 | 2.892.186,75 |
| INVESTIMENTOS | | 1.471.383,36 | 2.892.186,75 |



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado da demonstração.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

- Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras apresentadas refere-se aos rendimentos da aplicação financeira no exercício de 2024 de R\$ 540.404,77 conforme consta também no Anexo 12 Balanço Orçamentário nas receitas patrimoniais.
- Transferências e Delegações Recebidas as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) mais significativas são as elencadas neste grupo e são referente a transferência financeira recebida por força de repasses da União e do Estado de Mato Grosso do Sul
 - Transferências Intragovernamentais feitas no âmbito da Prefeitura Municipal de Corumbá no total de R\$ 75.581.595,49 sendo esse total discriminado abaixo:
 - R\$ 74.518.962,08 correspondem a transferências financeiras realizadas pelo Município ao Fundo Municipal de Educação conforme evidenciado no anexo 13 Balanço Financeiro transferências recebidas;
 - R\$ 1.062.633,41 trata-se transferências recebidas de bens imóveis entre unidades gestoras, sendo a maior parte (R\$ 1.037.073,15) referente a bens recebidos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação-FUNDEB como: jogo escolar, ar condicionado entre outros mobiliários
 - Transferências Inter Governamentais no valor de R\$ 11.788.006,85 correspondem a transferências correntes realizadas pelos demais entes da União através do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação-FNDE (Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE), Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar (Pnate), Programa Dinheiro Direto na Escola – PDDE, Salário-Educação e Outras Transferências Diretas Do Fundo Nacional Do Desenvolvimento Da Educação) de R\$ 10.339.160,68 e Transferência Convênio Estado Destinado Educação/ Prog. Estadual Transporte Escolar MS e Programa MS Alfabetiza e outras no valor de R\$1.448.846,17 direcionados Fundo Municipal de Educação, de forma a garantir a implementação e/ou funcionamento de importantes programas educacionais.
- Outras Transferências e Delegações Recebidas – doações recebidas R\$ 334.244,40 de diversos bens/mobiliários.
- Ganhos com Incorporação de Ativos no valor total de R\$ 853,76 de bens localizados sem numeração de patrimônio e incorporados (conjunto escolar e mobiliários em geral).
- Outras Variações Patrimoniais Aumentativas de R\$ 23.127,72 referente a:
 - restituição de saldo residual de convênios de R\$ 223,92;
 - incorporação de gênero alimentício apreendidos pela Receita Federal do Brasil -RFB e destinados a Município de Corumbá no valor de R\$ 22.848,80.

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

- Pessoal e encargos este ítem da VPD compreende a remuneração do pessoal ativo civil, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades, contribuições a entidades de previdência e benefícios eventuais a pessoal civil, destacados os custos de pessoal e encargos inerentes às mercadorias e produtos vendidos e serviços prestados. Totalizando R\$ 55.501.852,32 , sendo em benefícios a pessoal o valor de R\$ 2.026.920,00 referente a auxílio alimentação, contribuição ao RPPS e RGPS e em outras variações patrimoniais diminutivas no total de R\$ 4.617.180,51 trata-se de: indenização e restituição trabalhista R\$ 858.286,52 e pessoal requisitado de outros órgãos de R\$ 3.758.893,99.
- Benefícios Previdenciários e Assistenciais de R\$ 379.132,63 sendo R\$ 4.330,40 salário família e o valor de R\$ 374.802,23 referente ajuda financeira com fundamento no artigo 33 Lei orgânica do Município que concede benefício a todos servidor que tenha filho comprovadamente excepcional ou paraplégico e Lei Complementar 321 de 28/06/2023.
- A conta uso de bens, serviços e consumo de capital de R\$ 32.111.040,41 correspondem as despesas para manutenção do Fundo Municipal de Educação, como por exemplo gêneros alimentícios, materiais de consumo, materiais de limpeza, combustíveis e serviços com pagamento de diárias, água, luz e telefone, manutenção da frota dentre outros. A depreciação de imobilizado no período foi de R\$ 3.089.761,02 sendo com bens imóveis de R\$ 1.523.294,52 e de bens móveis de R\$ 1.566.466,50.
- Transferências Intragovernamentais no total de R\$ 49.461,68 referente a transferências concedidas de bens móveis/mobiliários para diversas unidades da administração.
- Transferências Instituições Privadas no total de R\$ 1.126.033,00 sendo:
 -Subvenções Sociais de R\$ 622.000,00 referente Termo de Convênio entre o Município de Corumbá através da Secretaria Municipal de Educação com repasse de recursos financeiros através da Lei nº 2.798 de 29/11/2021 que institui o Programa Dinheiro Direto na Escola Municipal.
 -Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais-APAE, Instituto Rural Escola das Águas e Instituto Novo Olhar no valor de R\$ R\$ 497.500,00.
 -Contribuições referente a anuidade União Dirigentes Municipais MS e guia de recolhimento União de R\$ 6.533,00.
- Perdas involuntárias no valor total de R\$ 16.728,31 referente a furto/extravio de mobiliários (microfone, estabilizador,lousa,máquina fotográfica,material de cozinha, frigobar entre outros), mediante Boletins de Ocorrências e baixa de bens inservíveis.
- Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ 49.353,84 sendo o valor de R\$ 48.290,58 referente a devolução saldo residual de convênios e termo de

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 5

NOTA EXPLICATIVA

compromisso ao FNDE e o valor de R\$ 1.063,26 são despesas de exercícios anteriores (remuneração estagiários).

- Resultado Patrimonial em 31/12/2024 houve um déficit patrimonial de R\$ -988.373,59 obtido pelo confronto das VPA e VPD. Observa-se que no resultado patrimonial do período houve um decréscimo quando comparado ao do exercício anterior. Essa notável diferença se dá devido ao grupo de "Transferências e Delegações Recebidas", VPA ter diminuído no exercício de 2024 em comparação ao exercício de 2023 e o aumento nas despesas de pessoal e encargos e conta "uso de bens, serviços e consumo de capital" e bens e serviços que foram mais representativas.

ANÁLISE DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DEM DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS x BAL PATRIMONIAL

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | VALOR | BALANÇO PATRIMONIAL | VALOR | DIFERENÇA |
|------------------------------------|-------------|------------------------|-------------|-----------|
| Resultado Patrimonial do Exercício | -988.373,59 | Resultado do Exercício | -988.373,59 | 0,00 |

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada

Exercício de 2024

Pág.: 1

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

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

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

Exercício de 2024

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| TÍTULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERÍODO | | | | SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE | |
|--|----------------|----------------------|---------------|--------------------------|-------|-----------------------------|--|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF .RP NAO PROC. LIQ | | | |
| | | | | INSCR | BAIXA | | |
| RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS | | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2023 | 1.682.492,97 | 0,00 | 1.682.492,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| EXERCÍCIO 2024 | 0,00 | 447.728,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447.728,92 | |
| Sub-total | 1.682.492,97 | 447.728,92 | 1.682.492,97 | 0,00 | 0,00 | 447.728,92 | |
| RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS | | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2021 | 127.324,15 | 0,00 | 127.324,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| EXERCÍCIO 2023 | 1.202.995,67 | 0,00 | 1.202.995,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| EXERCÍCIO 2024 | 0,00 | 812.443,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 812.443,08 | |
| Sub-total | 1.330.319,82 | 812.443,08 | 1.330.319,82 | 0,00 | 0,00 | 812.443,08 | |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES | | | | | | | |
| PENSAO ALIMENTICIA | 0,00 | 88.993,33 | 88.993,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | 0,00 | 2.045.793,43 | 1.654.010,80 | 0,00 | 0,00 | 391.782,63 | |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 0,00 | 208.667,97 | 170.091,67 | 0,00 | 0,00 | 38.576,30 | |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | 0,00 | 239.963,19 | 200.216,42 | 0,00 | 0,00 | 39.746,77 | |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 0,00 | 8.177.310,06 | 6.560.795,28 | 0,00 | 0,00 | 1.616.514,78 | |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | 5.018,20 | 69.569,19 | 67.294,04 | 0,00 | 0,00 | 7.293,35 | |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | 400,00 | 56.981,36 | 55.686,26 | 0,00 | 0,00 | 1.695,10 | |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 0,00 | 4.663.975,10 | 3.549.021,56 | 0,00 | 0,00 | 1.114.953,54 | |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 7.846,95 | 996.025,50 | 805.121,21 | 0,00 | 0,00 | 198.751,24 | |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 0,00 | 4.650.918,03 | 4.650.918,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| OUTROS VALORES RESTITUIVEIS | 0,00 | 4.402,40 | 4.402,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ISS | 0,00 | 95.651,91 | 95.651,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| OUTROS TRIBUTOS MUNICIPAIS | 0,00 | 2.013,04 | 2.013,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Sub-total | 13.265,15 | 21.300.264,51 | 17.904.215,95 | 0,00 | 0,00 | 3.409.313,71 | |

*
*

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

Exercício de 2024

Pág.: 2

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| TÍTULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERÍODO | | | | SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE |
|---------|----------------|----------------------|---------------|------------------------|-------|--------------------------------|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF.RP NAO PROC.LIQ | INSCR | |
| TOTAL | 3.026.077,94 | 22.560.436,51 | 20.917.028,74 | 0,00 | 0,00 | 4.669.485,71 |





**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
PERÍODO**

Exercício de 2024

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

A Dívida Flutuante é integrada pelas obrigações de curto prazo pendentes ao final de cada exercício, é composta por Restos a Pagar e Depósitos e Consignações. A Dívida Flutuante apresentou uma aumento em relação ao encerramento do exercício de 2023 relacionada a gestão do caixa com pagamentos dos valores consignados sem atraso. Os Restos a Pagar Processados de R\$ 447.728,92 são as despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento, no exercício subsequente. Os Restos a Pagar não Processados totalizaram em R\$ 812.443,08 e referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o bem ou serviço não foi entregue totalmente, ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise.

Os Depósitos e consignações de R\$ 3.409.313,71 são os recursos financeiros de caráter temporário, do qual o Fundo de Educação é mero agente depositário.



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

A - QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | | 108.249.934,26 | 94.803.630,73 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 540.683,69 | 361.900,68 |
| 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 | | 278,92 | 9.304,11 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 540.404,77 | 352.596,57 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 11.788.006,85 | 6.225.848,17 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 95.921.243,72 | 88.215.881,88 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 21.402.281,64 | 16.902.539,80 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 74.518.962,08 | 71.313.342,08 |
| Transferência de resgate de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluidos pago de RP) | | 105.440.611,05 | 91.493.060,60 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 82.951.046,12 | 71.795.145,83 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 4.484.216,67 | 2.758.443,91 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 18.005.348,26 | 16.939.470,86 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 18.005.348,26 | 16.939.470,86 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferência de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | 2.809.323,21 | 3.310.570,13 |

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | | 0,00 | 0,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | | 1.471.383,36 | 3.135.858,08 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 1.451.913,75 | 3.135.858,08 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | | 19.469,61 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | | -1.471.383,36 | -3.135.858,08 |

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

Layout conforme IPC 08 - STN



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 4.461.088,58 | 4.286.376,53 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | 1.337.939,85 | 174.712,05 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 |

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|-------------------------------------|------|----------------------|---------------------|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 11.788.006,85 | 6.225.848,17 |
| Intergovernamentais | | 11.788.006,85 | 6.225.848,17 |
| da União | | 10.339.160,68 | 5.965.787,15 |
| de Estados e Distrito Federal | | 1.448.846,17 | 260.061,02 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Recebidas | | 11.788.006,85 | 6.225.848,17 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 4.484.216,67 | 2.758.443,91 |
| 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 | | 3.358.183,67 | 1.898.934,25 |
| Outras transferências concedidas | | 1.126.033,00 | 859.509,66 |
| Total das Transferências Concedidas | | 4.484.216,67 | 2.758.443,91 |

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

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|----------------------|----------------------|
| EDUCAÇÃO | | 82.951.046,12 | 71.795.145,83 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 82.951.046,12 | 71.795.145,83 |



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBA

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | | 0,00 | 0,00 |
| Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |

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

- Os Ingressos estão compostos pelas Receitas Correntes, as Transferências Correntes, as Transferências Intragovernamentais, que são os repasses financeiros recebidos pela entidade, ingressos extraorçamentários e apresentaram o montante de R\$ 108.249.934,26.
- Os Desembolsos operacionais que é a composição da soma das despesas com pessoal e demais despesas por função, juros e encargos da dívida, transferências concedidas mais outros desembolsos operacionais, relacionados aos Pagamentos de Restos a Pagar no exercícios no montante de R\$ 105.440.611,05, apresentando um fluxo de caixa líquido das atividades operacionais de R\$ 2.809.323,21. Verificamos um acréscimo maior nas receitas em relação as despesas operacionais. Observa-se as Transferências financeiras (R\$ 74.518.962,08) contribui para maior geração de caixa, o que manteve um resultado econômico favorável.
- As atividades de investimento demonstram não houve nenhum ingresso, e que houve uma redução do capital circulante líquido da Entidade, que investiu recursos líquidos com desembolsos de investimento, gerando aumento no saldo negativo desse fluxo de caixa. O valor apresentado de R\$ 1.471.383,56 indicam pagamentos de caixa para aquisição de bens permanentes no Fundo Municipal de Educação, sendo que desse montante o valor de R\$ 19.469,61 é referente a devolução de saldo residual de convênio firmado entre o município e SEMADES/Secretaria de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento, Ciência, Tecnologia e Inovação.
- Não houve contratação de operação de crédito no período.
- O resultado de Caixa e Equivalente de Caixa inicial apresentado no montante de R\$ 4.461.088,58 refere-se à composição dos saldos iniciais de 2024. Observa-se que fluxo das atividades operacionais apresentou um resultado positivo e consequentemente conseguiu absorver o resultado negativo das atividades de investimento, com geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa de R\$ 1.337.939,85 e obtém-se um resultado financeiro de caixa e equivalente de caixa final de R\$ 5.799.028,43. Este valor irá compor o saldo de abertura do exercício de 2025. Este demonstrativo está em consonância com o Saldo para o Exercício Seguinte do Anexo 13-Balanço Financeiro e Caixa e Equivalente de Caixa do Anexo 14-Balanço Patrimonial.



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBÁ

ANÁLISE DA GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

| DEM FLUXOS DE CAIXA | FINAL (1) | INICIAL (2) | SALDO [1-2] (3) | GER LÍQ DE CAIXA (4) | DIFERENÇA [3-4] |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | 1.337.939,85 | 1.337.939,85 | 0,00 |
| BALANÇO FINANCEIRO | SALDO EX SEGUINTE (1) | SALDO EX ANTERIOR (2) | SALDO [1-2] (3) | GER LÍQ DE CAIXA (4) | DIFERENÇA [3-4] |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | 1.337.939,85 | 1.337.939,85 | 0,00 |
| BALANÇO PATRIMONIAL | EX ATUAL (1) | EX ANTERIOR (2) | SALDO [1-2] (3) | GER LÍQ DE CAIXA (4) | DIFERENÇA [3-4] |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 5.799.028,43 | 4.461.088,58 | 1.337.939,85 | 1.337.939,85 | 0,00 |

- Transferências Financeiras concedidas no valor total de R\$ 4.484.216,67 refere-se a Funprev Patronal, contribuições e subvenções sociais.
- O Quadro de Desembolso de Pessoal e demais Despesas por Função no valor de R\$ 82.951.046,12 foi obtido através da soma: Despesas pagas (R\$ 86.760.486,02 anexo 12) + Restos a Pagar não Processado executados (R\$ 463.667,16 anexo 12) + Restos a Pagar Processado executados (R\$ 1.682.492,97 anexo 12), e deduzindo desembolso do fluxo de caixa de investimento (R\$ 1.471.383,36) e as Transferências Concedidas (R\$ 4.484.216,67). Observa-se que houve aumento de aproximadamente 13,45% quando comparado ao exercício anterior.

As Demonstrações de balancetes mensais e anual do exercício de 2024 foram apresentadas e aprovadas pelo Conselho Municipal de Educação, conforme Atas das Reuniões e publicações dos pareceres (DO ed. N° 3.089 de 10/03/2025) que segue anexo aos documentos obrigatórios PDFS.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|--|------|------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 70.669.579,90 | 78.153.126,87 | PASSIVO NAO-CIRCULANTE | | 1.356.112.161,09 | 1.328.543.408,32 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 14.320.843,88 | 7.974.955,36 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 1.356.112.161,09 | 1.328.543.408,32 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO | | 14.320.843,88 | 7.974.955,36 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | | 1.356.112.161,09 | 1.328.543.408,32 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - RPPS | | 4.706.284,80 | 2.023.733,50 | RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CON | | 639.126.336,06 | 604.190.667,55 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - RPPS | | 840.668,49 | 3.200.889,38 | RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CC | | 716.985.825,03 | 724.352.740,77 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS - RPPS | | 3.151.715,35 | 0,00 | TOTAL | | 1.356.112.161,09 | 1.328.543.408,32 |
| COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIÁRIOS | | 195.517,00 | 185.503,80 | | | | |
| APORTES MENSais PREESTABELECIDOS PARA COBERTURA DO DEFICI | | 0,00 | 2.564.828,68 | | | | |
| OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS | | 5.426.658,24 | 0,00 | | | | |
| INVESTIMENTOS E APlicações TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 56.335.656,98 | 70.177.282,21 | | | | |
| INVESTIMENTOS E APlicações TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO | | 59.483.721,73 | 77.854.850,13 | | | | |
| APlicações COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS | | 1.378.556,81 | 1.713.455,90 | | | | |
| APlicações EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPIT | | 37.648.528,04 | 49.860.351,37 | | | | |
| APlicações EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - FUNDO EM | | 12.602.117,29 | 22.576.786,53 | | | | |
| APlicações DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - | | 4.421.482,51 | 512.754,61 | | | | |
| APlicações EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - | | 3.433.037,08 | 3.162.757,97 | | | | |
| APlicações EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIÁRIO - RPPS - FUNDC | | 0,00 | 28.743,75 | | | | |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APlicações TEMPOR | | -3.148.064,75 | -7.677.567,92 | | | | |
| (-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁ | | -3.148.064,75 | -7.662.975,76 | | | | |
| (-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE TÍTULOS E VALORES MOBIL | | 0,00 | -14.592,16 | | | | |
| ESTOQUES | | 13.079,04 | 889,30 | | | | |
| ALMOXARIFADO | | 13.079,04 | 889,30 | | | | |
| MATERIAL DE CONSUMO | | 8.730,90 | 745,39 | | | | |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | | 2.073,80 | 0,00 | | | | |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | | 2.274,34 | 143,91 | | | | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 600.424.451,50 | 569.561.481,75 | | | | |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 598.619.789,53 | 567.792.723,51 | | | | |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 598.619.789,53 | 567.792.723,51 | | | | |
| CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFÍCIT ATUARIAL - FUNDO EM C | | 582.909.059,87 | 558.132.881,99 | | | | |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS | | 15.710.729,66 | 9.659.841,52 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 1.804.661,97 | 1.768.758,24 | | | | |
| BENS MOVEIS | | 331.622,34 | 240.806,92 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 39.963,73 | 3.449,91 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 19.699,50 | 23.059,90 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 116.329,11 | 58.858,11 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 11.170,00 | 10.979,00 | | | | |
| VEÍCULOS | | 144.460,00 | 144.460,00 | | | | |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| ATIVO | | | PASSIVO | | | | |
|--|------|-----------------------|-----------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
| IMOBILIZADO | | 1.804.661,97 | 1.768.758,24 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 1.620.000,00 | 1.620.000,00 | | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | | 1.169.996,56 | 1.169.996,56 | | | | |
| BENS DOMÍNICAIS | | 450.003,44 | 450.003,44 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -146.960,37 | -92.048,68 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -62.720,85 | -49.928,92 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | | -84.239,52 | -42.119,76 | | | | |
| TOTAL | | 671.094.031,40 | 647.714.608,62 | | | | |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

ANEXO 14B - DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo R\$ 56.335.656,98

A diferença entre valorizações e desvalorizações dos ativos das contas patrimoniais de Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo do Funprev, entre o exercício atual R\$ 56.335.656,98 (valor bruto R\$ 59.483.721,73 (-) Ajustes e perdas R\$ 3.148.064,75) e exercício anterior 70.177.282,21 (valor bruto R\$ 77.854.850,13 (-) Ajustes e perdas R\$ 7.677.567,92) apresentou resultado desfavorável no exercício de (-) R\$ 13.841.625,23.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 1 de 4

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|-------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 122.836.380,88 | 122.836.380,88 | 124.578.013,94 | 1.741.633,06 |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 56.541.000,00 | 56.541.000,00 | 59.821.506,86 | 3.280.506,86 |
| Contribuições Sociais | 56.541.000,00 | 56.541.000,00 | 59.821.506,86 | 3.280.506,86 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 25.120.000,00 | 25.120.000,00 | 30.928.444,32 | 5.808.444,32 |
| Valores Mobiliários | 25.120.000,00 | 25.120.000,00 | 30.928.444,32 | 5.808.444,32 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 41.175.380,88 | 41.175.380,88 | 33.828.062,76 | -7.347.318,12 |
| Indenizações, Restituições e resarcimentos | 10.000,00 | 10.000,00 | 3.500,00 | -6.500,00 |
| Demais Receitas Correntes | 41.165.380,88 | 41.165.380,88 | 33.824.562,76 | -7.340.818,12 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 122.836.380,88 | 122.836.380,88 | 124.578.013,94 | 1.741.633,06 |
| 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) | 122.836.380,88 | 122.836.380,88 | 124.578.013,94 | 1.741.633,06 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 122.836.380,88 | 122.836.380,88 | 124.578.013,94 | 1.741.633,06 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 2 de 4

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTACAO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g) |
|---|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| DESPESAS CORRENTES (VIII) | 81.752.000,00 | 82.027.000,00 | 74.354.770,47 | 70.491.086,79 | 70.483.552,76 | 7.747.229,53 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 79.150.000,00 | 79.564.843,10 | 72.784.522,15 | 69.165.704,26 | 69.158.192,34 | 6.780.320,95 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 2.602.000,00 | 2.462.156,90 | 1.570.248,32 | 1.325.382,53 | 1.325.360,42 | 891.908,58 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 350.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 |
| INVESTIMENTOS | 350.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) | 82.102.000,00 | 82.102.000,00 | 74.354.770,47 | 70.491.086,79 | 70.483.552,76 | 7.747.229,53 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DÍVIDAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DÍVIDAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII) | 82.102.000,00 | 82.102.000,00 | 74.354.770,47 | 70.491.086,79 | 70.483.552,76 | 7.747.229,53 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 50.223.243,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 82.102.000,00 | 82.102.000,00 | 124.578.013,94 | 70.491.086,79 | 70.483.552,76 | 7.747.229,53 |
| RESERVA DO RPPS | 40.734.380,88 | 40.734.380,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.734.380,88 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO (f)=(a+b-d-c) |
|--------------------------------|---------------------------------|---|------------|------------|------------|------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 85.885,93 | 958.944,87 | 223.463,26 | 223.287,03 | 767.497,60 | 54.046,17 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 155.377,33 | 31.235,18 | 31.235,18 | 124.142,15 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 85.885,93 | 803.567,54 | 192.228,08 | 192.051,85 | 643.355,45 | 54.046,17 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 686,63 | 0,00 | 0,00 | 686,63 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 686,63 | 0,00 | 0,00 | 686,63 | 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 | 85.885,93 | 959.631,50 | 223.463,26 | 223.287,03 | 768.184,23 | 54.046,17 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO (e)=(a+b-c-d) |
|----------------------------|---------------------------------|---|--------|------------|------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 142,61 | 2.296,57 | 149,69 | 2.289,49 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 142,61 | 2.296,37 | 149,69 | 2.289,29 | 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 | 142,61 | 2.296,57 | 149,69 | 2.289,49 | 0,00 |



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 3 de 4

NOTA EXPLICATIVA

ANEXO - 12 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

“O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.”

