



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS**

RELATÓRIO CONTÁBIL DO 2º TRIMESTRE DE 2025



Fonte: Relatório de Gestão e Prestação de Contas 2023



Ministério da Educação – MEC
Universidade Federal de Rondonópolis - UFR
Pró-Reitoria de Planejamento e Administração – PROPLAD/UFR
Diretoria de Finanças e Contabilidade – DFC
Gerência de Contabilidade – GCON



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - UFR
CNPJ: 35.854.176/0001-95 - GESTÃO: 26454/UG: 156677
Av. dos Estudantes, N.5.055
Bairro: Cidade Universitária
CEP: 78736-900 – Rondonópolis - MT

REITORA

Analy Castilho Polizel de Souza

VICE-REITOR

Renato Nataniel Wasques

PRÓ-REITORA DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO - PROPLAD

Aura Santana Campos

DIRETORA DE FINANÇAS E CONTABILIDADE - DFC/PROPLAD/UFR

Luciene da Silva Lopes

GERENTE DE EXECUÇÃO FINANCEIRA - GEF/DFC/PROPLAD/UFR

Adriano da Silva Matos

GERENTE DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - GEO/DFC/PROPLAD/UFR

Zaires Ribeiro Zorzan

GERENTE DE CONTABILIDADE - GCON/DFC/PROPLAD/UFR

Roseli Teresinha dos Santos Gelati - CRC RS-057913/O T-MT

Responsável Contábil da UFR

Telefone: (66) 3410-4113

Correio eletrônico: financeiro@ufr.edu.br e roseli.gelati@ufr.edu.br



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Sumário

INFORMAÇÕES GERAIS.....	5
BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS	7
PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS	7
1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	10
1.1. BALANÇO PATRIMONIAL – BP.....	10
1.2. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP	12
1.3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	14
1.4. BALANÇO FINANCEIRO	17
1.5. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA	18
2. NOTAS EXPLICATIVAS DO 2º TRIMESTRE DE 2025.....	20
2.1. ANÁLISE DO BALANÇO PATRIMONIAL	20
NOTA 1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	21
NOTA 2. CRÉDITOS A CURTO PRAZO	22
NOTA 3. ESTOQUES.....	22
NOTA 4. ATIVO NÃO CIRCULANTE.....	22
NOTA 6. FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	25
NOTA 7. DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	26
NOTA 8. SITUAÇÃO PATRIMONIAL	27
NOTA 9. ATOS POTENCIAIS ATIVOS	28
NOTA 10. ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	29
2.2. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - DVP	32
NOTA 11. RESULTADO PATRIMONIAL	32
2.3. ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	35
NOTA 12. RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS.....	35
NOTA 13. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS.....	36
NOTA 14. RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	38
2.4. ANÁLISE DO BALANÇO FINANCEIRO – BF	40
NOTA 15. RESULTADO FINANCEIRO	42
2.5. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA	44
NOTA 16. GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	46
CONSIDERAÇÕES FINAIS	47



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

LISTA DE QUADROS

Quadro 1. Conformidade Contábil Órgão Superior	9
Quadro 2. Revisão Analítica do Balanço Patrimonial	20
Quadro 3. Detalhamento de Caixa e Equivalentes de Caixa	21
Quadro 4. Composição dos Bens Móveis	23
Quadro 5. Composição dos Bens Imóveis	24
Quadro 6. Composição dos Bens Imóveis em Andamento	24
Quadro 7. Passivo Circulante	25
Quadro 8. Composição de Fornecedores a Pagar	26
Quadro 9. Composição de Demais Obrigações a Pagar	26
Quadro 10. Composição do Patrimônio Líquido	28
Quadro 11. Saldo dos Atos Potenciais Ativos	28
Quadro 12. Saldo dos Atos Potenciais Passivos	29
Quadro 13. Composição das Obrigações Contratuais por Contratado	29
Quadro 14. Variações Patrimoniais Aumentativas	32
Quadro 15. Composição de Transferências e Delegações Recebidas	32
Quadro 16. Variações Patrimoniais Diminutivas	33
Quadro 17. Revisão Analítica das Receitas Orçamentárias	35
Quadro 18. Análise da Execução da Despesa	36
Quadro 19. Movimentação Orçamentária – Órgão	37
Quadro 20. Restos a Pagar	38
Quadro 21. Composição dos Ingressos	40
Quadro 22. Composição dos Dispêndios	41
Quadro 23. Resultado Financeiro	42
Quadro 24. Revisão Analítica da Demonstração de Fluxo de Caixa	44
Quadro 25. Composição da Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	46

LISTA DE GRÁFICOS

Gráfico 1. Situação Patrimonial em 30/06/2025	27
Gráfico 2. Resultado Patrimonial de 2025	34
Gráfico 3. Resultado Financeiro	43



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

INFORMAÇÕES GERAIS

A Universidade Federal de Rondonópolis – UFR (UG 156677 – Órgão 26454), inscrita no CNPJ nº 35.854.176/0001-95, foi criada através da publicação da Lei nº 13.637 de 20 de março de 2018, com sede na Av. dos Estudantes, nº 5.055, Cidade Universitária em Rondonópolis/MT, com natureza jurídica de autarquia federal, vinculada ao Ministério da Educação.

A partir da LOA 2019 constituiu autonomia orçamentária e financeira por meio de desmembramento do Campus Universitário de Rondonópolis da Universidade Federal de Mato Grosso - UFMT (UG 154045 – Órgão 26276), unidade de origem.

A Universidade Federal de Mato Grosso foi então designada Tutora da Universidade Federal de Rondonópolis por meio de Termo de Cooperação Técnica. Até o encerramento do exercício de 2023 as atividades da Contabilidade da Universidade Federal de Rondonópolis, eram executadas pela Universidade Federal de Mato Grosso –UFMT. A partir de janeiro de 2024, as atividades de Conformidade Contábil da UG 156677 e Órgão 26454, bem como as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis passaram a serem desenvolvidas por servidores da Universidade Federal de Rondonópolis, sob responsabilidade e tutoria da Universidade Federal de Mato Grosso até fevereiro de 2024, quando expirou a vigência do Termo de Cooperação Técnica de Tutoria.

A atual Estrutura Organizacional da Universidade Federal de Rondonópolis foi instituída pela Resolução CONSUNI UFR nº 96, de 26 de março de 2024.

Com a aprovação da Lei Orçamentária Anual de 2025, que estima a receita e fixa a despesa da União, por meio da Lei nº 15.121, de 10 de abril de 2025, a Proposta Orçamentária da UFR foi encaminhada para deliberação dos Órgãos Superiores da instituição, juntamente com o Decreto nº 12.448, de 30 de abril de 2025, que dispõe sobre a programação orçamentária, financeira e cronograma de desembolso do Poder Executivo Federal para o exercício de 2025, e a Resolução CONSUNI/UFR nº 159, de 15 de maio de 2025, aprova a execução orçamentária da UFR para o exercício de 2025 (Processo nº 23853.006207/2025-19).



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

A Resolução CONSUNI/UFR nº 14, de 31 março de 2025, estabelece os Procedimentos para o Processo Orçamentário Organizacional da Universidade Federal de Rondonópolis, conforme consta no Processo 23853.001842/2025-18.

De acordo com o art. 89 da Lei 4.320/64 ao qual discorre que “a contabilidade evidenciará os fatos ligados à administração orçamentária, financeira, patrimonial e industrial”, os serviços de contabilidade foram organizados de forma a permitirem o acompanhamento da execução orçamentária, a composição patrimonial, o levantamento dos balanços gerais, bem como a análise e a interpretação dos resultados econômicos e financeiros.

No que se refere às atividades financeiras e contábeis, a Diretoria de Finanças e Contabilidade - DFC, responsável por planejar, organizar, dirigir e controlar as atividades da Gerência de Execução Orçamentária, Gerência de Execução Financeira e Gerência de Contabilidade, durante o segundo trimestre de 2025, executou atividades essenciais para a universidade, destacando-se pelo elevado volume de atividades relacionadas à gestão orçamentária, financeira e contábil, e garantiu a conformidade contábil por meio de revisões e ajustes contínuos.

Com objetivo de uma gestão transparente, as informações contábeis da Instituição são disponibilizadas site da UFR: <https://ufr.edu.br/proplad/financas-e-contabilidade/>.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

O presente relatório refere-se às demonstrações contábeis, extraídas do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI, a conformidade contábil e as notas explicativas elaboradas referente ao 2º Trimestre de 2025 da Universidade Federal de Rondonópolis – UFR.

As análises foram realizadas nos demonstrativos contábeis da UFR, a saber: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF) e Balanço Patrimonial (BP), bem como as Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC), regidas pelo art. 101 da Lei 4.320/1964, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBC TSP nº 11) e Manual SIAFI, relativas ao 2º Trimestre de 2025 do Órgão 26454 (Universidade Federal de Rondonópolis) e suas notas explicativas.

As demonstrações Contábeis apresentadas refletem os respectivos lançamentos contábeis no que tange aos aspectos de natureza orçamentária, patrimonial (fatos financeiros e não financeiros) e de controle, pautada pela Macrofunção SIAFI 02.03.15 – Conformidade Contábil do Manual SIAFI.

PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional

Os valores das Demonstrações Contábeis são apresentados na moeda funcional da União que é o Real.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Constam os valores da Conta Única, mensurados e avaliados pelo valor original.

c) Ativo não circulante

Os saldos das contas do Ativo não transmitem claramente a realidade da IES, pois está em andamento o registro dos bens inventariados, em sistema informatizado, com valores dos bens reavaliados e respectivas depreciações acumuladas para posterior regularização dos valores nas contas contábeis.

Justifica-se o exposto acima, devido a transferência patrimonial da UFMT/ UG 154045 para UFR/UG 156677, referente aos bens patrimoniais que estavam registrados



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

na UG 154045 - UFMT pertencentes ao antigo Campus Universitário de Rondonópolis. Ressalta-se que os bens foram transferidos sem a realização de Inventário Físico na UFR. Anteriormente a esta operação, os bens adquiridos pela UG 156677/26454 estavam sendo registrados e depreciados mensalmente conforme controle interno elaborado de forma conjunta pela Diretoria de Materiais e Diretoria de Finanças e Contabilidade, conforme normas da Macrofunção SIAFI 02.03.30.

Restrições registradas na Conformidade Contábil do Órgão 26454 e UG 156677 no segundo trimestre de 2025:

I – Ativo Circulante:

Restrição 604 - Falta de Atualização de Ativos Circulantes.

A UFR carece de sistema de informação para a realização da gestão dos bens do almoxarifado. Os materiais de consumo adquiridos no período foram contabilizados como distribuição imediata. No registro da liquidação a situação utilizada efetua um lançamento a débito (entrada) e outro a crédito (saída) no mesmo momento em cada conta correspondente de material de consumo.

II - Ativo não Circulante:

Restrição: 302 - Falta ou atraso de remessa do Relatório De Movimentação de Bens em Estoque- RMA OU Bens Móveis – RMB;

Restrição: 615 - Falta de Atualização de Valores do Ativo não Circulante;

Restrição: 634 - Falta Avaliação Bens Móveis/Imóveis/Intangíveis/Outros;

Restrição: 640 – Saldo Contábil dos Bens Móveis não Confere com RMB;

Restrição: 642 - Falta/Registro Incompatível de Depreciação, Amortização, Exaustão do Ativo Imobilizado;

Restrição: 776 - Falta de Reconhecimento de Bens Imóveis.

Em decorrência dos saldos constantes no Imobilizado não transmitem claramente a realidade da IES. Em 2024 a UFR contratou empresa especializada para levantamento de inventário na UFR, e devido a constatação de bens não encontrados, considerando que não foi concluído o cadastro e implantação do SIADS, os valores constantes nas contas de bens móveis necessitam de atualização, o que só poderá ser realizado após implantação do SIADS, com previsão de implementação no segundo semestre de 2025.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

No ano de 2024 foram registrados dois imóveis no SPIUNET refletindo automaticamente no SIAFI. No entanto, foram considerados os valores venais que constam nos Boletins de Cadastro Imobiliário para ambos, sendo necessária a avaliação e averbação dos imóveis/benfeitorias para que de fato seja realizada a regularização do patrimônio imóvel da instituição, bem como a transferência dos bens imóveis do Órgão 26276/UG154045 - Universidade Federal de Mato Grosso-UFMT para a UFR.

III - Controles Credores:

Restrição: 707 Saldo Invertido - CLASSE 8

Identificado saldo invertido na Conta Corrente 8.2.2.2.4.01.02 - Recebimento de RP Autorizado a Programar R\$939,14. A regularização será efetuada pela Setorial Financeira/MEC no mês de julho de 2025.

IV– Outros desequilíbrios

Restrição: 731 -Erro/ insuficiência descrição campo observação

Insuficiência na descrição no campo observação em determinados dias ao longo do segundo trimestre de 2025. A complementação foi realizada nas informações adicionais do documento correspondente.

VI – Restos a pagar

Restrição: 706 – Despesas do Exercício Corrente pagas com recursos de Restos a Pagar.

A utilização dos saldos de empenhos inscritos em de Restos a Pagar para execução de despesas com bolsas, auxílios e despesas contratuais referente ao exercício de 2025.

De acordo com a conformidade contábil do período destacamos as restrições apresentadas pelos órgãos superiores constante no quadro 1:

Quadro 1. Conformidade Contábil Órgão Superior

CÓDIGO	RESTRIÇÃO	GRUPO	TÍTULO	PROVIDÊNCIAS
642	Falta/Reg. Incomp. Deprec. Amortiz.Ex.-Ativo Imob.	212	Ressalva – Ativo não Circulante	Implantação do SIADS e regularização das contas contábeis prevista para o segundo semestre de 2025.
707	Saldo Invertido –Classe 8	280	Ressalva – Controle Credores	Enviado comunica, e-mail e contato telefônico com Setorial Financeiro/MEC, a UFR aguarda a regularização pelo MEC.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.1. BALANÇO PATRIMONIAL – BP

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE	10.972.141,74	11.207.182,76	PASSIVO CIRCULANTE	22.838.820,22	21.169.809,38
Caixa e Equivalentes de Caixa <i>Nota 1</i>	9.947.357,87	9.856.511,74	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo <i>Nota 5</i>	10.013.454,22	7.188.415,68
Créditos a Curto Prazo <i>Nota 2</i>	1.022.400,49	1.348.287,64	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	1.022.400,49	1.348.287,64	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo <i>Nota 6</i>	625.546,71	13.142,97
Demais Créditos e Valores	1.022.400,49	1.348.287,64	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	116,55	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques <i>Nota 3</i>	2.383,38	2.383,38	Provisões a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo <i>Nota 7</i>	12.199.702,74	13.968.250,73
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-			
ATIVO NÃO CIRCULANTE <i>Nota 4</i>	39.472.843,26	35.315.789,98	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	22.838.820,22	21.169.809,38
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-		2025	2024
Demais Investimentos Permanentes	39.472.843,26	35.315.789,98	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Demais Investimentos Permanentes	12.976.832,68	11.938.824,09	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	13.573.333,22	12.535.324,63	Reservas de Capital	-	-
Imobilizado	-596.500,54	-596.500,54	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Bens Móveis	26.496.010,58	23.376.965,89	Reservas de Lucros	-	-
Bens Móveis	26.497.080,59	23.377.020,78	Demais Reservas	-	-
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-1.070,01	-54,89	Resultados Acumulados <i>Nota 8</i>	27.606.164,78	25.353.163,36
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultado do Exercício	2.254.691,61	20.426.570,97
Bens Imóveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	25.353.163,36	6.017.001,32
Bens Imóveis	-	-	Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.690,19	-1.090.408,93
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.606.164,78	25.353.163,36
Intangível	-	-			
Softwares	-	-			
Softwares	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2025	2024
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Patrimônio Cultural	-	-			
Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	50.444.985,00	46.522.972,74	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.444.985,00	46.522.972,74

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	2025	2024
ATIVO FINANCEIRO	9.947.357,87	9.856.511,74	PASSIVO FINANCEIRO	92.585.588,71	27.011.988,63
ATIVO PERMANENTE	40.497.627,13	36.666.461,00	PASSIVO PERMANENTE	7.743.235,24	8.662.083,40
SALDO PATRIMONIAL	49.883.838,95		SALDO PATRIMONIAL		10.848.900,71

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	2025	2024
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS Nota 9	21.824.252,42	19.602.826,15	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS Nota 10	61.199.441,83	39.049.416,25
Atos Potenciais Ativos	21.824.252,42	19.602.826,15	Atos Potenciais Passivos	61.199.441,83	39.049.416,25
Garantias e Contragarantias Recebidas	3.694.134,73	2.578.579,46	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	17.975.094,36	16.881.323,36	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	39.746,67	39.746,67
Direitos Contratuais	155.023,33	142.923,33	Obrigações Contratuais	61.159.695,16	39.009.669,58
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	21.824.252,42	19.602.826,15	TOTAL	61.199.441,83	39.049.416,25

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-
Recursos Vinculados	80.199.096,66
Educação	-
Previdência Social (RPPS)	1.839.761,56
Fundos, Órgãos e Programas	-708.002,72
	108.630,10
TOTAL	82.638.230,84



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

1.2. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2025	2024
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	72.549.456,95	61.068.718,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	89.682,92	98.607,60
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	89.682,92	98.607,60
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	68.598.365,06	60.114.897,53
Transferências Intragovernamentais	68.414.676,69	60.022.756,04
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	183.688,37	92.141,49
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	3.682.172,34	10.446,15
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	3.682.172,34	10.446,15
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	179.236,63	844.766,96
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	179.236,63	844.766,96



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	70.294.765,34	61.427.095,21
Pessoal e Encargos	58.260.687,29	48.670.283,50
Remuneração a Pessoal	45.990.727,37	38.381.754,57
Encargos Patronais	8.929.122,53	7.695.859,57
Benefícios a Pessoal	3.152.361,41	2.487.269,36
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	188.475,98	105.400,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.779.640,46	1.279.684,13
Aposentadorias e Reformas	1.202.935,23	885.853,63
Pensões	127.805,88	102.960,54
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	448.899,35	290.869,96
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.950.294,75	6.110.767,87
Uso de Material de Consumo	17.120,04	564.117,72
Serviços	5.932.159,59	5.546.650,15
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.015,12	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	10.500,00	11.168,90
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	668,90
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	10.500,00	10.500,00
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	266.446,64	1.340.059,14
Transferências Intragovernamentais	236.859,60	1.315.123,60
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	29.587,04	22.914,37
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	2.021,17
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	2.022.173,85	1.749.376,32
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	1.627.909,10	1.749.308,51
Desincorporação de Ativos	394.264,75	67,81
Tributárias	7.166,08	14.963,45
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	5.154,19	8.153,11
Contribuições	2.011,89	6.810,34
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1.997.856,27	2.250.791,90
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	1.997.856,27	2.250.791,90
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	2.254.691,61	-358.376,97

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2025	2024



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

1.3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITA					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota 12	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES		238.300,00	238.300,00	91.979,96	-146.320,04
Receitas Tributárias		-	-	-	-
Impostos		-	-	-	-
Taxas		-	-	-	-
Contribuições de Melhoria		-	-	-	-
Receitas de Contribuições		-	-	-	-
Contribuições Sociais		-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.		-	-	-	-
Receita Patrimonial		197.201,00	197.201,00	58.369,93	-138.831,07
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado		197.201,00	197.201,00	58.369,93	-138.831,07
Valores Mobiliários		-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos		-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais		-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível		-	-	-	-
Cessão de Direitos		-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais		-	-	-	-
Receita Agropecuária		-	-	-	-
Receita Industrial		-	-	-	-
Receitas de Serviços		1.357,00	1.357,00	833,00	-524,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais		1.357,00	1.357,00	833,00	-524,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte		-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde		-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras		-	-	-	-
Outros Serviços		-	-	-	-
Transferências Correntes		-	-	-	-
Outras Receitas Correntes		39.742,00	39.742,00	32.777,03	-6.964,97
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais		39.742,00	39.742,00	32.777,03	-6.964,97
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos		-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público		-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital		-	-	-	-
Demais Receitas Correntes		-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL		-	-	-	-
Operações de Crédito		-	-	-	-
Operações de Crédito Internas		-	-	-	-
Operações de Crédito Externas		-	-	-	-
Alienação de Bens		-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis		-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis		-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis		-	-	-	-
Amortização de Empréstimos		-	-	-	-
Transferências de Capital		-	-	-	-
Outras Receitas de Capital		-	-	-	-
Integralização do Capital Social		-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil		-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional		-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional		-	-	-	-
Demais Receitas de Capital		-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS		238.300,00	238.300,00	91.979,96	-146.320,04
REFINANCIAMENTO		-	-	-	-
Operações de Crédito Internas		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
Operações de Crédito Externas		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO		238.300,00	238.300,00	91.979,96	-146.320,04
DEFICIT	Nota 14	-	-	133.921.234,63	133.921.234,63
TOTAL		238.300,00	238.300,00	134.013.214,59	133.774.914,59
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS		-	14.707.974,00	-	-14.707.974,00
Superavit Financeiro		-	-	-	-
Excesso de Arrecadação		-	-	-	-
Créditos Cancelados		-	14.707.974,00	-	-