A Lei Nº 2.921, de 22 de dezembro de 2023, estima a receita e fixa a despesa do Município de Corumbá/MS, para o exercício financeiro de 2024, e dá outras providências. Conjunto do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social, abrangendo Fundos, Fundações, Autarquias, Órgãos e Unidades que compõem a Administração Pública Municipal Direta e Indireta.

Estimou a receita e fixou a despesa no valor de R\$ 122.836.380,88 para o Fundo de Previdência Social dos Servidores Municipais de Corumbá/MS – FUNPREV. As informações nas Demonstrações Contábeis do Balanço Orçamentário, evidenciaram os valores orçados em comparação aos valores realizados em decorrência da execução do orçamento.

Receitas Orçamentárias: reconhecidas segundo o regime contábil de competência, segundo orientações MCASP 9ª edição, Portaria MTP 1.467/202

- arrecadações das receitas de contribuições, patrimonial, e de outras receitas correntes apresentaram saldos para mais de R\$ 1.741.633,06, apurada pela diferença entre receitas líquidas realizadas R\$ 124.578.013,94 e previsão atualizada R\$ 122.836.380,88;
- superávit orçamentário R\$ 50.223.243,47, apurado pela diferença entre arrecadação de receita líquida R\$ 124.578.013,94 e execução de despesa empenhada de R\$ 74.354.770,47;
- não foram movimentados os recursos da Reserva de Contingência, gerenciamentos: da Previdência Social R\$ 40.192.380,88 e da Taxa de Administração R\$ 542.000,00.

Despesas Orçamentárias: demonstrada por categoria econômica e grupo de natureza de despesas, apresentou situação de equilíbrio entre a fixação inicial e dotação atualizada, com algumas ocorrências de remanejamentos para determinadas naturezas de despesas.

Da execução da despesa R\$ 74.354.770,47 de:

Pessoal e encargos sociais R\$ 72.784.522,15;

Outras despesas correntes R\$ 1.570.248,32;

a diferença entre dotação atualizada de R\$ 82.027.000,00 refletiu resultado orçamentário superavitário de R\$ 7.672.229,53.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados

Restos não processados inscritos em 31/12/2023 R\$ 1.045.517,73 foram pagos R\$ 223.413,72, anulados R\$ 768.057,54, saldo para o exercício seguinte de outras despesas correntes montante de R\$ 54.046,17.

**FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ****ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 4 de 4

NOTA EXPLICATIVA**Em exercícios anteriores - R\$ 85.885,93**

| Ano | recurso vinculado | Inscrição R\$ | Pago R\$ | Anulado R\$ | Saldo R\$ |
|-------------|----------------------|------------------|-------------|----------------|--------------|
| 2021 | 802 | 14.596,94 | 2.997,08 | - | 11.599,86 |
| <u>2022</u> | 802 | 71.288,99 | 749,95 | 58.539,04 | 12.000,00 |
| Total | | 85.885,93 | 3.747,03 | 58.539,04 | 23.599,86 |

Em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 959.631,50

| Ano | recurso vinculado | Inscrição R\$ | Pago R\$ | Anulado R\$ | Saldo R\$ |
|-------------|----------------------|------------------|-------------|----------------|--------------|
| 2023 | 802 | 804.789,83 | 188.304,82 | 586.038,70 | 30.446,31 |
| <u>2023</u> | 800 | 154.841,67 | 31.361,87 | 123.479,80 | 0,00 |
| Total | | 959.631,50 | 219.666,69 | 709.518,50 | 30.446,31 |

Empenho 41/2021 – R\$ 11.599,86 Contratação de instituição financeira para gerenciamento da folha de pagamento de Servidores Ativos e Inativos;

Empenho 62/2022 - R\$ 12.000,00 Contratação de serviço para operacionalização da compensação financeira entre regimes, em cumprimento ao estabelecido pelo Decreto nº 10.188 de 20/12/2019 e Portaria/SEPRT/ME nº 15.829 de 02/07/2020;

Empenhos 91/139/140 de 2023 – R\$ 30.446,31 Selbetti Tecnologia S.A, contratação de empresa especializada em locação de equipamentos (impressoras), com fornecimento de insumos, para atender o FUNPREV.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados

Restos processados despesas correntes, inscritos em 31/12/2023 R\$ 2.439,18 foram pagos R\$ 149,69 e anulados R\$ 2.289,49.

Em exercícios anteriores - R\$ 142,61

| Ano | recurso vinculado | Inscrição R\$ | Pago R\$ | Anulado R\$ | Saldo R\$ |
|-------------|----------------------|------------------|-------------|----------------|--------------|
| 2021 | 802 | 23,00 | 23,00 | - | 0,00 |
| <u>2022</u> | 800 | 119,61 | - | 119,61 | 0,00 |
| Total | | 142,61 | 23,00 | 119,61 | 0,00 |

Em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 2.296,57

| Ano | recurso vinculado | Inscrição R\$ | Pago R\$ | Anulado R\$ | Saldo R\$ |
|-------------|----------------------|------------------|-------------|----------------|--------------|
| 2023 | 802 | 2.042,69 | - | 2.042,69 | 0,00 |
| <u>2023</u> | 800 | 253,88 | 126,69 | 127,19 | 0,00 |
| Total | | 2.296,57 | 126,69 | 2.169,88 | 0,00 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|------|-----------------------|-----------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | | | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | | | |
| RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) | | 124.578.013,94 | 106.107.322,97 | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) | | 74.354.770,47 | 61.668.231,10 |
| RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | 1.762.758,37 | 1.201.140,13 | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | 70.501.480,46 | 58.192.885,49 |
| RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | 26.243.295,75 | 234.556.653,86 | PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | 23.239.977,27 | 286.897.692,46 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 3.871.217,71 | 961.928,07 | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | 223.436,72 | 54.676,04 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 3.863.683,68 | 959.631,50 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 223.287,03 | 34.379,07 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 7.534,03 | 2.296,57 | RP PROCESSADOS PAGOS | | 149,69 | 20.296,97 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 22.371.695,66 | 19.840.053,76 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 23.016.305,98 | 19.799.611,20 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 7.031.091,23 | 6.196.438,52 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 7.497.736,85 | 6.138.910,24 |
| ISS | | 25,96 | 14,40 | ISS | | 25,96 | 14,40 |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | | 0,00 | 51.080,00 | OUTROS CONSIGNATARIOS | | 0,00 | 51.080,00 |
| PENSAO ALIMENTICIA | | 305.828,67 | 378.214,99 | PENSAO ALIMENTICIA | | 305.846,67 | 378.196,99 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 2.056.893,69 | 1.827.091,79 | PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 2.058.484,48 | 1.825.501,00 |
| RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES | | 3.000,00 | 500,00 | RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES | | 3.500,00 | 0,00 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 10.550.121,19 | 9.333.665,74 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 10.725.977,10 | 9.352.860,25 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 133.854,39 | 136.379,83 | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 133.854,39 | 136.379,83 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 206.979,44 | 180.390,31 | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 206.979,44 | 180.390,31 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 2.083.901,09 | 1.736.278,18 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 2.083.901,09 | 1.736.278,18 |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 382,38 | 213.754.672,03 | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 234,57 | 267.043.405,22 |
| CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | | 0,00 | 2.200,00 | CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | | 0,00 | 2.200,00 |
| CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | | 0,00 | 0,00 | CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | | 234,57 | 0,00 |
| MOV. CREDORAS DE APLICAÇÃO RPPS(RESGATE) | | 0,00 | 213.752.472,03 | MOV. DEVEDORAS DE APLICAÇÃO RPPS(APLICAÇÃO) | | 0,00 | 267.040.822,84 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 382,38 | 0,00 | OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 0,00 | 382,38 |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | | 382.506.367,71 | 17.520.490,00 | SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE | | 435.732.929,66 | 9.618.543,27 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS) | | 9.618.543,27 | 17.520.490,00 | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS) | | 39.069.418,68 | 9.618.543,27 |
| CONTA ÚNICA RPPS | | 2.200.539,78 | 519.081,16 | CONTA ÚNICA RPPS | | 104.698,47 | 2.200.539,78 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | 110.133,69 | 3.007.789,58 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | 251.774,87 | 110.133,69 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | 7.307.869,80 | 13.993.619,26 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - | | 38.712.945,34 | 7.307.869,80 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 372.887.824,44 | 0,00 | | | | |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | 264.836.219,27 | | 0,00 | FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | | |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | 64.559.288,55 | | 0,00 | CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 396.663.510,98 | 0,00 |
| APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | 8.179.222,17 | | 0,00 | APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | 283.676.155,28 | 0,00 |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | 22.127.178,72 | | 0,00 | APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | 60.979.039,48 | 0,00 |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | 766.390,50 | | 0,00 | APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | 8.790.399,30 | 0,00 |
| APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS | 12.419.525,23 | | 0,00 | APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | 32.302.259,41 | 0,00 |
| TOTAL | 533.327.677,40 | 358.184.466,83 | | APLICAÇÕES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | 766.390,50 | 0,00 |
| | | | | APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS | | 10.149.267,01 | 0,00 |
| | | | | TOTAL | | 533.327.677,40 | 358.184.466,83 |



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

ANEXO 13 – BALANÇO FINANCEIRO

As receitas e despesas orçamentárias demonstradas através do anexo 13 - Balanço Financeiro, assim como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

Ingressos

Recursos Vinculados ao RPPS

Fundo em capitalização Plano Previdenciário R\$ 122.815.255,57;

Taxa de Administração R\$ 1.762.758,37.

A receita orçamentária líquida de R\$ 124.578.013,94 arredada, incorporada ao patrimônio do FUNPREV, representa recursos vinculados utilizados para o financiamento do Regime Próprio de Previdência Social de acordo com suas fontes de recursos específicas, projetos atividades e de conformidade com as normatizações.

- Contribuição do Servidor Ativo Civil – R\$ 2.023.733,50, refere-se ao saldo de crédito a receber da folha de pagamento dezembro/2023;
- Depósito Judicial – NR PROC.16021016520228120000 contribuição exercícios anteriores, da servidora Cristiane Soares de Araújo Silva (013.970.311.07), registro por regime de caixa em 05/07/2024;
- Contribuição Patronal do Servidor Ativo Civil - R\$ 3.200.889,38, refere-se ao saldo de crédito a receber da folha de pagamento dezembro/2023;
- Aporte Préestabelecido para equacionamento do déficit atuarial para 2023 – R\$ 2.564.828,68 parcela dezembro/2023.
- Compensação Financeira Entre Regimes RGPS/RPPS – R\$ 185.503,80: competências novembro/2023 R\$ 92.751,90 e dezembro R\$ 92.751,90

Estão composta da forma que segue no quadro detalhado abaixo:

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

| Especificação Contribuição do Servidor Ativo Civil | Receita Arrecadada no exercício conforme Anexo 10 (a) | Competência dez/2023 e 13/2023 arrecadadas em 2024 (b) | Contribuições de 2024 arrecadadas (c) | Competência dez/2024 e 13/2024 a arrecadar em 2025 (d) | Total das Contribuições arrecadadas em 2024 (e=b+c-d) | Diferença (a-e) Créditos a receber 2025 |
|---|--|---|--|---|--|--|
| Contribuição do Servidor Ativo Civil | 28.078.172,51 | 2.023.733,50 | 26.054.439,01 | 4.706.284,80 | 23.371.887,71 | 4.706.284,80 |
| Contribuição do Servidor Inativo Civil | 1.713.626,24 | 0,00 | 1.713.626,24 | 0,00 | 1.713.626,24 | 0,00 |
| Contribuição do Pensionista Civil | 117.293,05 | 0,00 | 117.293,05 | 0,00 | 117.293,05 | 0,00 |
| Contrib.Sent. Judicial do Serv.Ativo Civil | 1.127,10 | 0,00 | 1.127,10 | 0,00 | 1.127,10 | |
| subtotal | 29.910.218,90 | 2.023.733,50 | 27.886.485,40 | 4.706.284,80 | 25.203.934,10 | 4.706.284,80 |
| Contribuição Patr. Servidor Ativo Civil | 27.768.520,89 | 3.200.889,38 | 24.567.631,51 | 840.668,49 | 26.927.852,40 | 840.668,49 |
| Contrib.Patr.Serv. Ativo Civil – Multas Juros | 106.291,95 | 0,00 | 106.291,95 | 0,00 | 106.291,95 | 0,00 |
| Contrib.Patronal Parcelamentos (intra) | 1.958.424,31 | 0,00 | 1.958.424,31 | 0,00 | 1.958.424,31 | 0,00 |
| Contrib.Patronal Parcel.Multas Juros | 78.050,81 | 0,00 | 78.050,81 | 0,00 | 78.050,81 | 0,00 |
| subtotal | 29.911.287,96 | 3.200.889,38 | 26.710.398,58 | 840.668,49 | 29.070.619,47 | 840.668,49 |
| Aporte Cobertura Déficit Atuarial | 31.829.650,29 | 2.564.828,68 | 29.264.821,61 | 0,00 | 31.829.650,29 | 0,00 |
| Aporte Cober.Déficit Atuar. Juros e Multa | 440.956,24 | 0,00 | 440.956,24 | 0,00 | 440.956,24 | 0,00 |
| subtotal | 32.270.606,53 | 2.564.828,68 | 29.705.777,85 | 0,00 | 32.270.606,53 | 0,00 |
| Compen.Financ.Regimes RGPS/RPPS | 1.553.956,23 | 185.503,80 | 1.368.452,43 | 195.517,00 | 1.358.439,23 | 195.517,00 |
| Outras Restituições | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| subtotal | 1.557.456,23 | 185.503,80 | 1.371.952,43 | 195.517,00 | 1.361.939,23 | 195.517,00 |
| Remun.Recursos RPPS | 30.864.770,07 | 0,00 | 30.864.770,07 | 0,00 | 30.864.770,07 | 0,00 |
| Dividendos | 63.674,25 | 0,00 | 63.674,25 | 0,00 | 63.674,25 | 0,00 |
| subtotal | 30.928.444,32 | 0,00 | 30.928.444,32 | 0,00 | 30.928.444,32 | 0,00 |
| TOTAL | 124.578.013,94 | 7.974.955,36 | 116.603.058,58 | 5.742.470,29 | 118.835.543,65 | 5.742.470,29 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 5

NOTA EXPLICATIVA

Recebimentos Extraorçamentários R\$ 26.243.295,75

Compreende:

Inscrição de Restos a Pagar R\$ 3.871.217,71:

- Não Processados, compreende as despesas orçamentárias empenhadas e não liquidadas R\$ 3.863.683,68;
- Recursos Vinc.ao RPPS – Fundo em Capitalização Plano Previdenciário R\$ 3.584.673,07;
- Recursos Vinc.ao RPPS – Taxa de Administração R\$ 279.010,61.
- Processados, compreende as despesas orçamentárias liquidadas e não pagas R\$ 7.534,03
- Recursos Vinc.ao RPPS – Fundo em Capitalização Plano Previdenciário R\$ 7.511,92;
- Recursos Vinc.ao RPPS – Taxa de Administração R\$ 22,11.

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Depósitos restituíveis e valores vinculados foram devidamente retidos, recursos financeiros de caráter temporário, onde o Fundo de Previdência é mero depositário, oriundos da execução da folha de pagamento:

| Ano 2023 | movimento do período | Saldo para | |
|----------------|----------------------|---------------|--------------------|
| Saldo Anterior | Inscrição | baixa | exercício seguinte |
| R\$ | R\$ | R\$ | R\$ |
| 1.012.802,34 | 22.371.695,66 | 23.016.305,98 | 368.192,02 |

Outros recebimentos extraorçamentários – R\$ 382,38

Tarifas bancárias retidas por diversas instituições financeiras e não reconhecidas pela contabilidade, passíveis de restituições.

Saldo do Exercício Anterior R\$ 382.506.367,71

Representam, no final do exercício anterior, somatório das disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa em moeda nacional R\$ 9.618.543,274 e dos investimentos e aplicações temporárias a curto prazo do RPPS (F) R\$ 372.887.824,44, anexo 14A - Balanço Patrimonial.



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 6

NOTA EXPLICATIVA

Dispêndios

Despesa Orçamentária R\$ 74.354.770,47

Compreendem as despesas orçamentárias empenhadas correntes de livre alocação entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades, autorizada pelo Legislativo para ser realizada, conforme disciplina o art.58 da Lei 4.320/64.

- recursos para custeio da Previdência Social, R\$ 70.501.480,46;
- empenhos liquidados pagos R\$ 66.909.295,47
- empenhos liquidados a pagar R\$ 7.511,92
- empenhos a pagar R\$ 3.584.673,07

- recursos para custeio da taxa de administração, R\$ 3.853.290,01
- empenhos liquidados pagos R\$ 3.574.257,29
- empenhos liquidados a pagar R\$ 22,11
- empenhos a pagar R\$ 279.010,61

Pagamentos Extraorçamentários R\$ 286.897.692,46

São pagamentos que não submetem-se ao processo de execução orçamentária, mas afetam os saldos de exercícios anterior e seguintes, como restos a pagar, consignações e outros pagamentos extra orçamentários.

Pagamentos de Restos a Pagar R\$ 223.436,72:

- Não Processados, compreende as despesas orçamentárias empenhadas e não liquidadas R\$ 223.287,03:
Recursos Vinc.ao RPPS – Fundo em Capitalização Plano Previdenciário R\$ 31.235.18;
Recursos Vinc.ao RPPS – Taxa de Administração R\$ 192.051.85.
- Processados, compreende as despesas orçamentárias liquidadas e não pagas R\$ 149,69
Recursos Vinc.ao RPPS – Fundo em Capitalização Plano Previdenciário R\$ 126,69;
Recursos Vinc.ao RPPS – Taxa de Administração R\$ 23,00.



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 7

NOTA EXPLICATIVA

Outros Pagamentos extra orçamentários R\$ 234,34

Crédito a receber decorrente de folha de pagamento, pagamento maior de consignação aposentado, para o sindicato dos servidores municipais de Corumbá, importância que será compensada no pagamento subsequente.