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

DESPESA							
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota 13	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES		123.509.401,00	138.119.451,00	130.156.094,01	62.982.032,34	48.697.728,14	7.963.356,99
Pessoal e Encargos Sociais		101.374.740,00	114.358.165,00	114.345.165,00	54.592.601,22	42.046.094,19	13.000,00
Juros e Encargos da Dívida		-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes		22.134.661,00	23.761.286,00	15.810.929,01	8.389.431,12	6.651.633,95	7.950.356,99
DESPESAS DE CAPITAL		7.887.101,00	7.985.025,00	3.857.120,58	14.390,00	-	4.127.904,42
Investimentos		7.887.101,00	7.985.025,00	3.857.120,58	14.390,00	-	4.127.904,42
Inversões Financeiras		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida		-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS		131.396.502,00	146.104.476,00	134.013.214,59	62.996.422,34	48.697.728,14	12.091.261,41
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO		131.396.502,00	146.104.476,00	134.013.214,59	62.996.422,34	48.697.728,14	12.091.261,41
TOTAL		131.396.502,00	146.104.476,00	134.013.214,59	62.996.422,34	48.697.728,14	12.091.261,41

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	-	4.715.188,16	3.582.588,25	3.551.644,13	94.208,10	1.069.335,93
Pessoal e Encargos Sociais	-	53.240,48	5.031,16	5.031,16	48.209,32	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	4.661.947,68	3.577.557,09	3.546.612,97	45.998,78	1.069.335,93
DESPESAS DE CAPITAL	-	9.789.074,49	4.354.254,78	4.229.924,12	0,04	5.559.150,33
Investimentos	-	9.789.074,49	4.354.254,78	4.229.924,12	0,04	5.559.150,33
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	14.504.262,65	7.936.843,03	7.781.568,25	94.208,14	6.628.486,26



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	-	11.965.844,38	11.965.828,52	15,86	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	10.737.010,42	10.736.994,56	15,86	0,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	1.228.833,96	1.228.833,96	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	27.943,63	27.943,63	-	-
Investimentos	-	27.943,63	27.943,63	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	-	11.993.788,01	11.993.772,15	15,86	0,00



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

1.4. BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	2025	2024
Receitas Orçamentárias	91.979,96	617.750,97	Despesas Orçamentárias	134.013.214,59	136.964.302,94
Ordinárias	-	-	Ordinárias	132.221.844,59	134.914.881,94
Vinculadas	114.799,98	1.250.865,51	Vinculadas	1.791.370,00	2.049.421,00
Previdência Social (RPPS)	-	-	Educação		143.049,00
Fundos, Órgãos e Programas	114.799,98	1.250.865,51	Previdência Social (RPPS)	1.791.370,00	1.906.372,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-22.820,02	-633.114,54	Transferências Financeiras Concedidas	236.859,60	1.315.123,60
Transferências Financeiras Recebidas	68.414.676,69	60.022.756,04	Transferências Financeiras Concedidas	236.859,60	1.315.123,60
Resultantes da Execução Orçamentária	56.887.554,52	50.719.840,48	Resultantes da Execução Orçamentária	-	-
Repasso Recebido	56.887.554,52	50.719.840,48	Independentes da Execução Orçamentária	236.859,60	1.315.123,60
Independentes da Execução Orçamentária	11.527.122,17	9.302.915,56	Demais Transferências Concedidas		1.000.000,01
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	7.415.451,29	4.740.811,19	Movimento de Saldos Patrimoniais	236.859,60	315.123,59
Demais Transferências Recebidas		972.564,86	Aporte ao RPPS	-	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais	4.111.670,88	3.589.539,51	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Pagamentos Extraorçamentários	20.021.512,04	16.359.160,22
Aporte ao RGPS	-	-	Pagamentos Extraorçamentários	20.021.512,04	16.359.160,22
Recebimentos Extraorçamentários	85.855.775,71	94.094.338,91	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	11.993.772,15	11.102.967,20
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	14.298.694,20	9.739.275,61	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	7.781.568,25	5.193.086,02
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	71.016.792,25	83.976.832,71	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	246.171,64	63.107,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	373.849,67	63.107,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	166.439,59	315.123,59	Saldo para o Exercício Seguinte	9.947.357,87	8.044.435,21
Arrecadação de Outra Unidade	166.439,59	315.123,59	Saldo para o Exercício Seguinte	9.947.357,87	8.044.435,21
Saldo do Exercício Anterior	9.856.511,74	7.948.176,05	Caixa e Equivalentes de Caixa	9.947.357,87	8.044.435,21
Caixa e Equivalentes de Caixa	9.856.511,74	7.948.176,05	TOTAL	164.218.944,10	162.683.021,97
TOTAL	164.218.944,10	162.683.021,97	TOTAL	164.218.944,10	162.683.021,97



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

1.5. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

	2025	2024
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	4.348.713,88	1.333.695,11
INGRESSOS	69.046.945,91	61.018.737,60
Receita Tributária		
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	58.369,93	87.650,00
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	833,00	457,60
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	32.777,03	529.643,37
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
Outros Ingressos Operacionais	68.954.965,95	60.400.986,63
Ingressos Extraorçamentários	373.849,67	63.107,00
Transferências Financeiras Recebidas	68.414.676,69	60.022.756,04
Arrecadação de Outra Unidade	166.439,59	315.123,59
DESEMBOLSOS	-64.698.232,03	-59.685.042,49
Pessoal e Demais Despesas	-57.043.335,27	-50.815.833,10
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-1.154.883,83	-867.125,89
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-55.888.451,44	-49.948.707,21
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
Juros e Encargos da Dívida		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-7.171.865,52	-7.490.978,79
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-7.142.278,48	-7.468.064,42
Outras Transferências Concedidas	-29.587,04	-22.914,37
Outros Desembolsos Operacionais	-483.031,24	-1.378.230,60
Dispêndios Extraorçamentários	-246.171,64	-63.107,00
Transferências Financeiras Concedidas	-236.859,60	-1.315.123,60



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		-4.257.867,75	-1.237.435,95
INGRESSOS		-	-
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Outros Ingressos de Investimentos		-	-
DESEMBOLSOS		-4.257.867,75	-1.237.435,95
Aquisição de Ativo Não Circulante		-4.257.867,75	-1.237.435,95
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Outros Desembolsos de Investimentos		-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-	-
INGRESSOS		-	-
Operações de Crédito		-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-
Transferências de Capital Recebidas		-	-
Outros Ingressos de Financiamento		-	-
DESEMBOLSOS		-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		-	-
Outros Desembolsos de Financiamento		-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	Nota 16	90.846,13	96.259,16
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		9.856.511,74	7.948.176,05
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		9.947.357,87	8.044.435,21



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

2. NOTAS EXPLICATIVAS DO 2º TRIMESTRE DE 2025

2.1. ANÁLISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial 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) (MCASP 11ª Edição). A demonstração constante no item 1.1 apresenta os saldos das contas patrimoniais da UFR em 30/06/2025 e 31/12/2024.

Quadro 2.Revisão Analítica do Balanço Patrimonial

ATIVO	30/06/2025	31/12/2024	AH	AV - 06/25	PASSIVO	30/06/2025	31/12/2024	AH	AV - 06/25
ATIVO CIRCULANTE	10.972.141,74	11.207.182,76	-2,10%	21,75%	PASSIVO CIRCULANTE	22.838.820,22	21.169.809,38	7,88%	45,27%
Caixa e Equivalentes de Caixa Nota 1	9.947.357,87	9.856.511,74	0,92%	19,72%	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo Nota 5	10.013.454,22	7.188.415,68	39,30%	19,85%
Créditos a Curto Prazo Nota 2	1.022.400,49	1.348.287,64	24,00%	2,03%	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-	-	0,00%
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	-	0,00%	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo Nota 6	625.546,71	13.142,97	4659,55%	1,24%
Estoques Nota 3	2.383,38	2.383,38	0,00%	0,00%	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	116,55	-	-	0,00%
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	-	-	-	0,00%	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-	-	0,00%
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	-	0,00%	Provisões de Curto Prazo	-	-	-	0,00%
					Demais Obrigações a Curto Prazo Nota 7	12.199.702,74	13.968.250,73	-12,66%	24,18%
ATIVO NÃO CIRCULANTE Nota 4	39.472.843,26	35.315.789,98	11,77%	78,25%	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-	-	0,00%
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	-	0,00%	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-	-	0,00%
Créditos a Longo Prazo	-	-	-	0,00%	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-	-	0,00%
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	-	-	-	0,00%	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-	-	0,00%
Estoques	-	-	-	0,00%	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-	-	0,00%
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	-	0,00%	Provisões de Longo Prazo	-	-	-	0,00%
Investimentos	-	-	-	0,00%	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-	-	0,00%
Imobilizado	39.472.843,26	35.315.789,98	11,77%	78,25%	Resultado Diferido	-	-	-	0,00%
Intangível	-	-	-	0,00%	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	22.838.820,22	21.169.809,38	7,88%	45,27%
Diferido	-	-	-	0,00%					
					PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
					Patrimônio Social e Capital Social	-	-	-	0,00%
					Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-	-	0,00%
					Reservas de Capital	-	-	-	0,00%
					Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	0,00%
					Reservas de Lucros	-	-	-	0,00%
					Demais Reservas	-	-	-	0,00%
					Resultados Acumulados Nota 8	27.606.164,78	25.353.163,36	8,89%	54,73%
					(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-	-	0,00%
					TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.606.164,78	25.353.163,36	8,89%	54,73%
TOTAL DO ATIVO	50.444.985,00	46.522.972,74	8,43%	100,00%	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.444.985,00	46.522.972,74	8,43%	100,00%



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

NOTA 1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O quadro 2 demonstra que o Ativo Circulante, em 30/06/2025, encerrou com o valor de R\$ 10.972.141,74 (dez milhões, novecentos e setenta e dois mil, cento e quarenta e um reais e setenta e quatro centavos), que se comparado com o valor em 31/12/2024 sinaliza que teve um decréscimo de 2,10%. No comparativo com o saldo total do período corresponde a 21,75% do Ativo Total.

No encerramento do 2º Trimestre de 2025 o grupo Caixa e Equivalente apresenta o valor de R\$ 9.947.357,87 (nove milhões, novecentos e quarenta e sete mil, trezentos e cinquenta e sete reais e oitenta e sete centavos), distribuídos da seguinte forma:

Quadro 3. Detalhamento de Caixa e Equivalentes de Caixa

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO DA CONTA	SALDO EM 30/06/2025	SALDO EM 31/12/2024
1.1.1.1.2.20.01	LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS	816.320,97	1.033.545,29
1.1.1.1.2.20.03	LIM DE SAQUE C/VINC.PAGTO- ORDEM PAGTO - OFSS	8.489.420,90	8.309.028,48
1.1.1.3.0.00.00	CAIXA E EQUIV DE CAIXA - VALORES REST.E VINC.	641.616,00	513.937,97
TOTAL		9.947.357,87	9.856.511,74

Fonte: SIAFI/2025

Na conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento – OFSS, constam os recursos recebidos para pagamento, vinculados a obrigações específicas, tais como folha de pagamento, encargos sociais, assistência estudantil, e outras despesas operacionais da Instituição.

É importante destacar que o montante de R\$ 8.489.420,90 (Oito milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil, quatrocentos e vinte reais e noventa centavos) corresponde a um saldo transitório, pois se refere a despesas cujas Ordens de Pagamento foram registradas no último dia útil do mês, como é o caso da Folha de Pagamento de Salários e Bolsas/auxílios, cuja efetivação da ordem bancária ocorre no primeiro dia útil do mês subsequente.

Os valores constantes na Conta Contábil 1.1.1.3.0.00.00 - Caixa e Equivalente de Caixa - Valores Restituíveis e Vinculados, correspondem às retenções dos contratos de serviços continuados constantes nas contas vinculadas, que a partir de 23/09/2024 passaram a ser reconhecidas como ativos da Administração, em contrapartida a um passivo, decorrente da alteração da Macrofunção 02.11.26 – Depósito em Garantia. Desta forma, todo mês é efetuada a conciliação bancária das referidas contas



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

vinculadas, como forma de refletir no SIAFI as movimentações (resgates e juros bancários) de cada conta vinculada de contrato de mão de obra com dedicação exclusiva.

NOTA 2. CRÉDITOS A CURTO PRAZO

O montante de R\$ 1.022.400,49 (um milhão, vinte e dois mil, quatrocentos reais e quarenta e nove centavos), constante em Demais Créditos e Valores (Quadro 2), são os direitos a receber a curto prazo correspondente à: Adiantamento de Férias no valor de R\$ 1.021.270,50 (um milhão, vinte e um mil, duzentos e setenta reais e cinquenta centavos), e Salários e Ordenados no valor de R\$ 1.129,99 (um mil, cento e vinte e nove reais e noventa e nove centavos)

NOTA 3. ESTOQUES

A conta de estoque possui um saldo de R\$2.383,38 (dois mil, trezentos e oitenta e três reais, trinta e oito centavos), em material de consumo, não havendo alteração no saldo de 31/12/2024. Cabe destacar que os materiais adquiridos pela UFR no último trimestre foram para consumo imediato ou distribuição imediata, e no momento do registro da liquidação a situação utilizada efetua um lançamento a débito (entrada) e outro a crédito (saída) no mesmo momento em cada conta correspondente de material de consumo.

NOTA 4. ATIVO NÃO CIRCULANTE

Depreende-se do quadro 2 que o Ativo Não Circulante apresentou aumento de 11,77% em relação ao saldo do final do exercício de 2024, e representa 78,25% do valor do Ativo Total.

Ressalta-se que o valor constante no imobilizado não corresponde aos bens físicos na instituição, este fato justifica devido a transferência dos valores de bens móveis da UFMT - UG 154045 para UFR - UG 156677, os quais foram transferidos sem a realização de Inventário Físico na UFR. Após a finalização do inventário físico dos bens da UFR, realizado pela empresa Asset Solution Ltda, de acordo com o Contrato 15/2023, e devido a quantidade de bens não encontrados, a Gerência de Almoxarifado e



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Patrimônio/UFR está na etapa de revisão e finalização do cadastro dos bens para implantação do SIADS, prevista para o segundo semestre de 2025.

Com relação aos bens imóveis, no ano de 2024, foram registrados dois imóveis no SPIUNET refletindo automaticamente no SIAFI. No entanto, foram considerados os valores venais que constam nos Boletins de Cadastro Imobiliário para ambos, sendo necessária a avaliação e averbação dos imóveis/benfeitorias para que de fato seja realizada a regularização do patrimônio imóvel da instituição. Os demais imóveis dependem da transferência do Órgão 26276/UG 154045 - Universidade Federal de Mato Grosso-UFMT para a UFR.

Em decorrência do exposto acima, não houve a possibilidade de efetuar o cálculo, e o lançamento da Depreciação Acumulada dos bens patrimoniais da UFR pela ausência das informações quanto à vida útil dos bens.

Quadro 4. Composição dos Bens Móveis

Mês Lançamento	JUN/2025	DEZ/2024	AH %	AV %
Conta Contábil	Saldo - R\$	Saldo - R\$		
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	5.967.559,60	5.663.519,67	5,37%	45,99%
Bens de Informática	2.152.866,05	1.886.164,17	14,14%	16,59%
Móveis e Utensílios	2.786.011,99	2.721.799,17	2,36%	21,47%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	1.731.582,02	1.561.948,43	10,86%	13,34%
Veículos	818.385,16	583.319,74	40,30%	6,31%
Bens Móveis em Almoarifado	0,00		0,00%	0,00%
Armamentos	0,02	0,02	0,00%	0,00%
Semoventes e Equipamentos de Montaria	2.231,85	3.876,90	-42,43%	0,02%
Demais Bens Móveis	114.696,53	114.696,53	0,00%	0,88%
Depreciação / Amortização Acumulada	(596.500,54)	(596.500,54)	0,00%	-4,60%
Total	12.976.832,68	11.938.824,09	8,69%	100,00%

Fonte: Tesouro Gerencial

O quadro 4 apresenta o detalhamento dos bens móveis, e o comparativo dos saldos em 30/06/2025 e 31/12/2024. Nota-se que ocorreu aumento de 8,69% em relação ao saldo do final do exercício de 2024. Os bens estão concentrados na conta Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, que representa 45,99% do total de Bens Móveis.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Quadro 5. Composição dos Bens Imóveis

Mês Lançamento	JUN/2025	DEZ/2024	AH %	AV %
Conta Contábil	Saldo - R\$	Saldo - R\$		
Bens de Uso Especial	14.194.370,33	14.194.370,33	0,00%	53,57%
Bens Imóveis em Andamento	6.383.427,47	3.263.367,66	95,61%	24,09%
Instalações	5.919.282,79	5.919.282,79	0,00%	22,34%
Deprec./Acum./Amort. Acumulada - Bens Imóveis	(1.070,01)	(54,89)	1849,37%	0,00%
Total	26.496.010,58	23.376.965,89	13,34%	100,00%

Fonte: Tesouro Gerencial

No quadro 5, observa-se que houve acréscimo de 13,34% dos Bens Imóveis, no segundo trimestre de 2025 comparado ao final do exercício de 2024. Os bens de uso especial decorrem do registro de dois imóveis da UFR (Campus Sede e Casa dos Estudantes). Os demais imóveis serão registrados após avaliação e averbação dos imóveis e benfeitorias.

O valor de R\$ 5.919.282,79 (cinco milhões, novecentos e dezenove mil, duzentos e oitenta e dois reais, setenta e nove centavos), constante em Instalações é referente a instalação de Sistema de Geração de Energia Fotovoltaica da UFR.

Os valores constantes em Bens Imóveis em Andamento estão detalhados no quadro 6:

Quadro 6. Composição dos Bens Imóveis em Andamento

INSTRUMENTO JURÍDICO/ EMPRESA CONTRATADA	OBJETO	JUN/2025 SALDO- R\$	DEZ/2024 SALDO - R\$
Contrato nº 10/2021 - Fundação Uniselva	Obra de Ambulatório Escola do Curso de Medicina	1.979.324,45	1.979.324,45
Contrato nº 08/2024 - F1 Const. e Náutica Ltda	Obras do Prédio Operacional	1.564.423,17	465.707,98
Contrato nº 11/2024 - Const. Mercure Ltda	Obras do Prédio Administrativo	2.839.679,85	818.335,23
TOTAL BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		6.383.427,47	3.263.367,66

Fonte: SIAFI

O Quadro 7 apresenta a composição do Passivo Circulante, com a comparação entre os valores ao final do exercício de 2024 e o saldo ao término do segundo trimestre de 2025



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Quadro 7. Passivo Circulante

PASSIVO CIRCULANTE	JUN/2025	DEZ/2025	AH %	AV - JUN/25 %
Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto	10.013.454,22	7.188.415,68	39,30%	19,85%
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00		0,00%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	625.546,71	13.142,97	4659,55%	1,24%
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	116,55	0,00		0,00%
Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00		0,00%
Provisões de Curto Prazo	0,00	0,00		0,00%
Demais Obrigações a Curto Prazo	12.199.702,74	13.968.250,73	-12,66%	24,18%
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	22.838.820,22	21.169.809,38	7,88%	45,27%

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 5. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

De acordo com o Quadro 7, observa-se que o saldo final do segundo trimestre de 2025, referente ao subgrupo 'Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo', foi de R\$ 10.013.454,22 (dez milhões, treze mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e vinte e dois centavos). Ressalta-se que os valores desse subgrupo correspondem a Pessoal a Pagar, Benefícios Assistenciais a Pagar e Encargos Sociais a Pagar, ou seja, obrigações decorrentes da folha de pagamento dos servidores da UFR, liquidadas em março de 2025 e com a efetivação da ordem bancária no primeiro dia útil do mês subsequente. Os recursos para quitar essas obrigações estão registrados na conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

NOTA 6. FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

Em 30 de junho de 2025, a UFR apresentou o montante de R\$ 625.546,71 (seiscentos e vinte e cinco mil, quinhentos e quarenta e seis reais e setenta e um centavos), referente a fornecedores a pagar a curto prazo, conforme detalhamento apresentado no Quadro 8.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Quadro 8. Composição de Fornecedores a Pagar

FORNECEDOR	JUN/2025	DEZ/2024
	Saldo - R\$	Saldo - R\$ (Conta Contábil)
BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A	3.108,33	0,00
CLAREAR PRESTADORA DE SERVICOS LTDA	16.284,50	0,00
GRANLIMP LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	17.728,42	13.142,97
HDI SEGUROS DO BRASIL S.A.	931,27	0,00
KADEAS RESTAURANTES LTDA	386.650,63	0,00
ORLEANS VIAGENS E TURISMO LTDA	7.628,92	
PHENIX SOLUCOES LTDA	53.519,44	0,00
REPREMIG REPRESENTACAO E COMERCIO DE MINAS GERAIS LTDA	13.548,19	0,00
S.R.J COMERCIO & SERVICOS LTDA	105.597,95	0,00
SETTA - SERVICOS TERCEIRIZADOS LTDA	20.549,06	0,00
TOTAL	625.546,71	13.142,97

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 7. DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Ainda dentro do Passivo Circulante, o segundo trimestre de 2025 encerrou com o montante de R\$ 12.199.702,74 registrado no subgrupo "Demais Obrigações a Pagar de Curto Prazo", conforme detalhado no Quadro 9.