Saldos para o Exercício Seguinte R\$ 9.618.543,27

Representam, somatório das disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa em moeda nacional R\$ 39.069.418,68 e dos investimentos e aplicações temporárias a curto prazo do RPPS (F) R\$ 396.663.510,98, anexo 14A - Balanço Patrimonial, que comporá o saldo financeiro para o exercício seguinte.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2024

Pág.: 1

Dezembro(31/12/2024)

[ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ](#)

B) QUADRO ANEXO

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |
| 800 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) | 122.868.336,76 | 53.081,19 | 122.815.255,57 | 109.516.574,87 | 4.610.392,03 | 104.906.182,84 |
| 802 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | 1.762.758,37 | 0,00 | 1.762.758,37 | 1.201.140,13 | 0,00 | 1.201.140,13 |
| TOTAL | 124.631.095,13 | 53.081,19 | 124.578.013,94 | 110.717.715,00 | 4.610.392,03 | 106.107.322,97 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|-----------------------|-----------------------|--|------|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 506.404.944,13 | 460.662.076,96 | PASSIVO CIRCULANTE | | 375.902,28 | 1.015.241,52 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 39.069.418,68 | 9.618.543,27 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 7.511,92 | 1.911,45 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 39.069.418,68 | 9.618.543,27 | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 1.911,25 |
| CONTA ÚNICA RPPS | F | 104.698,47 | 2.200.539,78 | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 1.911,25 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - | F | 251.774,87 | 110.133,69 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | | 7.511,92 | 0,20 |
| TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | | | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | | 7.511,92 | 0,20 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - | F | 38.712.945,34 | 7.307.869,80 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 198,34 | 154,44 |
| FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 198,34 | 154,44 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 14.323.278,45 | 7.977.537,74 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS | | 198,34 | 154,44 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO | | 14.320.843,88 | 7.974.955,36 | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 368.192,02 | 1.013.175,63 |
| COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIÁRIOS | P | 195.517,00 | 185.503,80 | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 373,29 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - RPPS | P | 4.706.284,80 | 2.023.733,50 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 373,29 |
| APORTES MENSAIS PREESTABELECIDOS PARA COBERTURA DO DEFÍCIT ATUARIAL | P | 0,00 | 2.564.828,68 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 368.192,02 | 1.012.802,34 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - RPPS | P | 840.668,49 | 3.200.889,38 | CONSIGNAÇÕES | | 5.489,15 | 472.134,77 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS - RPPS | P | 3.151.715,35 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | | 362.702,87 | 540.667,57 |
| OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS | P | 5.426.658,24 | 0,00 | | | | |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.434,57 | 2.582,38 | | | | |
| CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | F | 2.200,00 | 2.200,00 | | | | |
| CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | F | 234,57 | 0,00 | | | | |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | F | 0,00 | 382,38 | | | | |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 452.999.167,96 | 443.065.106,65 | | | | |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS | | 456.147.232,71 | 450.742.674,57 | | | | |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | F | 766.390,50 | 766.390,50 | TOTAL PASSIVO | | 1.356.488.063,37 | 1.329.558.649,84 |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | F | 32.302.259,41 | 22.127.178,72 | | | | |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIABEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | F | 60.979.039,48 | 64.559.288,55 | | | | |
| APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | F | 8.790.399,30 | 8.179.222,17 | | | | |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | F | 283.676.155,28 | 264.836.219,27 | | | | |
| APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS | F | 10.149.267,01 | 12.419.525,23 | | | | |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | P | 0,00 | 28.743,75 | | | | |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | | | | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO | | | | | | -249.658.667,74 | -299.335.091,13 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | | | | | -249.658.667,74 | -299.335.091,13 |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | | | | | -249.658.667,74 | -299.335.091,13 |
| AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | | | | | 0,00 | -6.603,52 |
| SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | | | | | -299.335.091,13 | -159.120.495,67 |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | | | | | 49.676.423,39 | -140.207.991,94 |
| TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | | | -249.658.667,74 | -299.335.091,13 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

A) QUADRO PRINCIPAL

| ESPECIFICAÇÃO | ATIVO | | PASSIVO | | | | |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------|--------------------|--|
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPSS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | P | 3.433.037,08 | 3.162.757,97 | | | | |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPSS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | P | 12.602.117,29 | 22.576.786,53 | | | | |
| APLICAÇÕES DO RPSS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | P | 4.421.482,51 | 512.754,61 | | | | |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPSS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | P | 37.648.528,04 | 49.860.351,37 | | | | |
| APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPSS | P | 1.378.556,81 | 1.713.455,90 | | | | |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS | | -3.148.064,75 | -7.677.567,92 | | | | |
| (-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPSS - FUNDO EM CAPITAL | P | -3.148.064,75 | -7.662.975,76 | | | | |
| (-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS RPSS - ADMINISTRAÇÃO | P | 0,00 | -14.592,16 | | | | |
| ESTOQUES | | 13.079,04 | 889,30 | | | | |
| ALMOXARIFADO | | 13.079,04 | 889,30 | | | | |
| MATERIAL DE CONSUMO | P | 8.730,90 | 745,39 | | | | |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | P | 2.073,80 | 0,00 | | | | |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | P | 2.274,34 | 143,91 | | | | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 600.424.451,50 | 569.561.481,75 | | | | |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 598.619.789,53 | 567.792.723,51 | | | | |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 598.619.789,53 | 567.792.723,51 | | | | |
| CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFÍCIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA OFSS | P | 582.909.059,87 | 558.132.881,99 | | | | |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPSS | P | 15.710.729,66 | 9.659.841,52 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 1.804.661,97 | 1.768.758,24 | | | | |
| BENS MOVEIS | | 331.622,34 | 240.806,92 | | | | |
| VEÍCULOS | P | 144.460,00 | 144.460,00 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 19.699,50 | 23.059,90 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 116.329,11 | 58.858,11 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 11.170,00 | 10.979,00 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 39.963,73 | 3.449,91 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 1.620.000,00 | 1.620.000,00 | | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | P | 1.169.996,56 | 1.169.996,56 | | | | |
| BENS DOMINICIAIS | P | 450.003,44 | 450.003,44 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -146.960,37 | -92.048,68 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | P | -84.239,52 | -42.119,76 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -62.720,85 | -49.928,92 | | | | |

**FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ****ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

A) QUADRO PRINCIPAL**ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ**

| ESPECIFICAÇÃO | ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---------------|-------|------------------|--------------------|---------|-----------------|--------------------|
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| TOTAL | | 1.106.829.395,63 | 1.030.223.558,71 | | | |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------|------|-----------------|--------------------|--|------|------------------|--------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | | 435.735.364,23 | 382.508.950,09 | PASSIVO FINANCEIRO (375.902,28)+RP não Proc.(3.917.553,62) | | 4.293.455,90 | 2.060.758,95 |
| ATIVO PERMANENTE | | 671.094.031,40 | 647.714.608,62 | PASSIVO PERMANENTE | | 1.356.112.161,09 | 1.328.543.408,32 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | -253.576.221,36 | -300.380.608,56 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024

Pág.: 5

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

| ESPECIFICAÇÃO | | | | ESPECIFICAÇÃO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|---|------|--------------------|--------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201) | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
| | | | | ATOS POTENCIAIS PASSIVO OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 311.323,73 0,00 | 134.855,70 0,00 |
| | | | | TOTAL | | 311.323,73 | 134.855,70 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 6

NOTA EXPLICATIVA

ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

Assim definido pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, o Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). Demonstando o total do ativo e passivo financeiro, ativo e passivo permanente e o saldo patrimonial.

Ativo Circulante

Compreende os ativos disponíveis para realização imediata ou que tenham expectativa de realização até 12 meses após a data das demonstrações contábeis.

Caixa e equivalente de caixa montante de R\$ 39.069.418,68, composto pelo somatório de caixa equivalente de caixa do exercício anterior R\$ 9.618.543,27 mais a geração líquida de caixa do período (anexo 18) R\$ 29.450.875,41. Disponibilidade financeira imediata para livre movimentação, disponíveis em banco conta movimento e aplicações de liquidez imediata, para atendimento imediato das operações do FUNPREV.

Créditos Previdenciários à Receber a Curto Prazo R\$ 14.320.843,88

Créditos a receber decorrentes das contribuições previdenciárias:

- Compensação Financeira entre Regimes RGPS/RPPS R\$ 195.517,00, fluxo bruto RPPS/RGPS, competências novembro/2024 R\$ 97.758,50 e dezembro/2023 R\$ 97.758,50;
- Contribuição Previdenciária consignada do Servidor da folha de pagamento do 13º R\$ 2.238.625,00 de dezembro de 2024 R\$ 2.467.659,80;
- Contribuições Previdenciárias a receber Servidor Patronal, da folha de pagamento do 13º R\$ 654.754,38 e dezembro 2024 R\$ 185.914,11;
- Créditos Previdenciários parcelados R\$ 3.151.715,35 – registro dos valores de créditos a receber patronais, devidamente atualizado ao valor presente:

| Competência | Descrição | Termo Acordo de Parcelamento CADPREV | Valor R\$ |
|---------------|--|---|--------------|
| set/out/2024 | ¹ diferença de prepasso da 8º/2024 parcela | 00010/2024 | 647,07 |
| set/out/2024 | 12 parcelas | 00010/2024 | 1.426.949,32 |
| novembro/2023 | 12 parcelas | 00104/2024 | 638.546,52 |
| nov/13º/2024 | 12 parcelas | 00655/2024 | 693.993,84 |
| dezembro/2024 | ² 10 parcelas | 00108/2025 | 391.578,60 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 7

NOTA EXPLICATIVA

Total
3.151.715,35

Obs.¹ Termo CADPREV 00010/2024 - saldo remanescente de R\$ 647,07 da 8^a/2024 parcela repasse 20/08/2024, por incosistência foi gerado guia de pagamento menor para o Município (parcela devida R\$ 118.912,44 – parcela gerada R\$ 118.265,37), diferença a ser repassada no exercício seguinte.

² Termo CADPREV 00108/2025 - vencimento da 1^a parcela 20/03/2025.

- Outros Créditos Previdenciários – Aportes mensais Préestabelecidos para Cobertura do Déficit Atuarial parcelados R\$ 5.426.658,24

| Competência | Descrição | Termo Acordo de Parcelamento CADPREV | Valor R\$ |
|----------------------|-------------|---|---------------------|
| out/nov/2024 | 12 parcelas | 00047/2024 | 2.764.424,88 |
| set/out/nov/dez/2024 | 12 parcelas | 00649/2024 | 2.662.233,36 |
| Total | | | 5.426.658,24 |

Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo R\$ 2.434,57

- Créditos a Receber decorrentes de folha de Pagamento R\$ 2.200,00, pagamento de pensão judicial referente competência fevereiro/2021, creditada na conta da mãe de menor pensionista. A genitora responsável veio a óbito, e o Fundo está no aguardo da tramitação do inventário para que a instituição Banco do Brasil possa restituir o devido valor, através da conta-corrente 70000-2;

- Créditos a receber decorrente de folha de pagamento R\$ 234,57, pagamento maior de consignação aposentado, para o sindicato dos servidores municipais de Corumbá, importância que será compensada na pagamento subsequente.

Investimentos e Aplicações temporárias de curto prazo – R\$ 452.999.167,96

A gestão de recursos do FUNPREV, visa a sustentabilidade de longo prazo dos recursos para cobertura das obrigações previdenciárias futuras, rentabilizando os recursos através de aplicações financeiras de Renda Fixa, e Renda Variável e Variável no Exterior. Montante dos Investimentos: Financeiro (F) R\$ 396.663.510,98 mais Patrimonial bruto (P) R\$ 59.483.721,73, deduzidos dos Ajuste de Perdas de Investimentos e aplicações temporárias (-) R\$ 3.148.064,75 refletiu o saldo líquido dos investimentos do RPPS de R\$ 452.999.167,96.

Estoques

Registro do valor R\$ 13.079,04, geridos pelo sistema de almoxarifado da entidade e mensalmente integrado ao sistema contábil. Material de consumo R\$ 8.730,90, gêneros Alimentícios R\$ 2.073,80 e material de expediente R\$ 2.274,34.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 8

NOTA EXPLICATIVA

Ativo Não Circulante

Créditos a Longo Prazo

Valor para equacionamento do déficit Técnico Atuarial do RPPS – Fundo em Capitalização, o plano de custeio para equacionamento do déficit técnico atuarial do Fundo de Previdência Social dos Servidores Municipais de Corumbá – FUNPREV para o exercício 2024, foi o do Avaliação Atuarial data focal 31/12/2020 (pag.39-41) implementação 2025 R\$ 582.909.059,87, aprovado pelo Decreto nº 2.699 de 28 de dezembro de 2021, publicação edição nº 2.320 de 30/12/2021. Apesar de não atender as regras contidas na Portaria MTP Nº 1.467/2022 art. 54, que é clara na textualização de que o plano de custeio proposto na avaliação atuarial deverá ser com data focal em 31 de dezembro de cada exercício e implementado por meio de lei, o Cálculo Atuarial de 2020 foi o último aprovado(anexo Nr. XML 86 do balanço).

Créditos Previdenciários do RPPS R\$ 15.710.729,66

Créditos Parcelados Patronal R\$ 4.840.292,76 - RESUMO

| Competência | Descrição | Termo de Acordo de Parcelamento CADPREV | Valor R\$ |
|---------------|-------------|--|---------------------|
| set/out/2024 | - | 00010/2024 | 0,00 |
| novembro/2023 | 02 parcelas | 00104/2024 | 106.424,50 |
| nov/13/2024 | 48 parcelas | 00655/2024 | 2.775.975,52 |
| dezembro/2024 | 50 parcelas | 00108/2025 | 1.957.892,74 |
| Total | | | 4.840.292,76 |

Outros Créditos Parcelados Aporte R\$ 10.870.436,90 - RESUMO

| Competência | Descrição | Termo de Acordo de Parcelamento CADPREV | Valor R\$ |
|----------------------|-------------|--|----------------------|
| out/nov/2023 | 01 parcela | 00047/2024 | 221.503,27 |
| set/out/nov/dez/2024 | 48 parcelas | 00649/2024 | 10.648.933,63 |
| Total | | | 10.870.436,90 |
| Total Geral | | | 15.710.729,66 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 9

NOTA EXPLICATIVA

1 - Acordo de Parcelamento nº 00010/2024 competências 09 e 10/2023 da Contribuição Patronal do Servidor Ativo R\$ 2.853.898,60 devedor Município de Corumbá. Lei autorizativa nº 2.919 de 22/12/2023, data da assinatura do termo 05/01/2024, deverá ser quitado em 24 parcelas mensais e sucessivas de R\$ 118.912,44. Vencimento da 1^a parcela 20/01/2024.

| Acordo de Parcelamento 00010/2024 Patronal do Servidor Ativo Comp. 2023 | Valor Inicial Parcelamento | Arrecadado 2024 12 parcelas | Arrecadação para 2025 Curto Prazo | Saldo Longo Prazo |
|---|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Setembro e outubro de 2023 | 2.853.898,60 | 1.426.302,21 | 1.427.596,39 | 0,00 |

2 - Acordo de Parcelamento nº 000104/2024 competência 11/2023 da Contribuição Patronal do Servidor Ativo R\$ 1.277.093,12 devedor Município de Corumbá. Lei autorizativa nº 2.923 de 29/12/2023, data da assinatura do termo 20/02/2024, deverá ser quitado em 24 parcelas mensais e sucessivas de R\$ 53.212,21. Vencimento da 1^a parcela 20/03/2024.

| Acordo de Parcelamento 00104/2024 Patronal do Serv. Ativo Comp. 2023 | Valor Inicial Parcelamento | Arrecadado 2024 10 parcelas | Arrecadação para 2025 Curto Prazo | Saldo Longo Prazo |
|---|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Novembro de 2023 | 1.277.093,12 | 532.122,10 | 638.546,52 | 106.424,50 |

3 - Acordo de Parcelamento nº 00655/2024 competências 11e 13º/2024 da Contribuição Patronal do Servidor Ativo R\$ 3.394.072,86 devedor Município de Corumbá. Lei autorizativa nº 2.967 de 20/12/2024, data da assinatura do termo 31/12/2024, deverá ser quitado em 60 parcelas mensais e sucessivas de R\$ 57.832,82. Vencimento da 1^a parcela 20/01/2025.

| Acordo de Parcelamento Patronal 00655/2024 | Valor Principal | Atualização | Juros | Multas | Total |
|---|-----------------|-------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|
| novembro/2024 | 1.791.062,17 | 0,00 | 0,00 | 35.821,24 | 1.826.883,41 |
| 13º/2024 | 1.603.010,69 | 0,00 | 8.015,05 | 32.060,21 | 1.643.085,95 |
| Total | 3.394.072,86 | 0,00 | 8.015,05 | 67.881,45 | 3.469.969,36 |
| | | | Arrecadação para 2025 Curto Prazo | Saldo Longo Prazo | |
| | | | 693.993,84 | 2.775.975,52 | |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 10

NOTA EXPLICATIVA

4 - Acordo de Parcelamento nº 00108/2025 competências 12/2024 da Contribuição Patronal do Servidor Ativ o R\$ 2.303.403,27 devedor Município de Corumbá. Lei autorizativa nº 2.967 de 20/12/2024, data da assinatura do termo 20/02/2025, deverá ser quitado em 60 parcelas mensais e sucessivas de R\$ 39.157,86. Vencimento da 1^a parcela 20/03/2025.

| Acordo de Parcelamento Patronal 00108/2025 | Valor Principal | Atualização | Juros | Multas | Total |
|---|-----------------|-----------------------------------|-------|--------------------------|--------------|
| dezembro/2024 | 2.303.403,27 | 0,00 | 0,00 | 46.068,07 | 2.349.471,34 |
| Crédito Patronal reconhecido a receber da folha de pagamento de dezembro de 2024 R\$ 2.302.771,46. Geração no CADPREV valor principal do parcelamento de R\$ 2.303.403,27. Foi Reconhecido crédito patronal a receber complementar em 31/12/2024 no valor da diferença de R\$ 631,81, conforme anuência da gestão do Fundo. | | | | | |
| | | Arrecadação para 2025 Curto Prazo | | Saldo Longo Prazo | |
| | | 391.578,60 | | 1.957,892,74 | |

5 - Acordo de Parcelamento nº 00047/2024 competências 10 e 11/2023 **Aporte** Préestabelecido para o exercício 2023 R\$ 5.528.849,80, devedor Município de Corumbá. Lei autorizativa nº 2.919 de 22/12/2023, data da assinatura do termo 24/01/2024, deverá ser quitado em 24 parcelas mensais e sucessivas de R\$ 230.368,74. Vencimento da 1^a parcela 20/02/2024.

| Acordo de Parcelamento Aporte 00047/2024 Competências 2023 | Valor inicial Parcelamento | Arrecadado 2024 11 parcelas | Arrecadação para 2025 Curto Prazo | Saldo Longo Prazo |
|--|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Outubro e novembro/2024 | 5.528.849,80 | 2.542.921,65 | 2.764.424,88 | 221.503,27 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 11

NOTA EXPLICATIVA

6 - Acordo de Parcelamento nº 00649/2024/2024 competências 09, 10, 11 e 12/2024 Aporte Préestabelecido para o exercício 2024 R\$ 13.311.166,99, devedor Município de Corumbá. Lei autorizativa nº 2.967 de 20/12/2024, data da assinatura do termo 31/12/2024, deverá ser quitado em 60 parcelas mensais e sucessivas de R\$ 221.852,78. Vencimento da 1ª parcela 20/01/2025.

| Acordo de Parcelamento Aporte 00649/2024 Comp. 2023 | Valor Principal | Atualização | Juros | Multas | Total |
|---|----------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| setembro/2024 | 3.262.820,53 | 30.996,80 | 32.938,17 | 65.256,41 | 3.392.011,91 |
| outubro/2024 | 3.264.244,87 | 12.730,56 | 16.384,88 | 65.284,90 | 3.358.645,21 |
| novembro/2024 | 3.263.207,09 | 0,00 | 0,00 | 65.264,14 | 3.328.471,23 |
| dezembro/2024 | 3.153.208,43 | 0,00 | 15.766,04 | 63.064,17 | 3.232.038,64 |
| Total | 12.943.480,92 | 43.727,36 | 65.089,09 | 258.869,62 | 13.311.166,99 |
| | | | Arrecadação para 2025 | Saldo Longo Prazo | |
| | | | Curto Prazo | | |
| | | | 2.662.233,36 | 10.648.933,63 | |

Imobilizado R\$ 1.804.661,97

O ativo imobilizado é bem corpóreo mantido para uso na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou para fins administrativos, composto pelos bens móveis e imóveis. O Decreto nº 3.038 de 20/08/2023 publicado na edição DO nº 2.723, normatiza a gestão dos bens patrimoniais móveis e imóveis e infraestrutura do Poder Executivo de Corumbá/MS (da Avaliação Inicial e da Redução ao Valor recuperável arts. 75 a 83 e da Depreciação arts.84 a 90). Os principais pontos a serem considerados na contabilização são o reconhecimento dos ativos, a determinação dos seus valores contábeis e os valores de depreciação e perdas por desvalorização a serem reconhecidas em relação aos bens. A partir dai deverá ser evidenciado pelo custo menos qualquer depreciação e redução ao valor recuperável acumuladas.

O método das quotas constantes é o adotado para o cálculo da depreciação, amortização e exaustão do fundo, reconhecida até que o valor líquido contábil do ativo seja igual ao valor residual. E o registro da depreciação ocorre mensalmente.

Bens Móveis

| Saldo Anterior Exercício 2023 | Depreciação de bens móveis exercício anterior (-) | Aquisições de bens por doação (+) | Transf. Concedidas de bens móveis (-) | Depreciação de bens móveis (-) | Imobilizado |
|-------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------|
| 240.806,92 | 49.928,92 | 101.147,82 | 2.695,80 | 20.428,53 | 268.901,49 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 12

NOTA EXPLICATIVA

Bens Imóveis

| Saldo Anterior Exercício 2023 | Depreciação de bens imóveis exercício anterior (-) | Depreciação de bens imóveis (-) | Imobilizado |
|----------------------------------|---|------------------------------------|--------------|
| 1.620.000,00 | 42.119,76 | 42.119,76 | 1.535.760,48 |

Passivo Circulante R\$ 375.902,28

Corresponde aos valores exigíveis até o final do exercício seguinte, valores de terceiros ou retenção em nome deles.

- Benefícios Previdenciários a Pagar R\$ 7.511,92

empenho 50 de 08/07/2024 folha de pagamento dos pensionistas R\$ 3.725,96

empenho 95 de 27/09/2024 folha de pagamento de aposentados por idade/ATS 30,00;

empenho 96 de 27/09/2024 folha de pagamento de aposentados por idade/ATS 3.755,96.

- Fornecedores Nacionais R\$ 198,34

empenho 41 de 09/04/2021 Banco do Brasil tarifas R\$ 176,23;

empenho 02 de 02/01/2024 oi S/A serviços telefônicos para atender FUNPREV R\$ 22,11.

- Valores Restituíveis R\$ 368.192,02

empréstimos e financiamentos de aposentados e pensionistas R\$ 360.049,57;

Indenização e restituições de pensionistas R\$ 2.653,30 ;

IRRF servidores ativos R\$ 4.610,19;

Fornecedores R\$ 878,66.

Passivo Não – Circulante

Conjunto de obrigações e dívidas de uma entidade que devem ser pagas dentro de um prazo superior a um ano, parte dos elementos que compõem o balanço patrimonial, em conjunto com os grupos de ativos e o patrimônio líquido.

Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo R\$ 1.328.543.408,32

Data focal 31/12/2023, Avaliação Atuarial do Fundo de Previdência Social dos Servidores Municipais de Corumbá MS, atuário credenciado pela MIBA nº 935 Richard M.Dutzmann, elaborada em 18/09/2024. Não atende o art. 54 da Potaria MTP nº 1.467/2022, em se tratando de avaliação com data focal

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 13

NOTA EXPLICATIVA

em 31 de dezembro do exercício e nem de implementação através de lei. Tem por objetivo demonstrar a situação financeira e atuarial do plano de benefícios previdenciários e estabelecer as bases necessárias para a obtenção do equilíbrio financeiro e atuarial do plano.