Quadro 9. Composição de Demais Obrigações a Pagar

Conta Contábil	JUN/2025	DEZ/2024
	Saldo - R\$	Saldo - R\$
PSST - VENCIMENTOS E VANTAGENS	718.724,02	
RETENCAO PREVIDENCIARIA - FRGPS	139.220,01	121.644,63
IRRF DEVIDO AO TESOUREO NACIONAL	2.607.878,30	3.351.102,39
IMPOSTOS E CONTRIB DIVERSOS DEVIDO	151.533,62	115.928,10
ISS	15.425,52	
PENSAO ALIMENTICIA	37.824,57	40.319,31
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA	39.777,15	36.179,95
RETENCOES - SINDICATOS	8.084,56	6.922,24
RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIA	761.969,13	668.590,81
SERVICOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	3.030,72	2.445,65
PREVIDENCIA COMPLEMENTAR SERVIDOR	86.771,95	65.359,94
DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES	0,00	6.619,21
GLOSA DE ENCARGOS TRABALHISTAS	40.294,58	
DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES CONTA VINCULADA	641.616,00	513.937,97
DIARIAS A PAGAR	9.063,75	
INCENTIVOS A EDUCACAO, CULTURA E OUTROS	322.632,07	370.475,83
AUXILIOS FINANCEIROS A PESQUISADOR	8.036,29	6.641,30
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPROVAR	6.607.820,50	8.662.083,40
TOTAL	12.199.702,74	13.968.250,73

Fonte: SIAFI



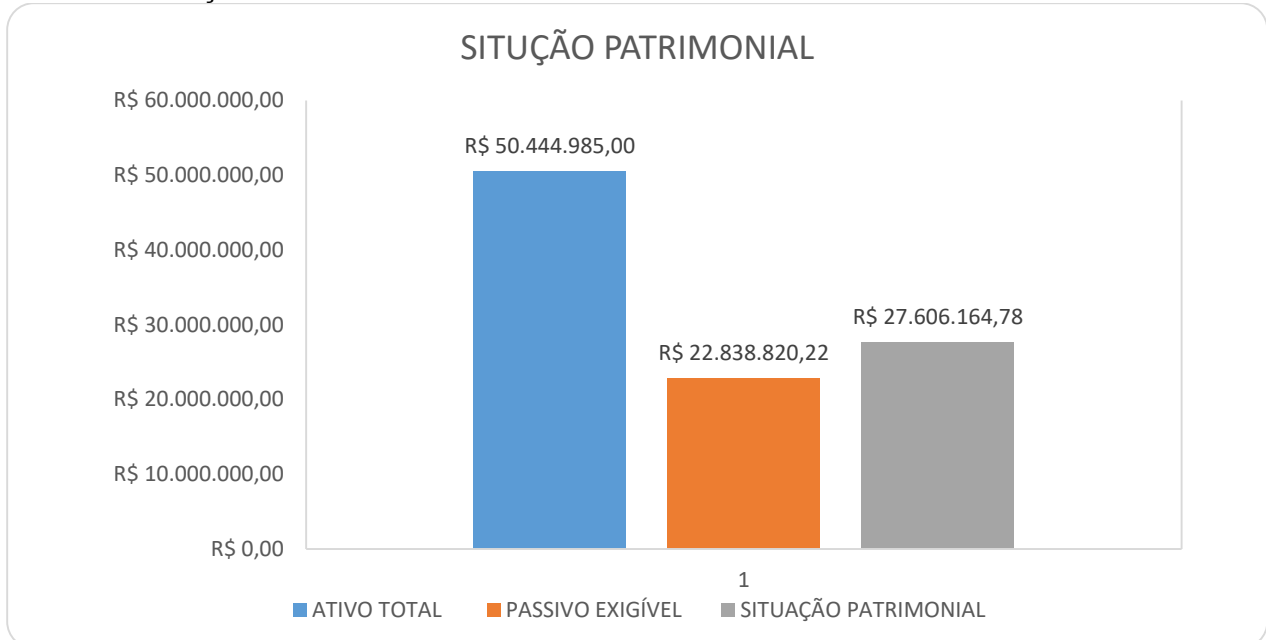
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

No Passivo Circulante a conta que apresenta o maior valor é a de Transferências Financeiras a Comprovar, no montante de R\$ 6.607.820,50 (seis milhões, seiscentos e sete mil, oitocentos e vinte reais e cinquenta centavos), o que representa 28,93% do valor total do Passivo Circulante. Tais transferências decorrem de Termos de Execução Descentralizada recebidos, sendo que a baixa contábil desse passivo é realizada pelo órgão descentralizador dos recursos, após o encerramento da vigência do instrumento jurídico e a aprovação da respectiva prestação de contas.

NOTA 8. SITUAÇÃO PATRIMONIAL

Com base no Quadro 2, observa-se que, ao final do segundo trimestre, a UFR apresenta uma situação patrimonial positiva, totalizando R\$ 27.606.164,78 (vinte e sete milhões, seiscentos e seis mil, cento e sessenta e quatro reais e setenta e oito centavos), conforme ilustrado no Gráfico 1.

Gráfico 1. Situação Patrimonial em 30/06/2025



A composição do Patrimônio Líquido da UFR, em 30 de junho de 2025, está detalhada no Quadro 10.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Quadro 10. Composição do Patrimônio Líquido

CONTA	JUN/2025	DEZ/2024
	SALDO - R\$	SALDO - R\$
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.254.691,61	20.426.570,97
RESULTADOS ACUMULADOS -EXERCÍCIOS ANTERIORES	25.353.163,36	6.017.001,32
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1.043,09	-1.090.408,93
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.606.811,88	25.353.163,36

Fonte: SIAFI2025

NOTA 9. ATOS POTENCIAIS ATIVOS

No segundo trimestre de 2025, os Atos Potenciais Ativos da UFR totalizaram R\$21.824.252,42 (vinte e um milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, duzentos e cinquenta e dois reais e quarenta e dois centavos), distribuídos conforme consta no Quadro 11.

Quadro 11. Saldo dos Atos Potenciais Ativos

ATIVO			AV % 2025
ESPECIFICAÇÃO	2025 Saldo - R\$	2024 Saldo - R\$	
Atos Potenciais Ativos			
Garantias e Contragarantias Recebidas	3.694.134,73	2.578.579,46	16,93%
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	17.975.094,36	16.881.323,36	82,36%
Direitos Contratuais	155.023,33	142.923,33	0,71%
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	-
TOTAL	21.824.252,42	19.602.826,15	100,00%

Fonte: SIAFI

Dentre os atos potenciais do ativo, o valor de R\$ 3.694.134,73 (três milhões, seiscentos e noventa e quatro mil, cento e trinta e quatro reais e setenta e três centavos) é originado das garantias vigentes relacionadas a contratos de serviços, seguros e fornecimento de bens, com o objetivo de assegurar sua execução. A conta “Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres” corresponde aos Termos de Execução Descentralizada a receber, totalizando R\$ 17.975.094,36 (dezessete milhões, novecentos e setenta e cinco mil, noventa e quatro reais e trinta e seis centavos). Já o valor de R\$ 155.023,33 (cento e cinquenta e cinco mil, vinte e três reais e trinta e três centavos) decorre dos contratos de locação dos bens imóveis da UFR destinados à Cantina e ao Restaurante Universitário.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

NOTA 10. ATOS POTENCIAIS PASSIVOS

Os Atos Potenciais Passivos, apresentados no Quadro 12, foram extraídos do Quadro de Compensações do Balanço Patrimonial e refletem o saldo apurado em 30 de junho de 2025, totalizando R\$ 61.199.441,83 (sessenta e um milhões, cento e noventa e nove mil, quatrocentos e quarenta e um reais e oitenta e três centavos), distribuído conforme segue:

Quadro 12. Saldo dos Atos Potenciais Passivos

ESPECIFICAÇÃO	PASSIVO		AV % 2025
	2025	2024	
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	39.746,67	39.746,67	0,06%
Obrigações Contratuais	61.159.695,16	39.009.669,58	99,94%
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-	-
TOTAL	61.199.441,83	39.049.416,25	100,00%

Fonte: SIAFI 2025

As obrigações contratuais representam 99,94% do total dos saldos dos atos potenciais passivos, conforme detalhamento no quadro 13:

Quadro 13. Composição das Obrigações Contratuais por Contratado

CONTRATADO	JUN/2025	DEZ/2025
	SALDO - R\$	SALDO - R\$
ARQTEC ARQUITETURA E ENGENHARIA.	0,00	97.189,78
ASCIA COMERCIO DE VEICULOS MITSUBISHI LTDA	0,00	210.000,00
ASSOCIACAO PARANAENSE DE CULTURA - APC	3.861,80	9.654,50
BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A	274.109,56	284.162,24
CLAREAR PRESTADORA DE SERVICOS LTDA	2.377.888,40	2.557.178,19
CONSTRUTORA MERCURE LTDA	10.418.932,69	12.440.277,31
CONSTRUTORA MERCURE LTDA - CTR 09/2025	10.127.666,38	0,00
CORREIOS - CTR4033	35.740,38	35.740,38
CORREIOS - CTR4151	5.115,60	5.512,57
CTR 05/2025-S.BECKER CONSULTORIA	292.902,13	0,00
CTR 16/2024- SANEAR-SERV.SANEAMENTO AMB.RONDO	430.645,40	0,00
CTR 34/UFR/2025 - PARFOR - UNISELVA	390.000,00	0,00
CTR 35/2025 UNISELVA CONC PUBLICO PROFESSOR	135.000,00	0,00
DF TURISMO E EVENTOS LTDA	0,00	62.500,00
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	217.943,84	218.441,75
ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.	574.592,05	232.298,62
FUNDAÇÃO UNISELVA CONTRATO 18/2023	145.150,00	187.650,00
GASOLINI COMERCIO E SERVICOS LTDA	210.076,00	225.748,00
GEAP AUTOGESTAO EM SAUDE	486.515,30	522.880,40



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

GRANLIMP LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	0,00	168.132,56
HDI SEGUROS DO BRASIL S.A.	0,00	19.159,60
HDI SEGUROS S.A.	25.422,46	0,00
INQV - INSTITUTO NACIONAL DE QUALIDADE DE VIDA LTDA	39.778,96	9.332,22
INTERFIBRAS TELECOMUNICACOES LTDA	59.380,91	0,00
KADEAS RESTAURANTES LTDA	2.104.517,79	3.189.544,37
KONNTE - SEGURANCA E VIGILANCIA LTDA	433.367,61	723.222,87
MAXIMA AMBIENTAL SERVICOS GERAIS E PARTICIPACOES LTDA	10.795,40	14.229,25
MONTEIRO ATIVIDADES ESPORTIVAS LTDA	0,00	3.358,40
MSB COMERCIO E SERVICOS LTDA	142.185,91	157.505,61
ORLEANS VIAGENS E TURISMO LTDA	2.562.170,17	0,00
PHENIX SOLUCOES CTR 16/UFR/2022	1.072.369,65	546.879,35
PHENIX SOLUCOES CTR 17/UFR/2022	751.324,43	336.803,43
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA - ABAST.	93.020,62	136.499,83
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA - MANUT	38.805,40	149.687,07
PRIVADO ENGENHARIA LTDA	2.871.720,10	3.441.692,02
RC SEGURANCA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	0,00	12.498,90
S. BECKER CONSULTORIA E PROJETOS LTDA	502.674,06	642.039,28
S.BECKER CONSULTORIA E PROJ.LTDA/CTR13/2024	215.177,97	215.177,97
S.R.J COMERCIO & SERVICOS LTDA	8.917.839,18	9.873.150,77
SANEAR - SERVICO DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE RONDONOPOLIS	0,00	543.163,11
SERVICO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS (SERPRO)	7.499,21	8.047,13
SERVICOS DE ENGENHARIA J M LTDA	3.092.418,47	0,00
SETTA - SERVICOS TERCEIRIZADOS LTDA	1.491.198,04	1.691.466,88
SOUZA E FONSECA CONSTRUCOES E COMERCIO. LTDA	10.554.295,59	0,00
START CONSULTORIA E SERVICOS LTDA	20.519,28	0,00
TELEFONICA BRASIL S.A.	27.074,42	38.845,22
TOTAL	61.159.695,16	39.009.669,58

Fonte: Tesouro Gerencial

Os valores mencionados acima referem-se às parcelas ainda a serem executadas em cada contrato. Destaca-se que houve um aumento significativo nas obrigações contratuais em comparação com o saldo de 31/12/2024, em razão da contratação de empresas para execução de prestação de serviços e obras na UFR.