Para lançamento da Provisão matemática o Atuário responsável pelo cálculo atuarial 2023, em 13/02/2025 teve que fazer alteração do anexo 3-Provisões Matemáticas página 88. Pois o referido cálculo ainda contemplava a conta redutora 2.2.7.2.1.05.98, que a já havia sido excluída em anos anteriores do PCASP.

Obs.: Não foi Concluído o Cálculo Atuarial data focal 2024.

Patrimônio Líquido

O Patrimônio líquido do Fundo de Previdência Social foi de resultado deficitário em R\$ - 249.658.667,74, diferença entre os valores dos ativos R\$ 1.106.829.395,63 e dos passivos de 1.356.488.063,37. Suerávit ou déficit do exercício apresentou saldo superávitario no valor de R\$ 49.676.423,39, diferença apurada entre receitas e despesas do exercício conforme disposto no anexo 15.

Atos Potenciais Passivos R\$ 311.323,73

Obrigações Contratuais – saldos contratuais a serem executados no exercício subsequente, com: de seguros Caixa Econômica Federal R\$ 2.828,50 serviços financeiros e de folha de pagamento dos servidores ativos, inativos e pensionistas.; de serviços Banco do Brasil R\$ 192.695,23 despesas de tarifas bancárias das movimentações financeiras; Empresa de tecnologia da informação da Previdência R\$ 70.800,00; Escritório Técnico Atuarial R\$ 45.000,00 serviços especializados para elaboração de cálculo e estudos atuariais.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 435.735.364,23 | 382.508.950,09 | PASSIVO CIRCULANTE | | 375.902,28 | 1.015.241,52 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 39.069.418,68 | 9.618.543,27 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 7.511,92 | 1.911,45 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 39.069.418,68 | 9.618.543,27 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | | 7.511,92 | 0,20 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE | | 251.774,87 | 110.133,69 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | | 7.511,92 | 0,20 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM | | 38.712.945,34 | 7.307.869,80 | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 1.911,25 |
| CONTA ÚNICA RPPS | | 104.698,47 | 2.200.539,78 | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 1.911,25 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.434,57 | 2.582,38 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 198,34 | 154,44 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.434,57 | 2.582,38 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 198,34 | 154,44 |
| CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | | 2.200,00 | 2.200,00 | FORNECEDORES NACIONAIS | | 198,34 | 154,44 |
| CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO | | 234,57 | 0,00 | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 368.192,02 | 1.013.175,63 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | | 0,00 | 382,38 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 368.192,02 | 1.012.802,34 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 396.663.510,98 | 372.887.824,44 | CONSIGNAÇÕES | | 362.702,87 | 540.667,57 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - | | 396.663.510,98 | 372.887.824,44 | CONSIGNAÇÕES | | 5.489,15 | 472.134,77 |
| APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS | | 10.149.267,01 | 12.419.525,23 | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 373,29 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPI | | 283.676.155,28 | 264.836.219,27 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 373,29 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM | | 60.979.039,48 | 64.559.288,55 | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 3.917.553,62 | 1.045.517,43 |
| APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - | | 8.790.399,30 | 8.179.222,17 | EXECUÇÃO DE RE NÃO PROCESSADOS | | 3.917.553,62 | 1.045.517,43 |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - | | 32.302.259,41 | 22.127.178,72 | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 53.869,94 | 85.885,93 |
| APLICAÇÕES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIÁRIO - RPPS - FUNDC | | 766.390,50 | 766.390,50 | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 53.869,94 | 85.885,93 |
| TOTAL | | 435.735.364,23 | 382.508.950,09 | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 3.863.683,68 | 959.631,50 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 3.863.683,68 | 959.631,50 |
| | | | | TOTAL | | 4.293.455,90 | 2.060.758,95 |



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

NOTA EXPLICATIVA

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo

A diferença dos Investimentos e Aplicações Temporárias entre o exercício anterior R\$ 372.887.824,44 e exercício atual é R\$ 396.663.510,98 apresentou resultado favorável de R\$ 23.775.686,54, relativos as movimentações das rentabilidades financeiras realizadas por resgates e de novas adesões, estratégia previamente definida na Política de Investimento e análise de cenário econômico.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| | DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|------|--|------|------------------------------|-----------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 1 | RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE | | | |
| 800 | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) | | 149.914.407,83 | 366.117.840,72 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 149.440.762,72 | 365.452.828,60 |
| 1111 | Benefícios previdenciários - Poder Executivo – Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | | 149.440.762,72 | -58.564,68 |
| 802 | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | 471.210,54 | 665.012,12 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 471.210,54 | 665.012,12 |
| 869 | OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 2.434,57 | 0,00 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 2.434,57 | 0,00 |
| 2 | RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 281.527.500,50 | 14.330.350,42 |
| 800 | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) | | 271.831.606,73 | 3.300.000,00 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 800.000,00 | 3.300.000,00 |
| 1111 | Benefícios previdenciários - Poder Executivo – Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | | 271.031.606,73 | 0,00 |
| 802 | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | 9.695.893,77 | 11.030.350,42 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | 9.695.893,77 | 11.030.350,42 |
| | TOTAL | | 431.441.908,33 | 380.448.191,14 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Pág.: 2

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

NOTA EXPLICATIVA

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

Disponibilidades por Destinação de Recursos - Superávit financeiro apurado por fontes de recursos:

800 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PREVIDÊNCIA SOCIAL

| (+) | ATIVO FINANCEIRO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO | 425.229.691,88 |
|---|---|---|
| Caixa e Equivalentes de Caixa (Conta Movimento+Aplic.Liq.Imediata) | 38.713.013,34 | |
| Investimentos e aplicações temporárias de CP- 14A | 386.514.243,97 | |
| Crédito a receber decorrente de folha de pagamento (pensão judicial) | 2.200,00 | |
| Crédito a receber decorrente de folha de pagamento (compens.pagto maior) | 234,57 | |
| (-) | | 3.954.887,86 |
| Retenções (extra) – empréstimos e financiamentos – Aposentados | 324.965,01 | |
| Retenções (extra) – empréstimos e financiamentos – Aposentados Câmara | 11.303,40 | |
| Retenções (extra) – empréstimos e financiamentos – Pensionistas | 23.781,16 | |
| Ressarcimentos e Restituições – Aposentados | 2.653,30 | |
| Restos não processados a liquidar – inscrição | 3.584.673,07 | |
| Restos processados (Benef. Previden.aposentados e pensionistas) – inscrição | 7.511,92 | |
| (=) | | SUPERÁVIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO 2024. |
| | | 421.274.804,02 |

802 – RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

| (+) | ATIVO FINANCEIRO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO | 10.505.672,35 |
|---|---|---|
| Caixa e Equivalentes de Caixa (Conta Movimento+Aplic.Liq.Imediata) | 356.405,34 | |
| Investimentos e aplicações temporárias a CP- 14A | 10.149.267,01 | |
| (-) | | 338.568,04 |
| Imposto sobre a Renda retido na fonte Servidor Ativo | 4.610,19 | |
| Imposto sobre a Renda retido na fonte – Fornecedor | 878,96 | |
| Restos não processados a liquidar fornecedores | 53.869,94 | |
| Restos não processados a liquidar – inscrição | 279.010,61 | |
| Restos liquidados no exercício (B.do Brasil manut.folha de pago tarifas) | 176,23 | |
| Fornecedores Nac. – (B.Brasil tarifas 176,23 + Oi S/A serv. telef. 22,11) | 198,34 | |
| (=) | | SUPERÁVIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO 2023. |
| | | 10.167.104,31 |
| TOTAL | | 431.441.908,33 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| 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 | | 0,00 | 0,00 | PESSOAL E ENCARGOS | | 2.279.411,92 | 1.158.397,11 |
| IMPOSTOS | | 0,00 | 0,00 | REMUNERAÇÃO A PESSOAL | | 2.249.553,77 | 1.143.797,11 |
| CONTRIBUIÇÕES | | 63.698.546,33 | 54.789.134,08 | BENEFÍCIOS A PESSOAL | | 28.950,26 | 14.600,00 |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS | | 63.698.546,33 | 54.789.134,08 | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - | | 907,89 | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | | 2.953.461,54 | 1.805.049,37 | PESSOAL E ENCARGOS | | | |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | | 910.415,14 | 272.112,77 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | | 66.946.477,78 | 58.051.610,04 |
| VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CÂMBIAIS | | 204.534,50 | 75.036,35 | APOSENTADORIAS E REFORMAS | | 59.159.164,53 | 50.745.926,55 |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES | | 1.838.511,90 | 1.457.900,25 | PENSÕES | | 7.787.313,25 | 7.290.470,00 |
| FINANCEIRAS | | | | OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 15.213,49 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | | 26.823.047,78 | 27.201.191,70 | USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | | 300.930,68 | 295.382,34 |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 26.721.899,96 | 27.201.191,70 | USO DE MATERIAL DE CONSUMO | | 15.012,35 | 8.645,37 |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | | 101.147,82 | 0,00 | SERVIÇOS | | 223.370,04 | 231.902,84 |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | | 43.978.704,70 | 78.649.199,73 | DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | | 62.548,29 | 54.834,13 |
| REAVALIAÇÃO DE ATIVOS | | 43.976.415,21 | 78.649.199,73 | TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | | 15.226,64 | 22.797,91 |
| GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | | 2.289,49 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 2.420,24 | 3.471,91 |
| REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL | | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS | | 12.806,40 | 19.326,00 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 39.350.802,48 | 564.842.265,69 | DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | | 28.792.057,83 | 19.661.067,74 |
| RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES | | 63.674,25 | 59.349,00 | REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS | | 28.791.782,27 | 19.661.067,74 |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 39.287.128,23 | 564.782.916,69 | PERDAS INVOLUNTÁRIAS | | 275,56 | 0,00 |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS | | 176.804.562,83 | 727.286.840,57 | TRIBUTÁRIAS | | 1.224.624,92 | 1.132.305,32 |
| RESULTADO PATRIMONIAL (Déficit) | | 0,00 | 140.207.991,94 | CONTRIBUIÇÕES | | 1.224.624,92 | 1.132.305,32 |
| TOTAL | | 176.804.562,83 | 867.494.832,51 | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | 27.569.409,67 | 787.173.272,05 |
| | | | | VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES | | 27.568.752,77 | 787.171.505,17 |
| | | | | DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | 656,90 | 1.766,88 |
| | | | | TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS | | 127.128.139,44 | 867.494.832,51 |
| | | | | RESULTADO PATRIMONIAL (Superávit) | | 49.676.423,39 | 0,00 |
| | | | | TOTAL | | 176.804.562,83 | 867.494.832,51 |



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA) | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| INCORPORAÇÃO DE ATIVO | | 0,00 | 141.916,95 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 141.916,95 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

ANEXO 15 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

O Demonstrativo indica o resultado líquido do período obtido da diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, e o valor apurado é refletido no patrimônio líquido do Balanço Patrimonial do exercício da entidade, como superávit ou déficit do exercício. Em 2024 o Resultado Patrimonial foi de Superávit R\$ 49.676.423,39.

I – Variações Patrimoniais Aumentativas

Contribuições R\$ 63.698.546,33

Variação Patrimonial Aumentativas (VPA) reconhecimento pelo regime de competência das contribuições consignadas de ativos, inativos, pensionistas, sentenças judiciais e da contribuição patronal do servidor ativo e patronal parcelamentos:

| VPA Contribuições Sociais | VPA 2024 Anexo 15 | VPA - de créditos arrecadados no exercício 2024 (a) | VPA - de créditos a receber exercício 2025 (b) | VPA - de créditos parcelados a receber no Longo Prazo (c) | VPA 2024 (d = a+b+c) |
|--|----------------------|--|---|---|----------------------|
| Contribuição do Servidor Ativo Civil | 30.760.723,81 | 26.054.439,01 | 4.706.284,80 | 0,00 | 30.760.723,81 |
| Contribuição do Servidor Inativo Civil | 1.713.626,24 | 1.713.626,24 | 0,00 | 0,00 | 1.713.626,24 |
| Contribuição do Pensionista Civil | 117.293,05 | 117.293,05 | 0,00 | 0,00 | 117.293,05 |
| Contribuição do Servidor Sentenças Judiciais | 1.127,10 | 1.127,10 | 0,00 | 0,00 | 1.127,10 |
| Contribuição Patronal do Serv. Ativo Civil | 31.105.776,13 | 24.567.631,51 | 840.668,49 | 5.697.476,13 | 31.105.776,13 |
| TOTAL | 63.698.546,33 | 52.454.116,91 | 5.546.953,29 | 5.697.476,13 | 63.698.546,33 |



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras R\$ 2.953.461,54

a) Juros e encargos de mora - R\$ 910.415,14, a correção dos valores a serem parcelados são lançados na VPA de patronal por competência e aporte mensal:

| Descrição | Valor |
|---------------------------------------|------------------|
| | R\$ |
| Contribuição Patronal por competência | 222.609,13 |
| Contr.Patronal Parcelada | 44.188,43 |
| Aporte Mensal | 581.513,03 |
| <u>Aportes Parcelados</u> | <u>62.104,55</u> |
| Total | R\$ 910.415,14 |

b) Variações Monetárias Cambiais patronal e dos aportes, dos créditos parcelados e por competência R\$ 204.534,50;

c) Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras R\$ 1.838.511,90;

d) Valorizações mensais das aplicações de liquidez imediata dos recursos financeiros R\$ 1.838.511,90: da Previdência Social R\$ 1.808.477,11 e da Taxa de Administração R\$ 30.034,74.

Transferências e Delegações Recebidas R\$ 26.823.047,78

a) transferências intragovernamentais R\$26.721.899,96: do montade de R\$ 39.665.380,88 aporte préestabelecido c abertura do déficit atuarial no exercício 2024, foram reconhecidas as variações patrimoniais das arrecadações das competências de janeiro a agosto de e R\$ 12.943.480,92 foram parcelados;

b) outras transferências delegações recebidas R\$ 101.147,82: incorporações de bens móveis ao patrimônio do FUNPREV, doações de terceiros.

Valorizações e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos R\$ 43.978704,70

a) Ganhos mensais auferidos em decorrência das aplicações do RPPS R\$ 43.976.415,21: distribuídas em diversas instituições financeiras e modalidades de investimentos de renda fixa, variável, fundo de investimento imobiliário renda variável exterior, recursos da previdência e da taxa de administração;

b) Ganhos com desincorporação de passivo R\$ 2.289,49, restos procoessados anulados no exercício:

| Descrição | Valor do Resto R\$ |
|---|--------------------|
| 2022 empenho 83 INSS compensação RGPS/RPPS | 119,61 |
| 2023 empenho 85 Outros serviços assistenciais do servidor | 1.911,25 |
| 2023 empenho 07 Energisa distribuidora | 131,44 |
| 2023 empenho 09 Aposentadorias | 0,20 |
| <u>2023 empenho 36 INSS compensação RGPS/RPPS</u> | <u>126,99</u> |
| Total | 2.289,49 |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 5

NOTA EXPLICATIVA

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 39.350.802,48

- Resultado Positivo de participações R\$ 63.674,25 - provenientes pagamentos rendimentos de dividendos.

- Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 39.287.128,23

a) Compensação Financeira entre Regimes RPP/RGPS R\$ 1.563.969,43;

| VPA- Compensação Financeira entre Regimes RPPS/RGPS | VPA 2024 Anexo 15 | VPA - de créditos arrecadados no exercício 2024 (a) | VPA - de créditos a receber exercício 2025 (b) | VPA 2024 (c = a+b) |
|---|-------------------|---|--|---------------------|
| | 1.563.969,43 | 1.368.452,43 | 195.517,00 | 1.563.969,43 |

Créditos de R\$ 195.517,00 a receber no exercício seguinte, dos fluxos brutos de nov/2024 R\$ 97.758,50 e dez/2024 R\$ 97.758,50

b) VPA do Valor Atual dos Aportes mensais Préestabelecidos para cobertura do déficit Atuarial R\$ 24.776.177,88, reconhecimento de complementação no exercício da VPA do equacionamento do déficit técnico atuarial RPPS , Avaliação data focal 2020 decreto nº 2.699 de 28 de dezembro de 2021, publicado na edição DO 2.320 de 30/12/2021;

c) Créditos a Receber parcelados em 2025, de Aportes não repassados no exercício competências:

| Descrição das Competências | Valor dos Aportes R\$ |
|----------------------------|-----------------------|
| Setembro | 3.262.820,53 |
| Outubro | 3.264.244,87 |
| Novembro | 3.263.207,09 |
| Dezembro | 3.153.208,43 |
| Total | 12.943.480,92 |

d) VPA decorrente de restituição R\$ 3.500,00, da aposentada por invalidez Eliana Souza da Silva, conforme acordo com o Fundo de Previdência.

**II – Variações Patrimoniais Diminutivas
Pessoal e Encargos R\$ 2.279.411,92**

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 6

NOTA EXPLICATIVA

a) Remuneração a Pessoal R\$ 2.249.553,77

| Descrição | Valor R\$ |
|---|-------------------|
| Vencimentos e Salários | 1.212.477,34 |
| Incorporações | 270.401,38 |
| Abono Permanência | 19.376,44 |
| Incentivo a qualificação | 62.370,78 |
| Gratificação de tempo de serviço | 178.828,91 |
| 13º Salário | 164.359,20 |
| Férias – Abono constitucional | 69.700,40 |
| <u>Outros Venc.e vantagens fixas – Pessoal RPPS</u> | <u>272.039,32</u> |
| Total | R\$ 2.249.553,77 |

b) Benefícios o a pessoal R\$ 28.950,26 - auxilio alimentação dos servidores do Funprev.

c) Pessoal e encargos R\$ 907,89 – INSS Compensação financeira RGPS/RPPS.

Benefícios Previdenciários e Assistenciais R\$ 66.946.477,78

a) Aposentadorias e Reformas R\$ 59.159.164,53:

| Descrição | Valor R\$ |
|--|---------------------|
| Aposentadorias por tempo de contribuição | 19.355.635,88 |
| Aposentadorias compulsórias | 220.712,94 |
| Aposentadoria por invalidez | 1.774.411,56 |
| Aposentadorias professor | 33.646.292,16 |
| <u>Outras aposentadorias estim.aposentados e 13º</u> | <u>4.162.011,99</u> |
| Total | 59.159.164,53 |

b) Pensões R\$ 7.787.313,25 – proventos e pensões, folha de pagamento dos pensionistas estimativa e 13º.

Usos de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo - R\$ 300.930,68

a) Uso de material de consumo R\$ 15.012,35:

| Descrição | Valor R\$ |
|---|---------------|
| Combustíveis e lubrificantes automotivos | 8.954,46 |
| Gás e outros materiais engarrafados | 271,00 |
| Gêneros de alimentação | 1.987,40 |
| Material de expediente | 3.503,28 |
| material de limpeza de produtos de higienização | 193,60 |
| <u>Outros materiais de consumo</u> | <u>102,61</u> |

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 7

NOTA EXPLICATIVA

| | |
|-------|-----------|
| Total | 15.012,35 |
|-------|-----------|

b) Serviços R\$ 223.370,04

| Descrição | Valor R\$ |
|---|-------------------|
| Diárias pessoal Civil – servidores e conselheiros | 33.340,00 |
| Estagiários | 8.106,91 |
| Manutenção e conservação – condicionadores de ar | 876,67 |
| Serviços água esgoto, telefone, energia, gás e outros | 25.160,51 |
| Serviços relacionados a tecnologia da informação | 100.991,49 |
| Seguros em geral – de veículos do FUNPREV | 658,77 |
| Seleção e treinamento – inscr.seminários congressos | 26.077,00 |
| Serviços bancários | 3.173,31 |
| Serv.técnicos prof. – calculos,estudos atuarial, software | 16.200,00 |
| Passagens e despesas com locomoção | 749,95 |
| Outros serviços de terceiros – Serviços telefônicos | 8.035,43 |
| Total | 223.370,04 |

c) Depreciação, Amortização e Exaustão R\$ 62.548,29

- depreciação acumulada de bens móveis R\$ 20.428,53;
- depreciação acumulada de bens imóveis R\$ 42.119,76.

Transferências e Delegações Concedidas R\$ 15.226,64

- a) Transferências intragovernamentais R\$ 2.420,24 – baixa de bens inservíveis;
- b) transferências a instituições privadas R\$ 12.806,40;
- renovação de filiação com Associação dos Institutos Nacional de Entidades de Previdência dos Estados e Municípios – ANEPREM/2024 R\$ 1.260,00;
- renovação com a Associação dos Institutos Municipais de Previdência de Mato Grosso do Sul – ADIMP R\$ 11.546,40.

Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos R\$ 28.792.057,83

- a) Desvalorizações mensais, das aplicações do RPPS R\$ 28.791.782,27, de investimentos de renda fixa, variável, fundo de investimento imobiliário renda variável exterior dos recursos da previdência e da taxa de administração;
- b) Perdas involuntária – baixa de bens móveis R\$ 275,56.



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 8

NOTA EXPLICATIVA

Tributárias R\$ 1.224.624,92

Contribuições para o PIS/PASEP – 1% sobre a receita arrecadada.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ 27.569.409,67

a) VPD de constituição de provisões R\$ 27.568.752,77 – ajuste contábil pela atualização da provisão matemática previdenciária a longo prazo.

Fonte: Cálculo Atuarial data focal 2023 anexo 3 – Provisões Matemáticas a contabilizar página 88. Foi modificado em 13/02/2025 pelo Atuário responsável Richard Dutzmann MIBA 935, pela necessidade de adequação, pois contemplava ainda, a conta redutora 2.2.7.2.1.05.98 excluída do PCASP em exercícios anteriores. Não foi concluído o cálculo data focal 2024.

b) Diversas variações patrimoniais diminutivas R\$ 656,90 – INSS compensação financeira entre regimes RGPS/RPPS.