Entre as empresas contratadas em 2025 com valores expressivos, destacam-se:

* Construtora Mercure Ltda: responsável pela construção do Prédio Administrativo da UFR;

* Serviços de Engenharia J M Ltda: encarregada da ampliação do Restaurante Universitário;

* S.R.J Comércio & Serviços Ltda: contratada para serviços de limpeza;



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

* Souza e Fonseca Construções e Comércio Ltda: responsável pela construção do Prédio Didático;

* Privado Engenharia Ltda: executa as obras do Prédio Operacional da UFR. É importante ressaltar que essa empresa anteriormente operava sob a razão social F1 Construções e Náutica Ltda, tendo realizado a alteração conforme documentado no Processo nº 23853.002910/2025-58.

Além disso, a nova lei de Licitações nº 14.133/2021, permite a vigência inicial de contratos contínuos por cinco anos, de forma que muitos contratos foram adequados a este novo normativo.

Ressalta-se que os atos potenciais representam situações que ainda não estão registradas no patrimônio, mas que podem, direta ou indiretamente, impactá-lo futuramente.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

2.2. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - DVP

NOTA 11. RESULTADO PATRIMONIAL

As Demonstrações das Variações Patrimoniais evidenciam o resultado patrimonial, obtido por meio do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA), correspondentes às receitas, e as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD), relativas às despesas, as quais impactam diretamente o patrimônio líquido da IFES.

É importante destacar que a análise dessas variações patrimoniais refere-se à comparação entre o 2º trimestre de 2025 e o 2º trimestre de 2024.

Quadro 14. Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	30/06/2025	30/06/2024	AH%	AV% 30/06/2025
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	-	-	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	89.682,92	98.607,60	-9,05%	0,12%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	68.598.365,06	60.114.897,53	14,11%	94,55%
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	3.682.172,34	10.446,15	35149,09%	5,08%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	179.236,63	844.766,96	-78,78%	0,25%
TOTAL	72.549.456,95	61.068.718,24	18,80%	100,00%

Fonte: Tesouro Gerencial

Dentre as Variações Patrimoniais Aumentativas, o grupo de Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos representa 0,12% do total das VPA, e compreende as receitas oriundas da locação de espaços físicos da UFR para instalações da Cantina e Restaurante Universitário da IFES.

Observa-se que as Transferências e Delegações Recebidas, representam 94,55% do total das VPA, sendo a principal fonte de recursos para a manutenção e investimento da UFR. Esses valores estão distribuídos conforme demonstrado no quadro a seguir:

Quadro 15. Composição de Transferências e Delegações Recebidas

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EM R\$
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	56.887.554,52
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	7.415.451,29
Demais Transferências Recebidas	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais	4.111.670,88
Doações/Transferências Recebidas	183.688,37
TOTAL	68.598.365,06

Fonte: SIAFI



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

O valor de R\$ 68.414.676,69 (sessenta e oito milhões, quatrocentos e quatorze mil, seiscentos e setenta e seis reais e sessenta e nove centavos) refere-se às Transferências Intragovernamentais, e R\$ 183.688,37 (cento e oitenta e três mil, seiscentos e oitenta e oito reais e trinta e sete centavos), às Transferências Intergovernamentais.

Quadro 16. Variações Patrimoniais Diminutivas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	30/06/2025	30/06/2024	AH%	AV% 30/06/2025
Pessoal e Encargos	58.260.687,29	48.670.283,50	19,70%	82,88%
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.779.640,46	1.279.684,13	39,07%	2,53%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.950.294,75	6.110.767,87	-2,63%	8,46%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	10.500,00	11.168,90	-5,99%	0,01%
Transferências e Delegações Concedidas	266.446,64	1.340.059,14	-80,12%	0,38%
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	2.022.173,85	1.749.376,32	15,59%	2,88%
Tributárias	7.166,08	14.963,45	-52,11%	0,01%
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00		0,00%
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1.997.856,27	2.250.791,90	-11,24%	2,84%
TOTAL	70.294.765,34	61.427.095,21	14,44%	100,00%

Fonte: Tesouro Gerencial

As Variações Patrimoniais Diminutivas em 30/06/2025 totalizaram R\$ 70.294.765,34 (Setenta milhões, duzentos e noventa e quatro mil, setecentos e sessenta e cinco reais e trinta e quatro centavos). A categoria de Pessoal e Encargos representa 82,88% do total das VPD e, em comparação com o mesmo período do ano anterior, apresentou um aumento de 19,70%.

O valor de R\$ 5.950.294,75 (cinco milhões, novecentos e cinquenta mil, duzentos e noventa e quatro reais e setenta e cinco centavos), registrado no grupo Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo, inclui, entre outras despesas, gastos com material de consumo, diárias, contratos de prestação de serviços, bem como despesas com depreciação, amortização e exaustão.

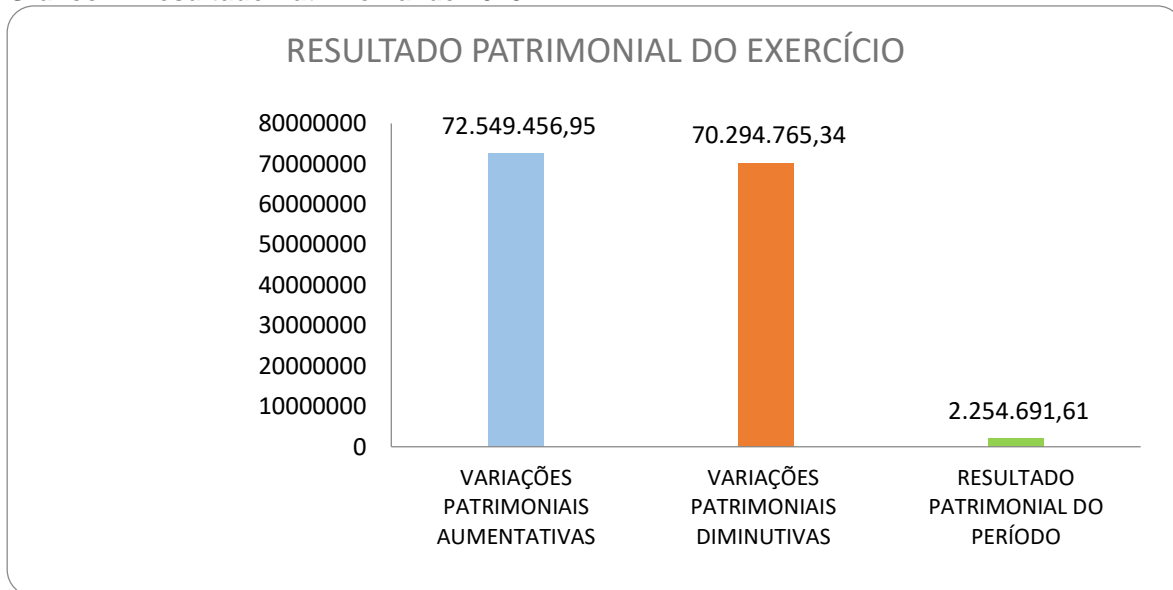
As Transferências e Delegações Concedidas no valor de R\$ 266.446,64 (duzentos e sessenta e seis mil, quatrocentos e quarenta e seis reais e sessenta e quatro centavos), referem-se às transferências intragovernamentais.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Em Outras Variações Patrimoniais Diminutivas estão contabilizadas as despesas com bolsa de estudos no país e auxílios para desenvolvimento de estudos.

Gráfico 2. Resultado Patrimonial de 2025



O resultado patrimonial do exercício foi superavitário no valor de R\$ 2.254.691,61 (dois milhões, duzentos e cinquenta e quatro mil, seiscentos e noventa e um reais e sessenta e um centavos), e decorre do confronto das VPA e VPD, este valor compõe o Balanço Patrimonial, conforme consta na Nota 8 e Quadro 10.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

2.3. ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra a execução orçamentária da receita e despesa durante o 2º Trimestre de 2025.

Quadro 17. Revisão Analítica das Receitas Orçamentárias

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo	AV
RECEITAS CORRENTES	238.300,00	238.300,00	91.979,96	146.320,04	100,00%
Receitas Tributárias	-	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-	-
Receita Patrimonial	197.201,00	197.201,00	58.369,93	(138.831,07)	63,46%
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-	-
Receitas de Serviços	1.357,00	1.357,00	833,00	(524,00)	0,91%
Transferências Correntes	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	39.742,00	39.742,00	32.777,03	(6.964,97)	35,63%
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	0,00%
Operações de Crédito	-	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	238.300,00	238.300,00	91.979,96	(146.320,04)	100,00%
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	0,00%
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO	238.300,00	238.300,00	91.979,96	(146.320,04)	100,00%
DÉFICIT	-	-	133.921.234,63	133.921.234,63	-
TOTAL	238.300,00	238.300,00	134.013.214,59	133.774.914,59	-

Fonte: Tesouro Gerencial, SIAFI

NOTA 12. RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

De acordo com as informações constantes no quadro 17, referente a revisão analítica das Receitas no 2º Trimestre de 2025, constata-se que a Previsão das Receitas Correntes foi de R\$ 238.300,00, e a arrecadação do período totalizou R\$ 91.979,96 (noventa e um mil, novecentos e setenta e nove reais e noventa e seis centavos), o que corresponde a 38,60% da previsão anual.

A Receita Patrimonial realizada no valor de R\$ 58.369,93 (cinquenta e oito mil, trezentos e sessenta e nove reais e noventa e três centavos), é derivada de contratos de receitas de locação de imóveis da UFR. As Outras Receitas Correntes realizadas no



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

valor de R\$ 32.777,03 (trinta e dois mil, setecentos e setenta e sete reais, e três centavos), referem-se às multas de contratos de serviços e taxas administrativas.