Resultado Patrimonial

A apuração de resultado no exercício, pela diferença entre variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, apresentou resultado patrimonial superavitário no valor de R\$ 49.676.423,39.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

Exercício de 2024

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada

Pág.: 1

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

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

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA**

PERÍODO

Exercício de 2024

Pág.: 2

NOTA EXPLICATIVA

ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA

Não houve movimentação ou registro contábil da dívida Fundada no exercício de 2024.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

Exercício de 2024

Pág.: 1

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| TÍTULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERÍODO | | | | SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF .RP NAO PROC. LIQ | INSCR | |
| RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2021 | 23,00 | 0,00 | 23,00 | 176,23 | 0,00 | 176,23 |
| EXERCÍCIO 2022 | 119,61 | 0,00 | 119,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EXERCÍCIO 2023 | 2.296,57 | 0,00 | 2.296,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EXERCÍCIO 2024 | 0,00 | 7.534,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.534,03 |
| Sub-total | 2.439,18 | 7.534,03 | 2.439,18 | 176,23 | 0,00 | 7.710,26 |
| RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2021 | 14.596,94 | 0,00 | 2.997,08 | 0,00 | 176,23 | 11.423,63 |
| EXERCÍCIO 2022 | 71.288,99 | 0,00 | 59.288,99 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 |
| EXERCÍCIO 2023 | 959.631,50 | 0,00 | 929.185,19 | 0,00 | 0,00 | 30.446,31 |
| EXERCÍCIO 2024 | 0,00 | 3.863.683,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.863.683,68 |
| Sub-total | 1.045.517,43 | 3.863.683,68 | 991.471,26 | 0,00 | 176,23 | 3.917.553,62 |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES | | | | | | |
| RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES | 3.153,30 | 3.000,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.653,30 |
| PENSAO ALIMENTICIA | 18,00 | 305.828,67 | 305.846,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | 1.590,79 | 2.056.893,69 | 2.058.484,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 0,00 | 133.854,39 | 133.854,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | 0,00 | 206.979,44 | 206.979,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 535.905,48 | 10.550.121,19 | 10.725.977,10 | 0,00 | 0,00 | 360.049,57 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 0,00 | 2.083.901,09 | 2.083.901,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 472.134,77 | 7.031.091,23 | 7.497.736,85 | 0,00 | 0,00 | 5.489,15 |
| ISS | 0,00 | 25,96 | 25,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sub-total | 1.012.802,34 | 22.371.695,66 | 23.016.305,98 | 0,00 | 0,00 | 368.192,02 |
| TOTAL | 2.060.758,95 | 26.242.913,37 | 24.010.216,42 | 176,23 | 176,23 | 4.293.455,90 |

*
*

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício de 2024

PERÍODO

Pág.: 2

| |
|------------------|
| NOTA EXPLICATIVA |
|------------------|

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**Restos a Pagar Processados R\$ 2.439,18**

a) anulados R\$ 2.289,49

| Ano | Fonte | Valor | Descrição | Nota |
|-------|-------|----------|-------------------------------------|---|
| 2022 | 800 | 119,61 | Banco do Brasil gerenc.folha pagto. | Proc.012647/22, emp 83 04/05/2022 CI 449/2024 edição DO 3.015 13/11/2024 resolução 057/2024; |
| 2023 | 800 | 126,99 | Compensação previd.RGPS/RPPS | Proc. nº 6897/2023 empenho 36/2023 edição DO 3.019 de 21/11/2024 resolução 58/2024; |
| | | 0,20 | Aposentadorias tempo contribuição | Proc. nº 2171/2024 resolução FUNPREV 060/2024 DO 3.019 DE 21/11/2024; |
| 2023 | 802 | 131,44 | Serviços de Energia Elétrica | Proc.406/2023 empenho 07/2023 edição DO 3.014 12/11/2024, resolução FUNPREV 055/2024; |
| | | 1.911,25 | Outros benefíciosrevid.assitenciais | Proc.22.825/2023 Empenho 85/2023 edição DO nº 2.966 de 03/09/2024 resolução 014/2024. |
| Total | | 2.289,49 | | |

b) Pagos R\$ 149,69:

| Ano | Fonte | Valor | Descrição |
|-------|-------|--------|---|
| 2021 | 802 | 23,00 | Banco do Brasil gerenciamento e administração da folha pago |
| 2023 | 800 | 126,69 | INSS compensação previdenciária RGPS/RPPS: |
| Total | | 149,69 | |

c) Inscrição de restos liquidados no exercício R\$ 7.534,03: sendo 7.511,92 fonte 800 - R\$ 3.785,96 Aposentadorias do RPPS e R\$ 3.725,96; e R\$ 22,11 fonte 802 – Serviços telefonicos para atender o FUNPREV.

Restos a Pagar Não Processados R\$ 3.863.683,68

2021 – R\$ 14.596,94: fonte 800 - Banco do Brasil gerenciamento de folha de pagamento liquidado no exercício R\$ 3.173,31 pago R\$ 2.997,08, a pagar R\$ 176,23;

2022 – R\$ 71.288,99: fonte 800 INSS R\$ 58.445,07 - anulados R\$ 58.445,07;

fonte 802: Aquisição passagens Rodoviárias R\$ 843,92 liquidado e pago no exercício R\$ 749,95, anulado R\$ 93,97; empresa de tecnologia operacionalização da compensação financeira entre o RGPS/RPPS R\$ 12.000,00;

2023 – R\$ 959.631,50: fonte 800 R\$ 154.841,67, liquidado e pago no exercício

R\$ 31.235,18, anulado R\$ 123.606,69;

fonte 802 R\$ 804.789,83 liquidado e pago no exercício R\$ 188.304,82, anulado R\$ 586.038,70, a pagar R\$ 30.446,31.



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

A - QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | | 357.980.897,38 | 339.702.048,76 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 124.578.013,94 | 106.107.322,97 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | | 59.821.506,86 | 47.866.538,09 |
| Receita Patrimonial | | 63.674,25 | 59.349,00 |
| Receita Agropecuária | | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas Originárias | | 33.828.062,76 | 27.316.074,29 |
| Remuneração das Disponibilidades | | 30.864.770,07 | 30.865.361,59 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 233.402.883,44 | 233.594.725,79 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 22.372.078,04 | 19.842.253,76 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferência de resgate de Aplicação RPPS | | 211.030.805,40 | 213.752.472,03 |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP) | | 328.530.021,97 | 347.441.825,57 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 70.694.183,08 | 60.579.483,15 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 12.806,40 | 19.326,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 257.823.032,49 | 286.843.016,42 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 23.016.540,55 | 19.802.193,58 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferência de Aplicação RPPS | | 234.806.491,94 | 267.040.822,84 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | 29.450.875,41 | -7.739.776,81 |

| 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 | 162.169,92 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 0,00 | 162.169,92 |
| 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 | -162.169,92 |

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



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 9.618.543,27 | 17.520.490,00 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | 29.450.875,41 | -7.901.946,73 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 39.069.418,68 | 9.618.543,27 |

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|------------------|--------------------|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 0,00 | 0,00 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| da União | | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 12.806,40 | 19.326,00 |
| 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 | | 12.806,40 | 19.326,00 |
| Total das Transferências Concedidas | | 12.806,40 | 19.326,00 |

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

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|----------------------|----------------------|
| PREVIDÊNCIA SOCIAL | | 70.694.183,08 | 60.579.483,15 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 70.694.183,08 | 60.579.483,15 |

Layout conforme IPC 08 - STN



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | | 0,00 | 0,00 |
| Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | 0,00 |

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

As informações deste anexo, possibilita avaliar a origem e aplicação dos recursos da entidade, das entradas e saídas de caixa classificadas em fluxo operacional, de investimento e de financiamento, versando pela transparéncia da gestão pública. A elaboração é feita filtrando informações das contas da classe 6, de naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções e também de outras contas de movimentação extra orçamentária que possa vir a transitar pela conta caixa e equivalentes de caixa.

Na apuração de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais ingressos e transferências demonstraram que as receitas foram superavitárias em relação as despesa, desembolsos. A apuração da geração líquida de caixa e equivalentes de caixa do exercício de R\$ 29.450.875,41, obtida pela diferença entre ingressos R\$ 357.980.897,38 e desembolsos R\$ 328.530.021,97:

| | |
|---|-----------------------|
| INGRESSOS | 357.980.897,38 |
| Receita líquida arrecadada no exercício (correntes R\$ 93.649.569,62 + Patrimonial líquida R\$ 30.928.444,32) | 124.578.013,94 |
| Resgates dos investimentos do RPPS – movimentações | 211.030.805,40 |
| Consignações retidas (R\$ 22.371.695,66 +créditos tarifas 382,38) | 22.372.078,04 |
| DESEMBOLSOS (incluidos pagtos de RP) | 328.530.021,97 |
| Pessoal demais despesas (pagas R\$ 70.470.746,36 + restos não processados R\$ 223.287,03 +restos processados R\$ 149,69 | 70.694.183,08 |
| Consignações pagas (R\$ 23.016.305,98+ créditos folha pagto 234,57) | 23.016.540,55 |
| Aplicações dos investimentos do RPPS – movimentações | 234.806.491,94 |
| Transferências concedidas(associação de previdência) | 12.806,40 |
| (=) Fluxo de Caixa Líquido das atividades Operacionais (I) | 29.450.875,41 |
| Apuração da geração líquida de caixa e equivalentes de caixa | 29.450.875,41 |

Pela tabela abaixo observa-se que ingressaram (saldo de caixa e equivalentes exercício anterior, arrecadação líquidas das derivadas, e depósitos restituíveis), R\$ 156.568.635,25, foram pagas despesas de R\$ 93.723.530,03, e foram investidos R\$ 23.775.686,54 em fundos de aplicações já existentes e novas relações. O saldo apurado de caixa e equivalente de caixa final R\$ 39.069.418,68, passou como saldo para o exercício seguinte conforme anexo 14 balanço patrimonial e 13 balanço financeiro:



FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

ISOLADO:7 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SERV. MUN. DE CORUMBÁ

| | |
|---|-----------------------|
| Ingressos | 156.568.635,25 |
| Saldo Caixa e equivalente de caixa final exercício anterior | 9.618.543,27 |
| Ingressos da arrecadação líquida da receita R\$ 124.578.013,94+ depósitos restituíveis de R\$ 22.372.078,04 | 146.950.091,98 |
| Desembolsos | 117.499.216,57 |
| Pessoal demais despesas R\$ 70.470.746,36 + restos R\$ 223.436,72 + transf. concedidas R\$ 12.806,40+ dep.restituíveis R\$ 23.016.540,55) | 93.723.530,03 |
| Valores aplicados e abertura de novos fundos de investimentos (Aplicações R\$ 234.806.491,94 – Resgates de R\$ 211.030.805,40) | 23.775.686,54 |
| | 0,00 |
| (=) Caixa e Equivalente de Caixa Final | 39.069.418,68 |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 1 de 5

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|-------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 81.000,00 | 81.000,00 | 10.745,46 | -70.254,54 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 81.000,00 | 81.000,00 | 10.745,46 | -70.254,54 |
| Valores Mobiliários | 81.000,00 | 81.000,00 | 10.745,46 | -70.254,54 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| Alienação de Bens Móveis | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| Alienação de Bens Imóveis | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 84.000,00 | 84.000,00 | 10.745,46 | -73.254,54 |
| 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) | 84.000,00 | 84.000,00 | 10.745,46 | -73.254,54 |
| DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 57.062.504,87 | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 84.000,00 | 84.000,00 | 57.073.250,33 | -73.254,54 |
| 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 |



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

Pág.: 2 de 5

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTACAO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g) |
|---|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| DESPESAS CORRENTES (VIII) | 58.444.500,00 | 56.929.687,72 | 56.857.935,17 | 56.488.069,65 | 55.924.418,85 | 71.752,55 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 15.487.500,00 | 14.611.377,11 | 14.563.801,61 | 14.563.801,61 | 14.548.788,65 | 47.575,50 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 42.957.000,00 | 42.318.310,61 | 42.294.133,56 | 41.924.268,04 | 41.375.630,20 | 24.177,05 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 3.559.500,00 | 219.315,16 | 215.315,16 | 215.315,16 | 215.315,16 | 4.000,00 |
| INVESTIMENTOS | 3.559.500,00 | 219.315,16 | 215.315,16 | 215.315,16 | 215.315,16 | 4.000,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) | 62.004.000,00 | 57.149.002,88 | 57.073.250,33 | 56.703.384,81 | 56.139.734,01 | 75.752,55 |
| 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) | 62.004.000,00 | 57.149.002,88 | 57.073.250,33 | 56.703.384,81 | 56.139.734,01 | 75.752,55 |
| SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 62.004.000,00 | 57.149.002,88 | 57.073.250,33 | 56.703.384,81 | 56.139.734,01 | 75.752,55 |
| RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|--------------------------------|---------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|----------------------------|---------------------------------|---|-------------------|-------------|-------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b) | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 495.425,25 | 495.425,25 | 0,00 | 0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 140.436,12 | 140.436,12 | 0,00 | 0,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 354.989,13 | 354.989,13 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 81.639,83 | 81.639,83 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 81.639,83 | 81.639,83 | 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 | 577.065,08 | 577.065,08 | 0,00 | 0,00 |

**SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO****ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 3 de 5

NOTA EXPLICATIVA**NOTAS EXPLICATIVAS****Exerício 2024****SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO**

A Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento, com inscrição CNPJ nº 43.560.300/0001-38, está localizada na Av Gabriel Vandoni de barros, nº 01 – Bairro: Dom Bosco, Corumbá/MS.

A Secretaria é um órgão público que faz parte da Administração Direta Municipal, instituído pela Lei:

| Número | De |
|-------------|---|
| LC 277/2021 | Dispõe sobre a alteração da Lei Complementar nº 272/2021, que institui a Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento. |
| LC 282/2021 | Altera a Lei Complementar nº 269/2020, que estabelece o plano de assistência à saúde e de atendimento social dos servidores municipais. |

Fonte: Lei Complementar nº 277 de 30 de junho de 2021 e Lei Complementar nº 282 de 30 de junho de 2021.

De acordo com a Lei a A Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento compete, abaixo algumas das atribuições:

I- a organização, a coordenação e a supervisão da operação do sistema de perícia médica do Município e a administração do plano de assistência à saúde e de atendimento social dos servidores municipais;

II - a elaboração e a administração de planos de cargos e carreiras, para prover a necessidade pessoal e da criação ou extinção de cargos públicos, o controle do quadro de lotação e a proposição das políticas de fixação, atualização e manutenção de sistemas remuneratórios do Poder Executivo;

III - o gerenciamento e a manutenção do sistema informatizado de gestão de recursos humanos do Poder Executivo;

IV — o planejamento, a coordenação e a execução das atividades de recrutamento, seleção e admissão de pessoal, através de concursos públicos para provimento de cargos efetivos ou processos seletivos simplificados, em caráter excepcional, para ocupar postos de trabalho do quadro de pessoal do Poder Executivo;



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 4 de 5

NOTA EXPLICATIVA

V - o planejamento, a coordenação e a gestão das ações de capacitação dos servidores municipais e a execução de ações, eventos e procedimentos que assegurem oportunidades de formação, qualificação e aperfeiçoamento profissional pela Escola de Governo de Corumbá;

VI - a formulação e a elaboração dos atos normativos referentes à gestão de compras e a orientação das unidades setoriais do sistema de suprimento de bens e serviços quanto a sua aplicabilidade no âmbito dos órgãos e entidades municipais;

VII - o planejamento, a coordenação e a supervisão da execução centralizada de todos os procedimentos de aquisição de materiais e bens e a contratação de serviços comuns, de publicidade, através da realização de processos de licitação para atender todos os órgãos e entidades do Poder Executivo;

VIII - a organização e a gestão do cadastro de fornecedores e a avaliação da situação cadastral e do desempenho dos fornecedores e prestadores de serviços cadastrados;

IX - a recepção das solicitações de compras emitidas pelos órgãos e entidades do Poder Executivo, o exame da sua conformidade com as políticas de compras;

X — o gerenciamento do sistema de gestão de suprimento de bens e serviços;

XI - a organização e a manutenção dos serviços de comunicações administrativas de protocolo, tramitação e distribuição de documentos, correspondências e processos, de interesse geral, e a formulação, a implantação e a gestão do sistema de documentação municipal e a organização e a manutenção do arquivo público;

XII - a prestação dos serviços de manutenção e conservação do paço municipal, locação, alienação, permissão e cessão de uso de bens municipais e a negociação para uso de imóveis de propriedade do Estado, da União ou de terceiros por órgãos ou entidades do Poder Executivo.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI 8.0 com observância nas normas legais que regulam o assunto, atendendo as exigências do STN (Secretaria do tesouro Nacional) e do Manual de Peças obrigatórias Resolução nº. 88 03/10/2018 e demais regulamentações tais como:

- Lei nº 4320/1964;
- Lei complementar nº 101/2000 – Lei de responsabilidade Fiscal;
- Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);
- Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBCSP;
- Instruções de Procedimentos Contábeis IPCs.

A estrutura e a composição das demonstrações contábeis geradas através do XML e PDF estão de acordo com as bases constituídas pelas práticas contábeis brasileiras. Dessa forma, as demonstrações são compostas por:

- Anexo 12 – Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 – Balanço Financeiro;

**SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO****ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Exercício de 2024

DEZEMBRO(31/12/2024)

Pág.: 5 de 5

NOTA EXPLICATIVA

- Anexo 14 – Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 – Demonstrativo das Variações Patrimoniais;
- Anexo 16 – Dívida Fundada;
- Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante;
- Anexo 18 – Demonstrativo dos Fluxos de Caixa.

Notas Explicativas são informações adicionais parte integrante do conjunto de demonstrações contábeis.

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

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

A previsão inicial de arrecadação de receitas foi de R\$ 84.000,00, sendo que não houve atualização da previsão, as receitas correntes realizadas totalizaram R\$ 10.745,46.

- Obtivemos um déficit orçamentário de R\$ 57.062.504,73 apurado pela diferença da receita arrecadada R\$ 10.745,46 e as despesas total empenhadas no valor de R\$ 57.073.25033.
 - O resultado apresentado no Comparativo da Despesa Autorizada com Realizada na Unidade Gestora, compõem as Despesas Correntes R\$ 56.857.935,17 representando aproximadamente 99,62% do total empenhado em 2024, destacando as duas maiores participações com Pessoal e Encargos Sociais e outras despesas correntes. As Despesas de Capital R\$ 215.315,16 que representa aproximadamente 0,38%.

Quadro da Execução dos Restos A Pagar Não Processados

Situação de Restos no exercício 2023, sem inscrição no exercício.

Quadro da Execução dos Restos A Pagar Processados

Do montante inscrito em Restos a Pagar Processados de R\$ 577.065,08 (inscritos em 31 de dezembro de 2023), verifica-se que foram pagos R\$ 577.065,08, logo, observa-se que 100% dos Restos a Pagar Processados relacionados com as despesas correntes foram executados durante o exercício 2024.



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Exercício de 2024

Pág.: 1

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

B) QUADRO ANEXO

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e) |
| 500 RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | 10.745,46 | 0,00 | 10.745,46 | 34.841,27 | 0,00 | 34.841,27 |
| TOTAL | 10.745,46 | 0,00 | 10.745,46 | 34.841,27 | 0,00 | 34.841,27 |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|--|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | | | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | | | |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | 10.745,46 | 34.841,27 | RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | 57.073.250,33 | 49.831.441,25 |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | 10.745,46 | 34.841,27 | OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS | | 55.676.437,05 | 49.831.441,25 |
| TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS | | 68.237.888,95 | 55.923.662,89 | TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS | | 11.555.021,72 | 7.162.280,19 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 68.237.888,95 | 55.923.662,89 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 11.555.021,72 | 7.162.280,19 |
| REPASSE RECEBIDO | | 68.237.888,95 | 55.923.662,89 | REPASSE CONCEDIDO | | 11.555.021,72 | 7.162.280,19 |
| RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | 19.756.739,81 | 16.781.994,21 | PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | 19.208.796,91 | 19.088.009,72 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 933.516,32 | 577.065,08 | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | 577.065,08 | 2.505.233,50 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 369.865,52 | 0,00 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 0,00 | 1.679.644,73 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 563.650,80 | 577.065,08 | RP PROCESSADOS PAGOS | | 577.065,08 | 825.588,77 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 18.822.564,49 | 16.204.562,13 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | | 18.630.798,83 | 16.582.121,22 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 427.125,87 | 377.835,72 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 403.096,90 | 377.679,18 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 1.463.783,45 | 1.240.901,57 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 1.463.783,45 | 1.240.901,57 |
| ISS | | 107.528,38 | 104.311,31 | ISS | | 109.961,95 | 101.877,74 |
| OUTROS CONSIGNATARIOS | | 59.257,76 | 27.454,52 | OUTROS CONSIGNATARIOS | | 59.657,76 | 27.454,52 |
| OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | 441.967,98 | 0,00 | PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 8.701.078,71 | 8.695.881,30 |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | 8.610.244,67 | 8.136.768,70 | RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | 51.285,29 | 44.947,85 |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | | 40.434,97 | 45.730,09 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 7.148.330,21 | 5.504.836,65 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 6.866.716,35 | 5.677.175,46 | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 34.499,54 | 32.002,84 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 30.062,93 | 37.845,19 | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 13.082,82 | 13.980,56 |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | 14.216,69 | 13.980,56 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 646.022,20 | 542.559,01 |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 761.225,44 | 542.559,01 | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 933,00 | 655,00 |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | 659,00 | 367,00 | VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 933,00 | 655,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 659,00 | 367,00 | | | | |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | | 135.637,15 | 3.476.869,94 | TOTAL | | 88.141.011,37 | 76.217.368,31 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS) | | 135.637,15 | 3.476.869,94 | | | | |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 135.637,15 | 3.476.869,94 | | | | |
| TOTAL | | 88.141.011,37 | 76.217.368,31 | | | | |



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

NOTA EXPLICATIVA

Anexo 13 - Balanço Financeiro

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

As Receitas Orçamentárias realizadas totalizaram R\$ 10.745,46.

Transferências Financeiras Recebidas R\$ 68.237.888,95 referente ao repasse do Tesouro Municipal para financiamento da Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento.

Em Recebimento Extraorçamentários, apresenta a inscrição de Restos a Pagar no exercício de 2024 (despesas orçamentárias empenhadas e liquidadas e não pagas), dos quais foram inscritos em restos a pagar processados no exercício no montante de R\$ 933.516,32.

Os depósitos restituíveis e valores vinculados de R\$ 18.822.564,49 somados aos outros recebimentos de R\$ 659,00 totalizam os ingressos extraorçamentários no valor de R\$ 18.823.223,49, representam as consignações de valores retidos de Folha de Pagamento dos servidores Municipais e de valores retidos de fornecedores.

Os Saldos do exercício anterior (2023) na conta Caixa e Equivalente de Caixa, apresentam no anexo o montante de R\$ 3.476.869,94.

Despesas Orçamentárias totalizaram R\$ 57.073.250,33 em consonância com o Anexo 12-Balanço Orçamentário / despesas empenhadas. As Receitas e as Despesas estão segregadas quanto à destinação em ordinárias e vinculadas.

Transferências Financeiras Concedidas R\$ 11.555.021,72, repasse Concedido para as Secretarias.

Pagamento Extraorçamentário, foram pagos em restos a pagar processados o montante de R\$ 577.065,08.

Os depósitos restituíveis R\$ 18.630.798,83 somados a outros pagamentos extraorçamentário R\$ 933,00 totalizaram R\$ 18.631.731,83, representam valores pagos extraorçamentário retidos de servidores da folha de pagamento e fornecedores.

Os saldos para o exercício seguinte no valor de R\$ 303.942,41 representam as disponibilidades de Caixa e Equivalente de Caixa para compor o saldo inicial de 2025.

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------------|-----------------|--------------------|--|--------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | | | PASSIVO CIRCULANTE | | | |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 304.875,41 | 136.296,15 | 135.637,15 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 15.012,96 | 1.322.621,05 | 140.436,12 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 303.942,41 | 135.637,15 | 135.637,15 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 15.012,96 | 140.436,12 | |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | 303.942,41 | 135.637,15 | 135.637,15 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 0,00 | 0,00 | 94.884,37 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 933,00 | 659,00 | 659,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 14.389,98 | 44.968,17 | |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 933,00 | 659,00 | 659,00 | FGTS | 622,98 | 622,98 | 583,58 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 933,00 | 659,00 | 659,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 548.637,84 | 548.637,84 | 436.628,96 |
| TOTAL | 304.875,41 | 136.296,15 | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | 548.637,84 | 548.637,84 | 436.628,96 |
| | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | 548.637,84 | 548.637,84 | 436.428,96 |
| | | | | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| | | | | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 758.970,25 | 758.970,25 | 567.204,59 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | 758.970,25 | 758.970,25 | 567.204,59 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | 115.203,24 | 115.203,24 | 0,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | 29.295,01 | 29.295,01 | 5.266,04 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | 0,00 | 0,00 | 2.433,57 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 441.967,98 | 441.967,98 | 0,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | 172.504,02 | 172.504,02 | 559.504,98 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | 369.865,52 | 369.865,52 | 0,00 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | 369.865,52 | 369.865,52 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 369.865,52 | 369.865,52 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 369.865,52 | 369.865,52 | 0,00 |
| | | | | TOTAL | 1.692.486,57 | 1.692.486,57 | 1.144.269,67 |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2024

Pág.: 1

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| ATIVO | | | PASSIVO | | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 20.587,13 | 31.748,27 | | | | |
| ESTOQUES | | 20.587,13 | 31.748,27 | | | | |
| ALMOXARIFADO | | 20.587,13 | 31.748,27 | | | | |
| MATERIAL DE CONSUMO | | 11.678,91 | 19.304,70 | | | | |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | | 3.219,81 | 7.731,35 | | | | |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | | 5.688,41 | 4.712,22 | | | | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 1.775.981,97 | 1.567.968,89 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 1.775.981,97 | 1.567.968,89 | | | | |
| BENS MOVEIS | | 2.127.214,61 | 1.923.899,33 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 572.534,07 | 456.171,91 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 392.752,10 | 374.186,15 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 388.205,83 | 330.455,52 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 141.331,11 | 125.969,25 | | | | |
| VEÍCULOS | | 619.172,30 | 623.897,30 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 13.219,20 | 13.219,20 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 198.038,19 | 0,00 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | | 198.038,19 | 0,00 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -549.270,83 | -355.930,44 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -549.270,83 | -355.930,44 | | | | |
| TOTAL | | 1.796.569,10 | 1.599.717,16 | | | | |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL**ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO**

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|-------------|------------------------|---------------------------|--|-------------|------------------------|---------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 325.462,54 | 168.044,42 | PASSIVO CIRCULANTE | | 1.322.621,05 | 1.144.269,67 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 303.942,41 | 135.637,15 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 15.012,96 | 140.436,12 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 303.942,41 | 135.637,15 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 15.012,96 | 140.436,12 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F | 303.942,41 | 135.637,15 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 0,00 | 94.884,37 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 933,00 | 659,00 | FGTS | F | 622,98 | 583,58 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 933,00 | 659,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 14.389,98 | 44.968,17 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | F | 933,00 | 659,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 548.637,84 | 436.628,96 |
| ESTOQUES | | 20.587,13 | 31.748,27 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 548.637,84 | 436.628,96 |
| ALMOXARIFADO | | 20.587,13 | 31.748,27 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | F | 0,00 | 200,00 |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | P | 3.219,81 | 7.731,35 | FORNECEDORES NACIONAIS | F | 548.637,84 | 436.428,96 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | P | 5.688,41 | 4.712,22 | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 758.970,25 | 567.204,59 |
| MATERIAL DE CONSUMO | P | 11.678,91 | 19.304,70 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 758.970,25 | 567.204,59 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 1.775.981,97 | 1.567.968,89 | CONSIGNAÇÕES | F | 0,00 | 2.433,57 |
| IMOBILIZADO | | 1.775.981,97 | 1.567.968,89 | CONSIGNAÇÕES | F | 29.295,01 | 5.266,04 |
| BENS MOVEIS | | 2.127.214,61 | 1.923.899,33 | CONSIGNAÇÕES | F | 115.203,24 | 0,00 |
| VEÍCULOS | P | 619.172,30 | 623.897,30 | CONSIGNAÇÕES | F | 172.504,02 | 559.504,98 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 392.752,10 | 374.186,15 | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | F | 441.967,98 | 0,00 |
| MOVEIS E UTENSÍLIOS | P | 388.205,83 | 330.455,52 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 141.331,11 | 125.969,25 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 572.534,07 | 456.171,91 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 13.219,20 | 13.219,20 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 198.038,19 | 0,00 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | P | 198.038,19 | 0,00 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -549.270,83 | -355.930,44 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -549.270,83 | -355.930,44 | | | | |
| TOTAL | | 2.101.444,51 | 1.736.013,31 | | | | |
| | | | | TOTAL PASSIVO | | 1.322.621,05 | 1.144.269,67 |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | PATRIMÔNIO LIQUIDO | | 778.823,46 | 591.743,64 |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | 778.823,46 | 591.743,64 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 778.823,46 | 591.743,64 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 187.079,82 | -2.082.087,87 |
| | | | | SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 591.743,64 | 2.673.831,51 |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 778.823,46 | 591.743,64 |
| | | | | TOTAL | | 2.101.444,51 | 1.736.013,31 |



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | | 304.875,41 | 136.296,15 | PASSIVO FINANCEIRO (1.322.621,05)+RP não Proc.(369.865,52) | | 1.692.486,57 | 1.144.269,67 |
| ATIVO PERMANENTE | | 1.796.569,10 | 1.599.717,16 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 408.957,94 | 591.743,64 |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

| ESPECIFICAÇÃO | | | | ESPECIFICAÇÃO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|---|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | ATOS POTENCIAIS PASSIVO OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 2.286.976,95 0,00 2.286.976,95 | 2.864.336,60 0,00 2.864.336,60 |
| | | | | TOTAL | | 2.286.976,95 | 2.864.336,60 |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

"O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle)."

Ativo Circulante.

Caixa e equivalente de Caixa no valor apresentado de R\$ 303.942,41 refere-se aos saldos bancários apresentados em conta corrente/aplicação da Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento.

Estoques são controlados pelo almoxarifado da Secretaria Munic. De Gestão e Planejamento integrados ao sistema de contabilidade municipal totalizando o valor de R\$ 20.587,13 destacando-se;

- a) Material de Consumo no valor de R\$ 11.678,91;
- b) Gêneros Alimentícios no valor de R\$ 3.219,81;
- c) Material de Expediente no valor de R\$ 5.688,41.

Bens móveis a entidade possui regras estabelecidas para todas as etapas da Gestão de Patrimônio (aquisições, transferências e inventários), são reconhecidos pelo valor de aquisição em 31/12/2024 totalizavam R\$ 2.127.214,61 (sem as depreciações) e estão distribuídos em várias contas contábeis (bens de informática, veículos, móveis e utensílios, materiais culturais e máquinas, aparelhos, equipamentos, ferramentas). **Depreciação** de bens móveis no valor de R\$ 549.270,83 bens móveis, originando o valor líquido contábil o total de bens móveis R\$ 1.775.981,97.

Passivo Circulante Corresponde os valores exigíveis até o final do exercício seguinte; valores de terceiros ou retenção em nome deles, somou R\$ 1.322.621,05, sendo esse valor dividido entre encargos sociais e pagar R\$ 15.012,96, fornecedores R\$ 548.637,84, e valor de demais obrigações, valores restituíveis R\$ 758.970,25.

Patrimônio Líquido totalizou R\$ 778.823,46, sendo um resultado patrimonial deficitário de R\$ 187.079,82 em 2024.

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFÍCIT FINANCEIRO

| | DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|------|--|------|------------------------------|----------------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 1 | RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE | | -1.387.611,16 | -1.007.973,52 |
| 500 | RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | | -629.573,91 | -573.624,49 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | -629.573,91 | -573.624,49 |
| 869 | OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | -758.037,25 | -434.349,03 |
| 0000 | Sem código de acompanhamento | | -758.037,25 | -434.349,03 |
| | TOTAL | | -1.387.611,16 | -1.007.973,52 |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO**ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2024

Pág.: 2

**DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO****NOTA EXPLICATIVA****Anexo 14D - Superávit/deficit Financeiro**

Superávit/Déficit Financeiro quadro complementar apurado no Balanço Patrimonial demonstra o resultado financeiro do exercício por fonte de recursos. O Resultado Financeiro apurado (ativos financeiros R\$ 136.296,15 deduzidos os passivos financeiros R\$ 1.144.269,67), Secretaria de Municipal de de Gestão e Planejamento apresentou deficit financeiro de R\$ - 1.387.611,16 no exercício de 2024. Valor este suprido pela disponibilidade financeira por fonte de recurso conforme apresentado no Anexo 14 - quadro D superávit/deficit do Balanço Consolidado.

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | | | | | | |
|---|---------------|-----------------|--------------------|--|---------------|-----------------|--------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | | | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercicio Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | | 10.745,46 | 34.841,27 | PESSOAL E ENCARGOS | | 12.110.226,52 | 11.183.677,18 |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 10.745,46 | 34.841,27 | | REMUNERAÇÃO A PESSOAL | 10.240.521,25 | 9.460.384,60 | |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | 68.465.668,75 | 56.140.760,32 | | ENCARGOS PATRONAIS | 1.166.567,13 | 1.135.709,67 | |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 68.465.668,75 | 56.140.760,32 | | BENEFÍCIOS A PESSOAL | 125.794,26 | 317.106,66 | |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 721,76 | 668,90 | | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | 577.343,88 | 270.476,25 | |
| GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | 721,76 | 668,90 | | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | 2.579.530,34 | 3.355.683,64 | |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS | 68.477.135,97 | 56.176.270,49 | | APOSENTADORIAS E REFORMAS | 1.966.584,60 | 1.867.334,17 | |
| RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT) | 0,00 | 2.082.087,87 | | PENSÕES | 612.945,74 | 552.875,59 | |
| TOTAL | 68.477.135,97 | 58.258.358,36 | | OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 935.473,88 | |
| | | | | USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 13.195.268,47 | 10.803.817,00 | |
| | | | | USO DE MATERIAL DE CONSUMO | 81.919,77 | 113.288,85 | |
| | | | | SERVIÇOS | 12.908.289,79 | 10.496.157,82 | |
| | | | | DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | 205.058,91 | 194.370,33 | |
| | | | | TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 40.377.681,53 | 32.816.853,29 | |
| | | | | TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | 40.364.831,53 | 32.804.353,29 | |
| | | | | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS | 12.850,00 | 12.500,00 | |
| | | | | TRIBUTÁRIAS | 0,00 | 1.159,44 | |
| | | | | CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 1.159,44 | |
| | | | | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 27.349,29 | 97.167,81 | |
| | | | | DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 27.349,29 | 97.167,81 | |
| | | | | TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS | 68.290.056,15 | 58.258.358,36 | |
| | | | | RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT) | 187.079,82 | 0,00 | |
| | | | | TOTAL | 68.477.135,97 | 58.258.358,36 | |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA) | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| INCOPORAÇÃO DE ATIVO | | 215.315,16 | 621.667,66 |
| INVESTIMENTOS | | 215.315,16 | 621.667,66 |

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

Anexo 15 - Variações Patrimoniais

Variações Patrimoniais Aumentativas

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras no valor de R\$ 10.745,46 referem-se a remuneração de depósitos bancários e Aplicações Financeiras.

Transferências Intragovernamentais o valor de R\$ 68.465.668,75 correspondem: a transferências financeiras recebidas Tesouro do Município.

Valorização e Ganhos no valor de R\$ 721,76 com incorporação de ativos.

Variações Patrimoniais Diminutivas

Pessoal e encargos este item da VPD comprehende a remuneração do pessoal ativo civil, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos, soldos e vantagens pecuniárias fixas ou variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo, emprego ou função de confiança no setor público. Compreende ainda, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades do setor público, contribuições a entidades de previdência e benefícios eventuais a pessoal civil, destacados os custos de pessoal e encargos inerentes às mercadorias e produtos vendidos e serviços prestados. No exercício de 2024, o total das despesas com:

- Remuneração a pessoal no montante de R\$ 10.240.521,25;
- Encargos Patronais (RPPS – RGPS e FGTS) R\$ 1.166.567,13;
- Benefícios a Pessoal (auxílio alimentação) R\$ 125.794,26;
- Outras variações patrimoniais – pessoal e encargos - indenização e restituição e valor de pessoal requisitado de outros órgãos no montante de R\$ 577.343,88
- Benefícios previdenciários, as aposentadorias e reformas, pensões e outros benefícios somaram o montante de R\$ 2.579.530,34

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo no montante de R\$ 13.195.268,47 refere-se a:

- Uso de Material de consumo no valor de R\$ 81.919,77;
- Serviços no montante de R\$ 12.908.289,79;
- Depreciação amortização e exaustão R\$ 205.058,91

Transferências Intragovernamentais somam o montante de R\$ 40.377.681,53, referem-se: repasse financeiro ao Tesouro Municipal somam o montante de R\$ R\$ 11.552.815,41 (Repasse Concedido); baixa de bens inservível/alienação no valor de R\$ 30.744,73; despesas de



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

contribuições (IBAM) no valor R\$ 12.850,00; e o valor de R\$ 28.779.065,08 referente despesa com pagamento de Funprev Aporte correspondente ao decreto nº 2699 de 28 de dezembro de 2021.

O resultado Patrimonial em 2024 foi superávit no valor de R\$ 187.079,82 conforme demonstrado no anexo 14 Balanço Patrimonial.

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

Exercício de 2024

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada

Pág.: 1

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

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



**SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA
PERÍODO**

Exercício de 2024

Pág.: 2

NOTA EXPLICATIVA

Anexo 16 – Demonstrativo da Dívida Fundada

Não há informações ou registro contábil da dívida fundada para o exercício de 2024.

SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

Exercício de 2024

Pág.: 1

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| TÍTULOS | SALDO ANTERIOR | MOVIMENTO DO PERÍODO | | | | SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE | |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------|--------------------------------|--|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | TRANSF.RP NAO PROC.LIQ | | | |
| | | | | INSCR | BAIXA | | |
| RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS | | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2023 | 577.065,08 | 0,00 | 577.065,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| EXERCÍCIO 2024 | 0,00 | 563.650,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 563.650,80 | |
| Sub-total | 577.065,08 | 563.650,80 | 577.065,08 | 0,00 | 0,00 | 563.650,80 | |
| RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS | | | | | | | |
| EXERCÍCIO 2024 | 0,00 | 369.865,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 369.865,52 | |
| Sub-total | 0,00 | 369.865,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 369.865,52 | |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES | | | | | | | |
| PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA | 134.747,14 | 8.610.244,67 | 8.701.078,71 | 0,00 | 0,00 | 43.913,10 | |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 5.842,35 | 30.062,93 | 34.499,54 | 0,00 | 0,00 | 1.405,74 | |
| RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | 0,00 | 14.216,69 | 13.082,82 | 0,00 | 0,00 | 1.133,87 | |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 407.351,50 | 6.866.716,35 | 7.148.330,21 | 0,00 | 0,00 | 125.737,64 | |
| RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE | 11.163,99 | 40.434,97 | 51.285,29 | 0,00 | 0,00 | 313,67 | |
| OUTROS CONSIGNATÁRIOS | 400,00 | 59.257,76 | 59.657,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 0,00 | 441.967,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 441.967,98 | |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | 0,00 | 761.225,44 | 646.022,20 | 0,00 | 0,00 | 115.203,24 | |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 5.266,04 | 427.125,87 | 403.096,90 | 0,00 | 0,00 | 29.295,01 | |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 0,00 | 1.463.783,45 | 1.463.783,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ISS | 2.433,57 | 107.528,38 | 109.961,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Sub-total | 567.204,59 | 18.822.564,49 | 18.630.798,83 | 0,00 | 0,00 | 758.970,25 | |
| TOTAL | 1.144.269,67 | 19.756.080,81 | 19.207.863,91 | 0,00 | 0,00 | 1.692.486,57 | |

* *



**SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
DESMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

Exercício de 2024

PERÍODO

Pág.: 2

NOTA EXPLICATIVA

Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

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

O saldo de R\$ 563.650,80 de Restos a pagar processados inscritos em 2024, são as despesas liquidadas, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço/obra, e a despesa foi considerada liquidada, aguardando o pagamento.

E o saldo de R\$ 369.865,52 de Restos a pagar não processados são as despesas empenhadas e não liquidadas até o final do exercício, as quais se referem a bens já recebidos, mas que, por algum motivo, ainda não foram conferidos, portanto, não podendo ser liquidados, ou obras e serviços já em fase de conclusão.

Depósitos e Consignações no total de R\$ 758.970,25 retenções a pagar de folha de pagamento ou fornecedores.



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

A - QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS | | 87.071.857,90 | 72.163.433,29 |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | 10.745,46 | 34.841,27 |
| 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 | | 10.745,46 | 34.841,27 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | B | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | | 87.061.112,44 | 72.128.592,02 |
| Ingressos Extraorçamentários | | 18.823.223,49 | 16.204.929,13 |
| Transferências Financeiras Recebidas | | 68.237.888,95 | 55.923.662,89 |
| Transferência de resgate de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS (Incluidos pago de RP) | | 86.606.597,65 | 74.945.877,21 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | C | 26.801.484,34 | 25.095.555,35 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | D | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | B | 29.618.359,76 | 26.105.265,45 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | | 30.186.753,55 | 23.745.056,41 |
| Desembolsos Extra-Orçamentários | | 18.631.731,83 | 16.582.776,22 |
| Transferências Financeiras Concedidas | | 11.555.021,72 | 7.162.280,19 |
| Transferência de Aplicação RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | | 465.260,25 | -2.782.443,92 |

| 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 | | 296.954,99 | 558.788,87 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 296.954,99 | 558.788,87 |
| 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) | | -296.954,99 | -558.788,87 |

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

Layout conforme IPC 08 - STN



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

| APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|------|-----------------|--------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | | 135.637,15 | 3.476.869,94 |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | | 168.305,26 | -3.341.232,79 |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | | 303.942,41 | 135.637,15 |

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|----------------------|----------------------|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 0,00 | 0,00 |
| Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| da União | | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 29.618.359,76 | 26.105.265,45 |
| 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 | | 29.605.509,76 | 26.092.765,45 |
| Outras transferências concedidas | | 12.850,00 | 12.500,00 |
| Total das Transferências Concedidas | | 29.618.359,76 | 26.105.265,45 |

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

| | NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------|----------------------|----------------------|
| ADMINISTRAÇÃO | | 24.221.954,00 | 22.675.345,59 |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL | | 2.579.530,34 | 2.420.209,76 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 26.801.484,34 | 25.095.555,35 |

Layout conforme IPC 08 - STN



SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 3

ISOLADO:71 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

| NOTA | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Os Ingressos atividades operacionais apresentam o montante de R\$ 87.071.857,90 em confronto com os Desembolsos operacionais no montante de R\$ 86.606.597,65 apresenta um fluxo de caixa líquido negativo de R\$ 465.260,25.

O valor apresentado de R\$ 296.954,99 no Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento, indicam compra de bens permanentes no exercício de 2024 na Secretaria Municipal de Gestão e Planejamento.

O resultado de Caixa e Equivalente de Caixa apresentado no montante de R\$ 135.637,15 refere-se à composição dos saldos iniciais de 2024, somados do resultado da Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa R\$ 168.305,26 obtém-se um resultado financeiro de caixa e equivalente caixa final de R\$ 303.942,41.