Quadro 18. Análise da Execução da Despesa

DESPESA								
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação	Execução	AV
DESPESAS CORRENTES	123.509.401,00	138.119.451,00	130.156.094,01	62.982.032,34	48.697.728,14	7.963.356,99	94,23%	97,12%
Pessoal e Encargos Sociais	101.374.740,00	114.358.165,00	114.345.165,00	54.592.601,22	42.046.094,19	13.000,00	99,99%	85,32%
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	22.134.661,00	23.761.286,00	15.810.929,01	8.389.431,12	6.651.633,95	7.950.356,99	66,54%	11,80%
DESPESAS DE CAPITAL	7.887.101,00	7.985.025,00	3.857.120,58	14.390,00	-	4.127.904,42	48,30%	2,88%
Investimentos	7.887.101,00	7.985.025,00	3.857.120,58	14.390,00	-	4.127.904,42	48,30%	2,88%
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	131.396.502,00	146.104.476,00	134.013.214,59	62.996.422,34	48.697.728,14	12.091.261,41	91,72%	100,00%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	131.396.502,00	146.104.476,00	134.013.214,59	62.996.422,34	48.697.728,14	12.091.261,41	91,72%	100,00%
SUPERÁVIT	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	131.396.502,00	146.104.476,00	134.013.214,59	62.996.422,34	48.697.728,14	12.091.261,41	91,72%	100,00%

Fonte: Tesouro Gerencial, SIAFI

NOTA 13. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

No quadro 18 demonstra-se os valores das dotações e a composição da execução da despesa da UFR até 30/06/2025.

A despesa orçamentária anual fixada foi no valor de R\$ 131.396.502,00 (Cento e trinta e um milhões, trezentos e noventa e seis mil, quinhentos e dois reais). Durante o período, foram realizados ajustes que atualizaram a dotação das despesas orçamentárias para R\$ 146.104.476,00 (cento e quarenta e seis milhões, cento e quatro mil, quatrocentos e setenta e seis reais), distribuídas entre Despesas Correntes e Despesas de Capital. Observa-se que 94,53% da dotação atualizada foram destinados à execução das despesas correntes, e 5,47% às despesas de capital.

Depreende-se dos dados apresentados no quadro 18 que, até o encerramento do segundo trimestre de 2025, foram empenhadas o valor total de R\$ 134.013.214,59 (cento



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

e trinta e quatro milhões, treze mil, duzentos e quatorze reais e cinquenta e nove centavos), correspondente a 97,12% da dotação atualizada para o exercício de 2025.

As Despesas correntes executadas, no valor R\$ 130.156.094,01 (cento e trinta milhões, cento e cinquenta e seis mil, noventa e quatro reais e um centavo), correspondem a 94,23% do total da dotação fixada para despesa corrente anual, e as Despesas de Capital empenhadas no valor de R\$ 3.857.120,58 (Três milhões, oitocentos e cinquenta e sete mil, cento e vinte reais e cinquenta e oito centavos), representam 48,30% do total da despesa prevista para 2025.

As despesas correntes de pessoal e encargos sociais executadas compreendem as despesas obrigatórias, sobre as quais a Universidade não tem autonomia para alterar o destino da aplicação dos recursos, e representam 85,32% do total das despesas executadas, enquanto as Outras Despesas Correntes (encargos patronais, bolsas, contratos), cuja execução ocorre, em sua grande parte, de modo discricionário, são destinadas à manutenção e funcionamento institucional, e representa 11,80% do total das despesas executadas. As Despesas de Capital correspondem a 2,88% do total das despesas executadas.

Destaca-se que, nas outras Despesas Correntes, estão inclusos os valores decorrentes das descentralizações recebidas de outros órgãos para execução na UFR, conforme o quadro a seguir:

Quadro 19. Movimentação Orçamentária – Órgão

Unidade Orçamentária	Categoria Econômica Despesa	Grupo Despesa	Valor em R\$							
			Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Descentralizações Recebidas	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Crédito Disponível	
26101	MINISTERIO DA EDUCACAO	DESPEAS CORRENTES			1.549.180,61	1.549.180,61	1.289.533,67	1.085.543,12	0,00	
		DESPEAS DE CAPITAL			2.505.000,00	2.505.000,00				
		Total			4.054.180,61	4.054.180,61	1.289.533,67	1.085.543,12		
26291	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	DESPEAS CORRENTES			312.500,00	312.500,00			0,00	
		Total			312.500,00	312.500,00	0,00	0,00	0,00	
26454	UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONOPOLIS	DESPEAS CORRENTES	Pessoal e Encargos Sociais	101.374.740,00	114.358.165,00		101.361.740,00	54.592.601,22	42.046.094,19	13.000,00
		DESPEAS CORRENTES	Outras Despesas Correntes	22.134.661,00	23.761.286,00		8.638.690,79	6.787.397,45	5.253.590,83	9.807.037,60
		Total		123.509.401,00	138.119.451,00		128.294.413,40	61.379.998,67	47.299.685,02	
		DESPEAS DE CAPITAL	Investimentos	7.887.101,00	7.985.025,00		1.352.120,58	14.390,00	0,00	6.632.904,42
		TOTAL		7.887.101,00	7.985.025,00	0,00	1.352.120,58	14.390,00	0,00	6.632.904,42
TOTAL			131.396.502,00	146.104.476,00	4.366.680,61	134.013.214,59	62.996.422,34	48.697.728,14	16.452.942,02	

Fonte: Tesouro Gerencial



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

NOTA 14. RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Resultado Orçamentário, ou seja, a diferença entre os valores arrecadados e as despesas empenhadas, apresenta déficit de R\$ 133.921.234,63 (Cento e trinta e três milhões, novecentos e vinte e um mil, duzentos e trinta e quatro reais e sessenta e três centavos), conforme demonstrado no Quadro 17. Esse resultado decorre do fato de que a Universidade não é um órgão cujo foco principal seja a arrecadação de receita, sendo sua renda própria insuficiente para as despesas da instituição. Dessa forma, depende dos valores da Lei Orçamentária Anual (LOA), de Termos de Execução Descentralizada (TED) firmados, bem como de emendas parlamentares e de bancada.

No quadro 19 constam as descentralizações de recursos recebidos, no valor de R\$ 4.366.680,61 (quatro milhões, trezentos e sessenta e seis mil, seiscentos e oitenta reais e sessenta e um centavo).

Quadro 20. Restos a Pagar

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES		4.715.188,16	3.582.588,25	3.551.644,13	94.208,10	1.069.335,93
Pessoal e Encargos Sociais		53.240,48	5.031,16	5.031,16	48.209,32	
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		4.661.947,68	3.577.557,09	3.546.612,97	45.998,78	1.069.335,93
DESPESAS DE CAPITAL		9.789.074,49	4.354.254,78	4.229.924,12	0,04	5.559.150,33
Investimentos		9.789.074,49	4.354.254,78	4.229.924,12	0,04	5.559.150,33
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL		14.504.262,65	7.936.843,03	7.781.568,25	94.208,14	6.628.486,26



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES		11.965.844,38	11.965.828,52	15,86	-
Pessoal e Encargos Sociais		10.737.010,42	10.736.994,56	15,86	-
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes		1.228.833,96	1.228.833,96		-
DESPESAS DE CAPITAL		27.943,63	27.943,63		-
Investimentos		27.943,63	27.943,63		-
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL		11.993.788,01	11.993.772,15	15,86	-

Fonte: SIAFI

Com relação aos Restos a Pagar, constantes no Quadro 20, o valor total inscrito foi de R\$ 26.498.050,66 (vinte e seis milhões, quatrocentos e noventa e oito mil, cinquenta reais, e sessenta e seis centavos). No período, foram pagos R\$ 19.775.340,40 (Dezenove milhões, setecentos e setenta e cinco mil, trezentos e quarenta reais e quarenta centavos) e cancelado o saldo de Restos a Pagar no valor de R\$ 94.224,00 (Noventa e quatro mil, duzentos e vinte e quatro reais).



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

2.4. ANÁLISE DO BALANÇO FINANCEIRO – BF

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, os ingressos e dispêndios extraorçamentários, bem como os saldos de caixa do exercício anterior e aqueles que se transferem para o início do exercício seguinte. O objetivo principal do Balanço Financeiro é demonstrar as movimentações financeiras que impactam o caixa e equivalentes de caixa ao longo do exercício financeiro, conforme estabelecido na Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 06/STN.

Destaca-se que o comparativo dos valores apresentados no Balanço Financeiro tem como base os saldos apurados em 30/06/2025 e no mesmo período do ano anterior.

Quadro 21. Composição dos Ingressos

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	AH%
Receitas Orçamentárias	91.979,96	617.750,97	-85,11%
Ordinárias	-	-	-
Vinculadas	114.799,98	1.250.865,51	-90,82%
Previdência Social (RPPS)	-	-	
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	114.799,98	1.250.865,51	-90,82%
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-22.820,02	-633.114,54	-96,40%
Transferências Financeiras Recebidas	68.414.676,69	60.022.756,04	13,98%
Resultantes da Execução Orçamentária	56.887.554,52	50.719.840,48	12,16%
Repasso Recebido	56.887.554,52	50.719.840,48	12,16%
Independentes da Execução Orçamentária	11.527.122,17	9.302.915,56	23,91%
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	7.415.451,29	4.740.811,19	56,42%
Demais Transferências Recebidas		972.564,86	
Movimentação de Saldos Patrimoniais	4.111.670,88	3.589.539,51	14,55%
Aporte ao RPPS	-	-	
Aporte ao RGPS	-	-	
Recebimentos Extraorçamentários	85.855.775,71	94.094.338,91	-8,76%
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	14.298.694,20	9.739.275,61	46,81%
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	71.016.792,25	83.976.832,71	-15,43%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	373.849,67	63.107,00	492,41%
Outros Recebimentos Extraorçamentários	166.439,59	315.123,59	-47,18%
Arrecadação de Outra Unidade	166.439,59	315.123,59	-47,18%
Saldo do Exercício Anterior	9.856.511,74	7.948.176,05	24,01%
Caixa e Equivalentes de Caixa	9.856.511,74	7.948.176,05	24,01%
TOTAL	164.218.944,10	162.683.021,97	0,94%

Fonte: SIAFI



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

As Receitas e Despesas Orçamentárias Ordinárias compreendem as receitas orçamentárias líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação, entre a origem e a aplicação de recursos, destinadas a atender quaisquer finalidades.

Por sua vez, as Receitas e Despesas Orçamentárias Vinculadas abrangem as receitas orçamentárias líquidas das deduções, e as despesas orçamentárias cujas aplicações dos recursos são definidas em lei de acordo com sua origem (MCASP 11ª Edição, p. 570).

Durante o segundo trimestre de 2025, o Órgão 26454 não obteve ingresso de receitas orçamentárias ordinárias.

O valor líquido das Receitas Orçamentárias vinculadas, apurado até 30/06/2025 totalizou R\$ 114.799,98 (cento e quatorze mil, setecentos e noventa e nove reais e noventa e oito centavos). As receitas que compõem esse grupo são as advindas de Aluguéis de Imóveis, Multas e Juros previstos em Contratos de Serviços.