FUNPREV

ATO N° 014/2025

Concede a Sr^a **MECIA VANUIRI BARBANT** Aposentadoria por idade e Tempo de Contribuição e dá outras providências.

A SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO A SUPERINTENDENTE DE PREVIDENCIA SOCIAL E A GERENTE DE BENEFICIOS, no uso de suas atribuições legais, tendo em vista o que dispõe o Artigo 31 da Lei Complementar nº 087/05 c/c o Artigo 40, § 1º inciso III, alínea A da Constituição federal.

RESOLVEM:

Artigo 1º - Conceder a Sr^a **MECIA VANUIRI BARBANT**, ocupante do cargo de PROFISSIONAL DE SERVIÇOS DE SAUDE , TABELA A - NIVEL 7.1 - C , do quadro permanente de pessoal da Prefeitura Municipal de Corumbá-MS, Aposentadoria por idade e Tempo de Contribuição, com fulcro no Artigo 31 da Lei Complementar nº 087/05 c/c o Artigo 40, § 1º inciso III, alínea A da CF.

Artigo 2º - A Aposentadoria de que trata o artigo anterior terá como referência pecuniária o posicionamento situacional no atual Sistema Classificatório de Cargos e Vencimentos do Poder Executivo, equivalente ao cargo de gestor de PROFISSIONAL DE SERVICO DE SAUDE , TABELA A- NIVEL 7.1 - C.

Artigo 3º - O reajuste desse benefício se dará na mesma data e índice do RGPS
Artigo 4º - Este ATO, produzirá efeitos legais na data de sua publicação.

Corumbá /MS, 28 de Fevereiro de 2025.

(a) Camila Campos de Carvalho - Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração

(a) Eliana Helena Lopes Sarat Teixeira - Gerente de Benefícios

(a) Christiane Gomes Machado Viana - Superintendente de Previdência Social.

ATO N° 015/2025

Concede a Sr^a. **VITORIA TANIA DE JESUS** Aposentadoria por idade e dá outras providências.

A SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO A SUPERINTENDENTE DE PREVIDENCIA SOCIAL E A GERENTE DE BENEFICIOS, no uso de suas atribuições legais, tendo em vista o que dispõe o Artigo 32 da Lei Complementar nº 087/05 c/c § 1º, inciso III, alínea B do Artigo 40 da CF.

RESOLVEM:

Artigo 1º - Conceder a Sr^a. **VITORIA TANIA DE JESUS** , ocupante do cargo de TECNICO DE SAUDE PUBLICA I TABELA A - NIVEL 4.1 - D, do quadro permanente de pessoal da Prefeitura Municipal de Corumbá-MS, Aposentadoria por idade, com fulcro no Artigo 32 da Lei Complementar nº 087/05 c/c o § 1º , inciso III, alínea B do artigo 40 da CF.

Artigo 2º - A Aposentadoria de que trata o artigo anterior terá como referência pecuniária o posicionamento situacional no atual Sistema Classificatório de Cargos e Vencimentos do Poder Executivo, equivalente ao cargo de TECNICO DE SAUDE PUBLICA I TABELA A - NIVEL 4.1 - D.

Artigo 3º - O reajuste desse benefício se dará na mesma data e índice do RGPS

Artigo 4º - Este ATO, produzirá efeitos legais na data de sua publicação.

Corumbá /MS, 28 de Fevereiro de 2025.

(a) Camila Campos de Carvalho - Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração

(a) Eliana Helena Lopes Sarat Teixeira - Gerente de Benefícios

(a) Christiane Gomes Machado Viana - Superintendente de Previdência Social.

ATO N° 016/2025

Concede ao Sr. **CELSO DE SOUZA** Aposentadoria por idade e dá outras providências.

A SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO A SUPERINTENDENTE DE PREVIDENCIA SOCIAL E A GERENTE DE BENEFICIOS, no uso de suas atribuições legais, tendo em vista o que dispõe o Artigo 32 da Lei Complementar nº 087/05 c/c § 1º, inciso III, alínea B do Artigo 40 da CF..

RESOLVEM:

Artigo 1º - Conceder ao Sr. **CELSO DE SOUZA** , ocupante do cargo de TECNICO DE ATIVIDADES INSTITUCIONAIS II TABELA R - SUBNIVEL II - C, do quadro permanente de pessoal da Prefeitura Municipal de Corumbá-MS, Aposentadoria por idade, com fulcro no Artigo 32 da Lei Complementar nº 087/05 c/c o § 1º , inciso III, alínea B do artigo 40 da CF.

Artigo 2º - A Aposentadoria de que trata o artigo anterior terá como referência pecuniária o posicionamento situacional no atual Sistema Classificatório de Cargos e Vencimentos do Poder Executivo, equivalente ao cargo de TECNICO DE ATIVIDADES INSTITUCIONAIS II TABELA R - SUBNIVEL II - C.

Artigo 3º - O reajuste desse benefício se dará na mesma data e índice do RGPS

Artigo 4º - Este ATO, produzirá efeitos legais na data de sua publicação.

Corumbá /MS, 28 de Fevereiro de 2025.

(a) Camila Campos de Carvalho - Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração

(a) Eliana Helena Lopes Sarat Teixeira - Gerente de Benefícios

(a) Christiane Gomes Machado Viana - Superintendente de Previdência Social.

ATO N° 017/2025

Concede ao Sr. **EDMIR BRAGA BARBOSA** Aposentadoria por Tempo de Contribuição e dá outras providências.

A SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO A SUPERINTENDENTE DE PREVIDENCIA SOCIAL E A GERENTE DE BENEFICIOS, no uso de suas atribuições legais, tendo em vista o que dispõe o

Artigo 54 da Lei Complementar nº 087/05 c/c o Artigo 6º da Emenda Constitucional 041/03.

RESOLVEM:

Artigo 1º - Conceder ao Sr. **EDMIR BRAGA BARBOSA** , ocupante do cargo TECNICO DE ATIVIDADES ORGANIZACIONAIS I, TABELA A - NIVEL 4.1 - G, do quadro permanente de pessoal da Prefeitura Municipal de Corumbá-MS, Aposentadoria por Tempo de Contribuição, com fulcro no Artigo 54 da Lei Complementar nº 087/05 c/c o Artigo 6º da Emenda Constitucional nº 041/03.

Artigo 2º - A Aposentadoria de que trata o artigo anterior terá como referência pecuniária o posicionamento situacional no atual Sistema Classificatório de Cargos e Vencimentos do Poder Executivo, equivalente ao cargo de TECNICO DE ATIVIDADES ORGANIZACIONAIS I , TABELA A - NIVEL 4.1 -G.

Artigo 3º - O reajuste desse benefício se dará na mesma data e proporção dos servidores em atividade

Artigo 4º - Este ATO, produzirá efeitos legais na data de sua publicação.

Corumbá /MS, 28 de Fevereiro de 2025.

(a) Camila Campos de Carvalho - Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração

(a) Eliana Helena Lopes Sarat Teixeira - Gerente de Benefícios

(a) Christiane Gomes Machado Viana - Superintendente de Previdência Social.

ATO N°. 012/2025

Concede a Sra. DENISE DE CAMPOS DINIZ MÔNACO Aposentadoria Voluntária por Tempo de Contribuição e dá outras providências.

A SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO A SUPERINTENDENTE DE PREVIDENCIA SOCIAL E A GERENTE DE BENEFICIOS, no uso de suas atribuições legais, tendo em vista o que dispõe o artigo 55 da Lei Complementar nº 087/2005, de 25 de novembro de 2005 c/c o artigo 3º da Emenda Constitucional nº 47, de 5 de julho de 2005 c/c o § 9º, do artigo 4º, da Emenda Constitucional nº 103, de 12 de novembro de 2019, RESOLVEM:

Artigo 1º - Conceder a Sra. DENISE DE CAMPOS DINIZ MÔNACO, ocupante do cargo de ESPECIALISTA DE EDUCAÇÃO, matrícula nº 5245-3, do quadro permanente de pessoal da Prefeitura Municipal de Corumbá-MS, Aposentadoria Voluntária por Tempo de Contribuição, com fulcro no artigo 55 da Lei Complementar nº 087/2005, de 25 de novembro de 2005 c/c o artigo 3º da Emenda Constitucional nº 47, de 5 de julho de 2005 c/c o § 9º, do artigo 4º, da Emenda Constitucional nº 103, de 12 de novembro de 2019.

Artigo 2º - A Aposentadoria de que trata o artigo anterior terá como referência pecuniária o posicionamento situacional no atual Sistema Classificatório de Cargos e Vencimentos do Poder Executivo, equivalente ao cargo de ESPECIALISTA DE EDUCAÇÃO - TABELA F- II - F.

Artigo 3º - O reajuste desse benefício se dará na mesma data e proporção dos servidores em atividade, com fulcro no Parágrafo único do artigo 55 da Lei Complementar nº 087/05, de 25 de novembro de 2005 c/c o Parágrafo único do artigo 3º da Emenda Constitucional nº 47, de 5 de julho de 2005.

Artigo 4º - Este ATO produzirá efeitos legais na data de sua publicação.

Corumbá/MS, 11 de março de 2025.

Camila Campos de Carvalho - Secretaria Municipal de Planejamento, Receita e Administração

Christiane Gomes Machado Viana - Superintendente De Previdência Social

Eliana Helena Lopes Sarat Teixeira - Gerente de Benefícios

TERMO DE RETIFICAÇÃO FUNPREV

Termo de retificação de publicação do Diário Oficial de Corumbá edição nº 3.087 de 06/03/2025 pagina nº 04.

Retifica-se por incorreção a Resolução FUNPREV Nº 002/2025 que dispõe sobre a concessão de isenção de imposto de renda sobre proventos de Flora Auxiliadora Ximenes.

ONDE SE LÊ: O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO LEIA-SE: A SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO

TERMO DE RETIFICAÇÃO FUNPREV

Termo de retificação de publicação do Diário Oficial de Corumbá edição nº 3.087 de 06/03/2025 pagina nº 04.

Retifica-se por incorreção a Resolução FUNPREV Nº 001/2025 que dispõe sobre a concessão de isenção de imposto de renda sobre proventos de Lauther da Silva Serra.

ONDE SE LÊ: O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE GESTÃO E PLANEJAMENTO LEIA-SE: A SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, RECEITA E ADMINISTRAÇÃO

SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA E SERVIÇOS PÚBLICOS

EDITAL DE NOTIFICAÇÃO 21/2025

A PREFEITURA MUNICIPAL DE CORUMBÁ, com sede nesta cidade, na Rua Gabriel Vandoni de Barros nº 01, Bairro Dom Bosco, através de seu Secretario Municipal de Infraestrutura, e Serviços Públicos, NOTIFICA através do presente EDITAL, com base no que dispõe o artigo 02 da LEI Complementar



102/2007, Artigo 34 da Lei Complementar 004/91 e Lei Municipal 1860/2005 o proprietário / responsável abaixo relacionado para comparecer à **Coordenação de Fiscalização e Posturas**, na Avenida General Rondon nº 985, (Centro) a fim de regularizar a situação inerente ao imóvel de sua propriedade ou sob sua responsabilidade, **NO PRAZO DE 5 (CINCO) DIAS DA DATA DA PUBLICAÇÃO DESTE EDITAL**, sob pena de lavratura do **AUTO DE INFRAÇÃO**.

| Nº DA NOTIFICAÇÃO | PROPRIETÁRIO | DATA DA EMISSÃO |
|-------------------|-------------------------|-----------------|
| 4346 | RONALDO MONTEIRO SANTOS | 10/03/2025 |

Corumbá, 12 de Março de 2025.

CÉLIO DO NASCIMENTO SOARES
Fiscal de Posturas
Matrícula: 6150

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

RESOLUÇÃO/SEMED N. 109 de 12 de março de 2025

Dispõe resultado preliminar dos profissionais inscritos para concessão de licença para estudos, regulamentada pela Resolução n. 87 de 13 fevereiro de 2025 e dá outras providências.

A **SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE CORUMBÁ**, Estado de Mato Grosso do Sul, República Federativa do Brasil, no uso das atribuições que lhe são conferidas pelo art. 92, I da Lei Orgânica do Município,

CONSIDERANDO a divulgação dos procedimentos e período de inscrição do profissional de educação que pretende a concessão de licença para estudos, por meio da Resolução n. 87 de 13 de fevereiro de 2025;

CONSIDERANDO os documentos entregues a esta municipalidade e analisados pela Comissão da referida seleção,

RESOLVE:

Art. 1º Tonar público os profissionais que tiveram a inscrição deferida e indeferida, os quais se encontram nos Anexos da presente Resolução.

§1º O Anexo I refere-se aos profissionais que se inscreveram para a concessão de novas licenças e que foram **DEFERIDAS**, os quais se encontram em ordem alfabética.

§2º O Anexo II refere-se aos profissionais que tiveram a concessão de nova licença **INDEFERIDAS**.

§3º O Anexo III refere-se aos profissionais que solicitaram a prorrogação da licença e que tiveram a prorrogação deferida, após análise pela Comissão.

Parágrafo único. Em caso de empate na contagem de tempo de serviço dos profissionais que solicitaram a licença, nos termos do parágrafo único do artigo 5º da Resolução n. 87 de 13.02.2025, o critério de desempate adotado pela Comissão foi a idade, dando-se preferência ao de idade mais elevada.

Art. 2º Eventuais recursos que os interessados desejarem interpor, deverão ser entregues no dia 13.03.2025, na Secretaria Municipal de Educação, localizada na rua América, n. 899, Centro, nesta cidade, das 7h30min às 12 horas, munidos das documentações necessárias para análise da Comissão.

Art. 3º Após a fase recursal, será dada publicidade dos 06 (seis) profissionais da lista dos deferidos, nos termos do artigo 4º da Resolução de abertura, a quem serão concedidas as licenças para estudo.

Art. 4º Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Corumbá, 12 de março de 2025

Mabel Marinho Sahib Aguilar
Secretária Municipal de Educação
Portaria "P" nº6, de 1º de janeiro de 2025

ANEXO I

| ORD. | PROFISSIONAL | MESTRADO / DOUTORADO | DATA DE ADMISSÃO | MATRÍCULA |
|------|----------------------------------|----------------------|------------------|--------------|
| 01. | Claudia Luciana Santana de Souza | Mestrado | 26.07.2012 | 8794 |
| 02. | Danielle de Souza Baiano | Mestrado | 21.12.2009 | 7361/13284-1 |

| | | | | |
|-----|--|-----------|------------|----------------|
| 03. | Eduardo Henrique Oliveira da Silva | Doutorado | 30.07.2018 | 417-3 |
| 04. | Elisa Fátima Nascimento Jatobá | Mestrado | 16.07.2012 | 9931-1/13499-1 |
| 05. | Geraldo Gaberlino Neto | Doutorado | 26.07.2010 | 9959 |
| 06. | Klinton Pinheiro Sales | Doutorado | 14.02.2005 | 4924-1/6558-1 |
| 07. | Laura Helena dos Santos Amaral | Mestrado | 14.02.2005 | 4932/4412 |
| 08. | Marcos Roberto Alencar da Silva | Mestrado | 26.07.2010 | 7134 |
| 09. | Maria Aparecida Dias de Moura | Doutorado | 01.04.2004 | 2277 |
| 09. | Maria do Carmo Provenzano de Arruda Brum | Doutorado | 13.02.2007 | 2557/13440 |
| 10. | Mariana Patrícia Soares | Doutorado | 30.07.2018 | 12733-1 |

ANEXO II

| ORD. | PROFISSIONAL | DOUTORADO | DATA DE ADMISSÃO | MATRÍCULA |
|------|----------------------------------|-----------|------------------|-----------|
| 01. | Fernanda Loureiro Ferreira Leite | Doutorado | 12/08/2024 | 15509-1 |

Motivo do indeferimento: Dissonância com o artigo 3º da Resolução n. 87 de 13.02.2025 - a servidora encontra-se em estágio probatório

ANEXO III

| ORD. | PROFISSIONAL | MESTRADO/DOUTORADO | MOTIVO | MATRÍCULA |
|------|----------------------------------|--------------------|-------------|-----------|
| 01. | Alessandra Domingos de Souza | Doutorado | Prorrogação | 127301 |
| 02. | Fernanda Loureiro Ferreira Leite | Doutorado | Prorrogação | 9807-3 |
| 03. | Geraldo Gaberlino Neto | Doutorado | Prorrogação | 10176 |
| 04. | Ingrid Loraini Alencar da Silva | Mestrado | Prorrogação | 12876-1 |
| 05. | Jeanny Monteiro Urquiza | Doutorado | Prorrogação | 12753-1 |
| 06. | Sergio da Silva Pereira | Doutorado | Prorrogação | 4735-4 |

RESOLUÇÃO N. 108 DE 11 MARÇO DE 2025

SELEÇÃO E CADASTRO DE RESERVA PARA FORMADOR MUNICIPAL PELO PROGRAMA MS ALFABETIZA - TODOS PELA ALFABETIZAÇÃO DA CRIANÇA E PELO COMPROMISSO NACIONAL CRIANÇA ALFABETIZADA

Regulamenta a seleção e Cadastro de reserva para Formador Municipal pelo Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização e no Compromisso Nacional da Criança alfabetizada, e dá outras providências

A Secretaria Municipal de Corumbá, em parceria com a Secretaria de Estado de Educação de Mato Grosso do Sul (SED-MS), no uso de suas atribuições, torna pública a seleção para cadastro de servidores públicos para atuarem como colaboradores no Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança e no Compromisso Nacional Criança Alfabetizada, na função de **Formador Municipal** para o Ensino Fundamental - Anos Iniciais, com o objetivo de realizar ações pedagógicas a partir de formações continuadas de professores, conforme estabelecido neste Edital e previsto pela Lei n. 5.724, de 23 de setembro de 2021 e suas alterações, na Lei n. 6.168, de 20 de dezembro de 2023, no Decreto nº 15.896, de 14 de março de 2022, na Resolução/SED n. 4.307, de 18 de abril de 2024 e no Decreto Federal n. 11.556, de 12 de junho de 2023.

1. DAS DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

- 1.1. O presente processo seletivo tem por objetivo selecionar e formar quadro de servidores públicos para a função de **"Formador Municipal"**, no âmbito do Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança e do Compromisso Nacional Criança Alfabetizada;
- 1.2. Os(as) candidatos(as) selecionados(as) farão parte do cadastro reserva de colaboradores do Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança e do Compromisso Nacional Criança Alfabetizada e poderão ser chamados(as) para o desenvolvimento e execução da função de Formador Municipal do Programa, com carga horária de 20 (vinte) horas semanais;
- 1.2.1 Ressalta-se que a forma de cumprimento da carga horária será acordada



com a Secretaria Municipal de Educação, sem prejuízo da carga horária relativa ao cargo já ocupado pelo servidor.

1.3. Para fins desta seleção, os “**Formadores Municipais**” serão distribuídos de acordo com a necessidade da Secretaria Municipal de Educação, considerando o número de professores regentes inscritos nas Formações Continuadas para Professores Regentes do Ensino Fundamental - Anos Iniciais;

1.4. O interessado se inscreverá para concorrer à função de “**Formador Municipal**”, de acordo com a descrição do **Item 4** deste edital;

1.5. O Colaborador na função de Formador Municipal terá direito ao recebimento de bolsa, nos termos previstos no Decreto nº 15.896, de 14 de março de 2022, em decorrência de adesão ao Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança e ao Compromisso Nacional Criança Alfabetizada (CNCA) pelo Município, formalizado com o Estado de Mato Grosso do Sul, representado pela Secretaria de Estado de Educação.

1.6. O pagamento da bolsa ocorrerá por conta de dotação orçamentária própria da Secretaria de Estado de Educação, provenientes do incremento de arrecadação tributária, nos termos do art. 212 da Constituição Federal.

1.7. Fica assegurado à comissão organizadora da Secretaria Municipal de Corumbá o direito de cancelar, no todo ou em parte, esta seleção, mediante justificativa, sem que caiba, em decorrência dessa medida, qualquer indenização, compensação ou reclamação dos participantes.

2. DOS REQUISITOS

2.1. O candidato deverá atender aos seguintes critérios:

- a) possuir titulação mínima de Licenciatura em Pedagogia;
- b) ter experiência comprovada de atuação, seja na educação infantil e/ou na alfabetização, de no mínimo 3 (três) anos;
- c) ter disponibilidade de 20 (vinte) horas semanais para se dedicar à função de Formador Municipal, inclusive aos finais de semana;
- d) ter disponibilidade para realizar estudos que fundamentam as atividades do Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança e do Compromisso Nacional Criança Alfabetizada.
- e) atender todas as atribuições de Formador Municipal, conforme disposto no **item 3** deste edital;
- f) não acumular o recebimento de bolsa de outros órgãos ou entidades da Administração Pública Federal, Estadual ou Municipal.

3. DAS ATRIBUIÇÕES DA FUNÇÃO

3.1. O **Formador Municipal** deverá:

I - realizar o processo de formação presencial e virtual dos professores das redes estadual e municipal, das turmas atendidas pelo Programa em que estiverem alocados, de acordo com as orientações estabelecidas pelas SED-MS e Secretaria Municipal de Educação;

II - orientar e apoiar os professores na utilização do material didático complementar e na implementação das ações do processo formativo;

III - incentivar e acompanhar a participação dos cursistas nos encontros formativos, presencial e virtual;

IV - participar, assídua e pontualmente, das reuniões e encontros formativos realizados pela SED-MS e pela Secretaria Municipal de Educação, vinculados aos Programas;

V - enviar relatórios mensais das ações dos Programas MS Alfabetiza e CNCA, respeitando o prazo estabelecido;

VI - elaborar e encaminhar documentos referentes à operacionalização do processo formativo, tais como a lista de frequência; planilhas de acompanhamento, dentre outros, observando os prazos estabelecidos.

4. DO PROCESSO SELETIVO

4.1 Será de competência do município instituir uma comissão de seleção que coordenará e organizará o processo seletivo, realizando as atividades de análise documental, julgamentos, análise de recursos e entrevista.

4.2 Todas as etapas deste Edital deverão ser amplamente divulgadas no município, inclusive em meios oficiais, garantindo a transparência do processo.

4.3 Os eventuais casos, não contemplados pelo Edital, serão analisados pela comissão de seleção de cada município.

4.4 A seleção dos Formadores Municipais será feita com instrumentos classificatórios, de acordo com os critérios estabelecidos no item 6 deste Edital.

4.5 A classificação obedecerá a ordem decrescente do total de pontos obtidos pelo candidato.

4.6 Ocorrendo empate, entre os candidatos classificados, o desempate beneficiará, sucessivamente, o candidato que:

- a) tiver maior tempo de experiência de atuação no magistério;
- b) obtiver maior pontuação na avaliação curricular (Prova de Títulos);
- c) tiver maior idade.

5. DA INSCRIÇÃO

5.1 Os candidatos deverão realizar a inscrição através do formulário anexo no período 13 a 14 das 7h 30min às 13h 30min, presencialmente na sede da Secretaria Municipal de Educação, Rua América, nº 899, Centro, Corumbá-MS, respeitado o horário oficial de Mato Grosso do Sul;

5.2 Não haverá a cobrança de taxa para inscrição e participação neste Processo Seletivo.

5.3 Antes de efetuar a inscrição, o candidato deverá tomar conhecimento do disposto neste Edital e certificar-se de que preenche todos os requisitos exigidos.

5.4 As informações prestadas no ato da inscrição serão de inteira e exclusiva responsabilidade do candidato.

5.5 O município de opção do candidato deverá estar em consonância com a sua atual lotação.

5.6 Não serão aceitos documentos ilegíveis, não identificáveis e/ou danificados ou qualquer documento digital sem certificação.

5.7 Não serão aceitos documentos ilegíveis, não identificáveis e/ou danificados ou qualquer documento digital sem certificação.

5.8 Não serão aceitas as inscrições realizadas em desacordo com as normas, os prazos e os procedimentos especificados neste Edital, sendo vedada a inscrição condicional, extemporânea ou por qualquer outro meio que não o previsto no presente regulamento.

5.9 A comissão organizadora não se responsabilizará por inscrições não recebidas por motivos de ordem técnica dos computadores, falhas de comunicação, congestionamento das linhas de comunicação, bem como outros fatores que impossibilitem a transferência de dados.

6. DOS PROCEDIMENTOS E CRITÉRIOS DO PROCESSO DE SELEÇÃO

6.1 Os candidatos devidamente inscritos participarão do processo de seleção, que constará da etapa de “Análise Curricular”, de caráter classificatório e obrigatório e, se for de interesse do município, pode ser realizada etapa de “Entrevista”, de acordo com os critérios abaixo.

6.1.1 Análise Curricular

- a) Etapa obrigatória, a ser realizada de forma presencial, no respectivo município para o qual o candidato se inscreveu.
- b) O candidato deverá apresentar os documentos originais comprobatórios, exigidos e anexados no ato da inscrição.
- c) O candidato deverá apresentar os títulos originais e comprovatórios a concorrer pontos na etapa de análise curricular, de acordo com o quadro de pontuação descrito no Anexo I.
- d) A autenticação será feita no ato da entrega, apresentando a cópia e o original dos documentos, ao responsável pela seleção, o qual, ao autenticar, conferindo com o original, assume administrativa, civil e criminalmente a responsabilidade pela autenticação.
- e) Não serão considerados os pontos que excederem ao valor máximo estabelecido em cada item do quadro de pontuação para avaliação curricular (Anexo I), bem como os que não corresponderem às características estabelecidas em cada item.
- f) Os pontos obtidos na Análise Curricular serão somados aos pontos da Entrevista, caso esta seja realizada, a fim de classificação do candidato no processo seletivo.
- g) O candidato será eliminado sumariamente, se não apresentar a documentação comprobatória completa ou apresentá-la de forma inverídica.

6.1.2 Entrevista

- a) Em caso de entrevista, esta deverá ser realizada de forma presencial, no respectivo município para o qual o candidato se inscreveu.
- b) A entrevista será conduzida pela Comissão de Seleção Municipal, de acordo com os critérios estabelecidos no ANEXO I deste Edital.

6.2 Será considerado aprovado o candidato que obtiver média final, resultado da soma dos pontos obtidos na primeira e segunda etapa (se houver), igual ou superior a 20 (vinte) pontos.

6.3 Os resultados finais da(s) etapa(s) serão homologados pela Secretaria Municipal de Educação por meio de uma relação, em ordem de classificação, com nomes dos servidores públicos considerados aptos, neste processo seletivo.

6.4 O candidato poderá interpor recurso à Comissão de Seleção Municipal:

- a) No prazo de 1(um) dia, contado a partir da data de publicação do resultado de cada etapa, por meio do e-mail: nucleoef1semed@gmail.com;
- b) O recurso deverá ser individual com menção ao Item em que o candidato se julgar prejudicado, devidamente fundamentado, devendo indicar os números do CPF, na referida solicitação;



- c) Será indeferido, sumariamente, o pedido de recurso não fundamentado, que possuir linguagem ofensiva ou não contiver dados necessários à identificação do candidato;
d) Em hipótese alguma, será concedido pedido de revisão de recurso.

7. DAS VAGAS

7.1 Os candidatos selecionados serão convocados pela Secretaria Municipal de Educação para atuar como Formador Municipal de acordo com as necessidades do município.

7.2 A aprovação no processo seletivo não garante a imediata participação nos Programas.

7.3 O número de vagas poderá sofrer alterações de acordo com a demanda de cada município, ficando sob a responsabilidade da Comissão de Seleção a adequação proporcional ao número de professores inscritos nas Formações Continuadas.

7.4 Os aprovados que não forem convocados, constituirão o cadastro reserva de Colaboradores do Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança e do Compromisso Nacional Criança Alfabetizada na função de **Formador Municipal**.

7.5 O tempo de vigência do vínculo aos Programas será definido no Termo de Compromisso, podendo ser prorrogado pela SED-MS, conforme limite máximo previsto em legislação, seja para execução da ação inicialmente planejada ou para outras ações previstas no âmbito dos Eixos dos Programas.

8. DO CRONOGRAMA

O cronograma das fases do presente processo:

| Atividade/ Fase | Descrição | Período |
|---------------------|---|-----------------|
| Fase I: Inscrições | Publicação do Edital | 12/03/2025 |
| | Período de Inscrições | 13 e 14/03/2025 |
| | Publicação da relação dos candidatos inscritos no Processo Seletivo | 17/03/2025 |
| | Prazo para interposição de recurso - Fase I | 18/03/2025 |
| Fase II: Seleção | Convocação para a realização da "Etapa 1: Análise Curricular" e divulgação do local e horário | 19/03/2025 |
| | Convocação para a realização da "Etapa 2: Entrevista" e divulgação do local e horário | 19/03/2025 |
| | Divulgação dos resultados preliminares da Etapa 1 e Etapa 2 (se houver) | 21/03/2025 |
| | Período recursal | 24/03/2025 |
| | Publicação do resultado dos recursos | 25/03/2025 |
| Classificação final | Publicação da Classificação Final dos candidatos aprovados em todas as fases e homologação do Processo Seletivo | 25/03/2025 |

9. DO PAGAMENTO DAS BOLSAS

9.1 O Formador Municipal receberá R\$ 800,00 (oitocentos reais) mensais durante o tempo da vigência do Termo de Compromisso.

9.2 É vetado o pagamento de bolsa a servidor em cargo comissionado, ressalvando os que não possuem dedicação exclusiva.

9.3 O valor da bolsa será creditado diretamente na conta bancária (conta corrente ou poupança) do profissional da educação, que deverá ser informada no momento da assinatura do Termo de Compromisso.

9.4 Caso haja alteração nos dados bancários do colaborador após a assinatura do Termo de Compromisso, os dados da nova conta deverão ser imediatamente informados à Secretaria Municipal de Educação, que deverá informar à SED-MS.

9.5 A SED-MS poderá cancelar ou suspender o pagamento da bolsa a qualquer momento, caso seja constatado o não cumprimento por parte do colaborador, das obrigações constantes no Termo de Compromisso.

9.6 O tempo de vigência do Termo de Compromisso poderá ser prorrogado pela comissão organizadora, conforme limite máximo previsto em legislação.

9.7 O desligamento do profissional, que atua no âmbito do Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança e do Compromisso Nacional Criança Alfabetizada, na função de Formador Municipal, poderá ocorrer nos termos previstos na Resolução/SED n. 4.307, de 18 de abril de 2024.

10. DISPOSIÇÕES FINAIS

10.1 O candidato quando chamado no processo seletivo deverá assinar o Termo de Compromisso.

10.2 Os casos omissos no presente Edital serão analisados e resolvidos pela Comissão de Seleção Municipal.

10.3 Fica reservado à SED-MS e à Secretaria Municipal de Educação o direito de homologar, prorrogar, revogar ou anular o presente Edital.

10.4 O prazo de validade deste processo seletivo será de até 2 (dois) anos, prorrogável por igual período, a critério do Município, contados da data de publicação deste Edital.

11. Revoga-se a Resolução/Semed n. 97 de 2024, publicada no Diário Oficial de Corumbá do dia 24.04.2024, fulcrado no item 1.7 e 10.3, ambos da citada Resolução e subsidiada na justificativa constante do Processo n. 8044/2025.

Corumbá, 11 de março de 2025.

MABEL MARINHO SAHIB AGUILAR
Secretaria Municipal de Educação
Portaria "P" Nº 6 - 01/01/2025



ANEXO I - RESOLUÇÃO N. 108 DE 11 MARÇO DE 2025

QUADRO DE PONTUAÇÃO PARA AVALIAÇÃO CURRICULAR

| Ite m | Formação Acadêmica | Quantid ade máxima de docume ntos avaliado s | Pontua ção Unitár ia | Pontua ção Máxi ma |
|------------------|---|---|---|---------------------------------------|
| I | Diploma devidamente registrado e/ou declaração de conclusão, desde que acompanhada do histórico, de curso de pós-graduação em nível de Doutorado – stricto sensu, na área de educação. | 1 | 4 | 4 |
| II | Diploma devidamente registrado e/ou declaração de conclusão, desde que acompanhada do histórico, de curso de pós-graduação em nível de Mestrado – stricto sensu, na área de educação. | 1 | 3 | 3 |
| III | Certificado devidamente registrado de conclusão de curso de pós-graduação em nível de especialização – lato sensu, na área de educação, com carga horária mínima de 360 (trezentos e sessenta) horas e/ou declaração de conclusão, desde que acompanhada do histórico e/ou áreas afins. | 1 | 2 | 2 |
| IV | Certificados de curso de formação continuada relacionada à prática docente, expedido por instituição oficialmente reconhecida com carga horária mínima de 40 horas, com data de realização nos últimos 5 anos. | 3 | 2 | 6 |
| V | Experiência comprovada de atuação no magistério, computando-se 1 (um) ponto por ano, a partir de 3 (três) anos já exigidos no item Requisitos, | 5 | 1 | 5 |



[Digite aqui]



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
MUNICÍPIO DE CORUMBÁ
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

| | | | |
|------------------------|----------|----------|-----------|
| TOTAL DE PONTOS | 1 | - | 20 |
|------------------------|----------|----------|-----------|

**CRITÉRIOS DE ANÁLISE E JULGAMENTO DA
ENTREVISTA**

| CRITÉRIOS DE ANÁLISE E JULGAMENTO DA ENTREVISTA | | PONTUAÇÃO |
|--|--|------------------|
| I | Conhecimento do Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança (Lei n. 5.724, de 23 de setembro de 2021) e do Compromisso Nacional Criança Alfabetizada (Decreto n. 11.556, de 12 de junho de 2023). | 5 |
| II | Conhecimento das atribuições do Formador Municipal, relacionado no item 3 deste edital. | 5 |
| III | Domínio de conhecimento relacionado à alfabetização. | 5 |
| IV | Capacidade de expressão e organização do raciocínio. | 5 |
| TOTAL DA PONTUAÇÃO MÁXIMA OBTIDA NA ENTREVISTA | | 20 |



[Digite aqui]



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
MUNICÍPIO DE CORUMBÁ
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

ANEXO II - RESOLUÇÃO N. 108 DE 11 MARÇO DE 2025

FICHA DE INSCRIÇÃO SECRETARIA MUNICIPAL DE CORUMBÁ PROGRAMA MS ALFABETIZA –
TODOS PELA ALFABETIZAÇÃO DA CRIANÇA E DO COMPROMISSO NACIONAL CRIANÇA
ALFABETIZADA PROCESSO SELETIVO - FORMADOR MUNICIPAL
FICHA DE INSCRIÇÃO

1. IDENTIFICAÇÃO

Nome: _____
 Data de Nascimento ____ / ____ / ____ Cor/raça/ etnia: _____
 Sexo: () Masc. () Fem.
 Nacionalidade: _____ Naturalidade: _____ UF: _____
 CPF: _____ RG: _____ Órgão Exp.: _____ UF: _____
 Endereço: _____
 Bairro: _____ Cidade: _____ CEP: _____
 Tel. Res.: () _____ Trab.: () _____ Cel.: () _____
 E-mail: _____

2. FORMAÇÃO ACADÊMICA

Curso de Graduação: _____
 Instituição: _____
 UF: _____ Ano Conclusão: _____

Pós-Graduação: _____
 Instituição: _____
 UF: _____ Ano Conclusão: _____

3. ATIVIDADES PROFISSIONAIS ATUAIS

Instituição em que trabalha: _____
 Endereço completo: _____

Rede de ensino: () Municipal () Estadual () Federal
 Carga horária semanal: _____

Vínculo Empregatício:

Efetivo () Convocado ()

Função atual na Escola ou na Instituição:

() Professor (a) () Coordenador (a) ()
 Pedagógico (a) () Outro _____

4. TEMPO DE EXPERIÊNCIA NO MAGISTÉRIO: _____ Anos

Declaro que CONCORDO com todas as exigências contidas no Edital, e estou CIENTE das condições estabelecidas, para a função à qual concorre, e que, se forem constatadas irregularidades, a qualquer momento, nos documentos por mim apresentados, serei eliminado deste processo seletivo.

() SIM

() NÃO

**RESOLUÇÃO/SEMED nº. 110, de 12 de março de 2025.**

A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, no uso de suas atribuições legais, considerando o disposto na Lei nº 2.264, de 23 de agosto de 2012 e na Lei Complementar nº 150, de 04 de abril de 2012 e suas alterações,

RESOLVE:

Art. 1º Constituir a Comissão Municipal para conduzir o Procedimento de Seleção e Cadastro de servidores públicos para atuarem como colaboradores no Programa MS Alfabetiza - Todos pela Alfabetização da Criança, na função de Formador Municipal - área de Alfabetização: 1º e 2º anos do Ensino Fundamental, composta pelos membros abaixo relacionados:

| Nome | Instituição/Setor |
|-------------------------------------|--|
| Camila Pereira Leijoto Santana | SEMED/Gerência de Políticas Educacionais |
| Rosa Alessandra Rodrigues Correa | SEMED/Gerência de Políticas Educacionais |
| Veronica Aparecida Gavilan de Ferra | SEMED/Gerência de Políticas Educacionais |
| Igor Rennan de Oliveira Ramos | SEMED/Assessoria Jurídica |

Art. 2º Esta Resolução entra em vigor, na data de sua publicação;

Corumbá - MS, 13 de março de 2025

MABEL MARINHO SAHIB AGUILAR
Secretária Municipal de Educação
Portaria "P" Nº 6 - 01/01/2025

SECRETARIA MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL

RESOLUÇÃO N.º 10/2025/SMPDS/GAB

Dispõe sobre elogio a servidor público municipal.

O SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL, no uso de suas atribuições legais que lhe conferem o inciso II do Art. 68 da Lei Complementar nº 287/2021.

RESOLVE:

Art. 1º ELOGIAR o GCM Luan Kevin Inácio Magalhães, MATR. nº 8842, por ter, no dia 23/02/2025, em torno da meia-noite, após o término dos ensaios técnicos das escolas de samba, desarmado um indivíduo que estava com um punhal na cintura, após percepção e suspeição de suas atitudes. Tal ação reflete seu compromisso com a segurança da população, bem como a demonstração de coragem e bravura, qualidades essenciais para o combate à violência, promovendo assim o engrandecimento da corporação e o reconhecimento da sociedade pela valorização da instituição.

Corumbá, 25 de fevereiro de 2025.

Fernando Jorge Castro de Lucena
Secretário Municipal de Segurança Pública e Defesa Social de Corumbá
Portaria "P" nº. 8 - 1/1/2025

CONSELHOS MUNICIPAIS

CONSELHO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

| | |
|--|------------------|
| Interessado: Secretaria Municipal de Educação | |
| Assunto: Solicitação de Parecer para nortear a adoção de procedimentos legais para regularização da vida escolar dos alunos egressos do Projeto de Correção de Fluxo, desenvolvido nas escolas da Rede Municipal de Ensino, nos anos de 2023 e 2024. | |
| Câmara Conjunta: Luiz Manoel Bezerra; Adelma Maria Pinto Galeano; Rosa das Graças Nunes Delgado e Djair Boaventura da Silva. | |
| Ofício: nº 83/2025/GAB/SEMED de 28 de fevereiro de 2025 | |
| Parecer CME nº. 03/2025 | Data: 12/03/2025 |

I - INTRODUÇÃO / HISTÓRICO

O Conselho Municipal de Educação - CME no exercício das atribuições conferidas pela Lei nº. 2.462 de 19 de dezembro de 2014, responsável por zelar pela qualidade do ensino oferecido na Rede Municipal de Ensino e pelo cumprimento das leis em vigor, reuniu-se em Câmara Conjunta, para análise da solicitação da Secretaria Municipal de Educação quanto à regularização da vida escolar dos

alunos egressos do Projeto de Correção de Fluxo, desenvolvido nas escolas da Rede Municipal de Ensino, nos anos de 2023 e 2024 e elaboração de Parecer. A Câmara conjunta reuniu-se no dia doze de março de dois mil e vinte e cinco com a participação dos conselheiros Luiz Manoel Bezerra, Adelma Maria Pinto Galeano, Rosa das Graças Nunes Delgado e Djair Boaventura da Silva, para análise da solicitação, conforme ofício nº. 83/2025/GAB/SEMED. Tendo como referência para análise o Projeto "Os Trilhos do Recomeço para o Avanço Estudantil - Recomposição da Aprendizagem", do qual se originou o Projeto Correção de Fluxo; a Resolução /SEMED nº. 003 de 20 de janeiro de 2023; a Resolução /SEMED nº. 18 de 04 de março de 2024; a Deliberação nº. 599/2023/CME/Corumbá/MS e a Lei de Diretrizes e Bases - LDB 9394/96.

Considerando o disposto:

No artigo 24 da LDB 9394/96, nas alíneas "b" e "c", do inciso V, "possibilidade de aceleração de estudos para alunos com atraso escolar" e "possibilidade de avanço nos cursos e nas séries mediante verificação de aprendizagem";

No artigo 1º - parágrafos 4º e 5º da Resolução /SEMED n.º 003 de 20 de janeiro de 2023;

No artigo 1º parágrafos 4º, 5º, 6º e 7º da Resolução n.º 18 de 04 de março de 2024;

No capítulo IV, sessão III da Deliberação n.º 599/2023/CME/CORUMBÁ/MS.

A Câmara Conjunta considera que a Rede Municipal de Ensino pode desenvolver, conforme a legislação vigente, diferentes processos visando à regularização de vida escolar dos alunos. Porém, como previsto nas Resoluções /SEMED n.º 003 de 20 de janeiro de 2023 e n.º 18 de 04 de março de 2024, o procedimento a ser adotado para a regularização da vida escolar dos alunos participantes do Projeto Correção de Fluxo será por meio da Aceleração de Estudos, conforme previsto na Deliberação 599/2023.

II - PARECER DA CÂMARA CONJUNTA:

Face ao exposto, nos termos deste Parecer, a Câmara Conjunta entende que a Aceleração de Estudos é um processo que reconhece o nível de escolarização e desenvolvimento do estudante como superior ao ano que está cursando, permitindo sua matrícula no ano adequado, considerando a defasagem idade/ano. A Câmara orienta que a unidade escolar adote os seguintes procedimentos:

Instituir uma comissão de professores para elaboração e aplicação das provas, bem com elaboração de um relatório conclusivo e outras ações pedagógicas inerentes ao processo;

Informar os pais ou responsáveis legais acerca do processo da Aceleração de Estudos do(a) seu(ua) filho(a);

Aplicação das provas com objetivo de identificar habilidades e conhecimentos adquiridos pelos estudantes nos componentes curriculares da Base Nacional Comum Curricular, das áreas de conhecimento integrantes das Diretrizes Curriculares Nacionais para reposicionamento do aluno;

Após a realização das avaliações, a comissão instituída deve elaborar um relatório conclusivo sobre qual o ano da Educação Básica o(a) estudante tem condições de cursar, levando em consideração os relatórios e avaliações do Projeto Correção de Fluxo e a distorção idade/ano;

Os resultados da avaliação para efeito de Aceleração de Estudos deverão ser registrados em Atas e Portarias específicas para cada aluno;

Por fim, no campo das notas escrever: "VIDE OBSERVAÇÃO" e, no campo da OBSERVAÇÃO, escrever: "O aluno participou do Projeto Correção de Fluxo e Processo de Aceleração de Estudo nos anos de _____ e _____, de acordo com as Resoluções /SEMED n.º 003 de 20 de janeiro de 2023 e n.º 18 de 04 de março de 2024 e Parecer n.º 03/2025/CME, sendo reposicionado, ao seu término, no _____ ano do Ensino Fundamental".

Os documentos referentes ao processo deverão ser arquivados e constar no histórico escolar do aluno, devidamente visados e homologados pela Secretaria Municipal de Educação.

Corumbá, 12 de março de 2025

Luiz Manoel Bezerra

Adelma Maria Pinto

Galeano

Djair Boaventura da Silva

Rosa das Graças Nunes

Delgado