Quadro 22. Composição dos Dispêndios

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	AH %
Despesas Orçamentárias	134.013.214,59	136.964.302,94	-2,15%
Ordinárias	132.221.844,59	134.914.881,94	-2,00%
Vinculadas	1.791.370,00	2.049.421,00	-12,59%
Educação		143.049,00	
Previdência Social (RPPS)	1.791.370,00	1.906.372,00	
Transferências Financeiras Concedidas	236.859,60	1.315.123,60	-81,99%
Resultantes da Execução Orçamentária	-	-	
Independentes da Execução Orçamentária	236.859,60	1.315.123,60	-81,99%
Demais Transferências Concedidas	0,00	1.000.000,01	-100,00%
Movimento de Saldos Patrimoniais	236.859,60	315.123,59	-24,84%
Aporte ao RPPS	-	-	
Aporte ao RGPS	-	-	
Pagamentos Extraorçamentários	20.021.512,04	16.359.160,22	22,39%
Pagamento dos Restos a Pagar Processados	11993772,15	11.102.967,20	8,02%
Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	7.781.568,25	5.193.086,02	49,84%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	246.171,64	63.107,00	290,09%
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-	-
Saldo para o Exercício Seguinte	9.947.357,87	8.044.435,21	23,66%
Caixa e Equivalentes de Caixa	9.947.357,87	8.044.435,21	23,66%
TOTAL	164.218.944,10	162.683.021,97	0,94%

Fonte: SIAFI



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

O quadro 22 demonstra que a Despesa Orçamentária Ordinária possui maior representatividade entre as despesas orçamentárias, totalizando 98,66%. Em comparativo com o mesmo período do ano anterior, observa-se uma redução de 2,00%.

Nas Despesas Orçamentárias Vinculadas, estão incluídas as despesas de educação e Previdência Social (RPPS). Constata-se uma diminuição de 12,59% em relação ao mesmo período do ano anterior.

Dentre os Pagamentos Extraorçamentários, verifica-se que 98,77% correspondem aos Pagamentos de Restos a Pagar. Consideram-se Restos a Pagar as Despesas empenhadas e não pagas até 31/12/2024, e inscritas como:

- Restos a Pagar Processados: despesas empenhadas e liquidadas;
- Restos a Pagar não Processados: despesas empenhadas e não liquidadas.

Quadro 23. Resultado Financeiro

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
BALANÇO FINANCEIRO	2025	2024
(+) SALDO FINAL	9.947.357,87	8.044.435,21
(-) SALDO INICIAL	9.856.511,74	7.948.176,05
(=) RESULTADO FINANCEIRO	90.846,13	96.259,16
INGRESSOS E DISPÊNDIOS		
BALANÇO FINANCEIRO	2025	
(+) INGRESSOS	154.362.432,36	154.734.845,92
(-) DISPÊNDIOS	154.271.586,23	154.638.586,76
(=) RESULTADO FINANCEIRO	90.846,13	96.259,16

Fonte: SIAFI

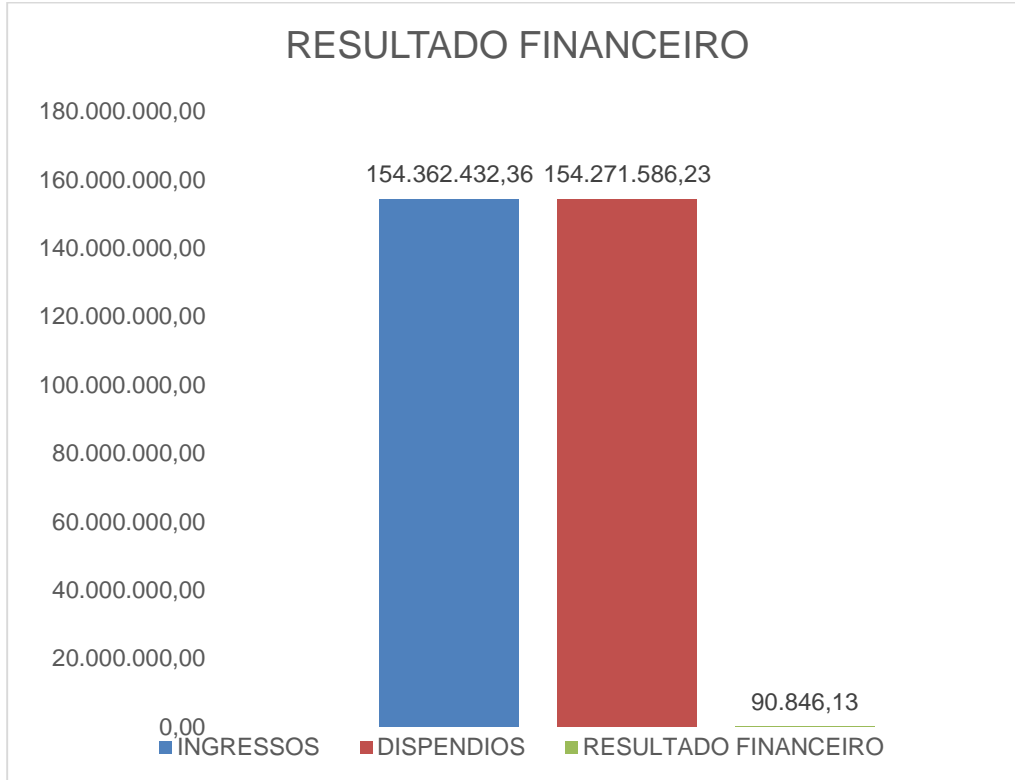
NOTA 15. RESULTADO FINANCEIRO

O quadro 23 apresenta as duas formas de cálculo do Resultado Financeiro da UFR no 2º Trimestre de 2025, que registrou um Superávit Financeiro de R\$ 90.846,13 (noventa mil, oitocentos e quarenta e seis reais e treze centavos). Esse resultado decorre do fato de que os dispêndios foram inferiores aos ingressos, além do saldo final de caixa e equivalentes de caixa ter sido superior ao saldo inicial.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Gráfico 3. Resultado Financeiro





Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

2.5. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A análise da Demonstração de Fluxo de Caixa permite observar a movimentação dos recursos financeiros na conta Caixa e Equivalente de Caixa durante o 2º Trimestre de 2025 em comparação ao mesmo período de 2024.

Quadro 24. Revisão Analítica da Demonstração de Fluxo de Caixa

	2025	2024	AH%	AV% 2025
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	4.348.713,88	1.333.695,11	226,07%	
INGRESSOS	69.046.945,91	61.018.737,60	13,16%	100,00%
Receita Tributária	-	-	-	-
Receita de Contribuições	-	-	-	-
Receita Patrimonial	58.369,93	87.650,00	-33,41%	0,08%
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	833,00	457,60	-	-
Remuneração das Disponibilidades	-	-	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	32.777,03	529.643,37	-93,81%	0,05%
Transferências Recebidas	-	-	-	-
Intergovernamentais	-	-	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-	-	-
Dos Municípios	-	-	-	-
Intragovernamentais	-	-	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-	-	-
Outros Ingressos Operacionais	68.954.965,95	60.400.986,63	14,16%	99,87%
Ingressos Extraorçamentários	373.849,67	63.107,00	492,41%	0,54%
Transferências Financeiras Recebidas	68.414.676,69	60.022.756,04	13,98%	99,08%
Arrecadação de Outra Unidade	166.439,59	315.123,59	-47,18%	0,24%
DESEMBOLSOS	-64.698.232,03	-59.685.042,49	8,40%	100,00%
Pessoal e Demais Despesas	-57.043.335,27	-50.815.833,10	12,26%	88,17%
Legislativo	-	-	-	-
Judiciário	-	-	-	-
Essencial à Justiça	-	-	-	-
Administração	-	-	-	-
Defesa Nacional	-	-	-	-
Segurança Pública	-	-	-	-
Relações Exteriores	-	-	-	-
Assistência Social	-	-	-	-
Previdência Social	-1.154.883,83	-867.125,89	33,19%	1,79%
Saúde	-	-	-	-
Trabalho	-	-	-	-
Educação	-55.888.451,44	-49.948.707,21	11,89%	86,38%
Cultura	-	-	-	-
Direitos da Cidadania	-	-	-	-
Urbanismo	-	-	-	-
Habitação	-	-	-	-
Saneamento	-	-	-	-
Gestão Ambiental	-	-	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-	-	-
Agricultura	-	-	-	-
Organização Agrária	-	-	-	-
Indústria	-	-	-	-
Comércio e Serviços	-	-	-	-
Comunicações	-	-	-	-
Energia	-	-	-	-



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

Transporte	-	-	-	-
Desporto e Lazer	-	-	-	-
Encargos Especiais	-	-	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-	-	-
Transferências Concedidas	-7.171.865,52	-7.490.978,79	-4,26%	11,09%
Intergovernamentais	-	-	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-	-	-
A Municípios	-	-	-	-
Intragovernamentais	-7.142.278,48	-7.468.064,42	-4,36%	11,04%
Outras Transferências Concedidas	-29.587,04	-22.914,37	-	-
Outros Desembolsos Operacionais	-483.031,24	-1.378.230,60	-64,95%	0,75%
Dispêndios Extraorçamentários	-246.171,64	-63.107,00	290,09%	0,38%
Transferências Financeiras Concedidas	-236.859,60	-1.315.123,60	-81,99%	0,37%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-4.257.867,75	-1.237.435,95	244,09%	
INGRESSOS	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-	-	-
DESEMBOLSOS	-4.257.867,75	-1.237.435,95	244,09%	100,00%
Aquisição de Ativo Não Circulante	-4.257.867,75	-1.237.435,95	244,09%	100,00%
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-	-	-
INGRESSOS	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-	-	-
DESEMBOLSOS	-	-	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	90.846,13	96.259,16	-5,62%	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	9.856.511,74	7.948.176,05	24,01%	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	9.947.357,87	8.044.435,21	23,66%	

A partir do quadro acima, conclui-se que o fluxo de caixa da UFR ocorre por meio das Atividades Operacionais, que totalizaram os ingressos no valor de R\$ 69.046.945,91 (sessenta e nove milhões, quarenta e seis mil, novecentos e quarenta e cinco reais e noventa e um centavos), sendo que as Transferências Financeiras Recebidas representam 99,08% do total dos ingressos das atividades operacionais, conforme detalhado no quadro 15.

Os Desembolsos das Atividades Operacionais totalizaram R\$64.698.232,03 (Sessenta e quatro milhões, seiscentos e noventa e oito mil, duzentos e trinta e dois reais



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

e três centavos), sendo que as despesas com Pessoal e Demais Despesas de Pessoal correspondem a 88,17% do total dos desembolsos operacionais.

NOTA 16. GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A Geração Líquida de Caixa da UFR é decorrente do resultado das Atividades Operacionais e das Atividades de Investimentos, e finalizou o 2º Trimestre de 2025 com saldo de R\$ 90.846,13 (noventa mil, oitocentos e quarenta e seis reais e treze centavos), conforme detalhamento no quadro 24.

Quadro 25. Composição da Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa

DESCRIÇÃO	30/06/2025	30/06/2024	AH%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	9.856.511,74	7.948.176,05	24,01%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	4.348.713,88	1.333.695,11	226,07%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-4.257.867,75	-1.237.435,95	244,09%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	90.846,13	96.259,16	-5,62%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	9.947.357,87	8.044.435,21	23,66%

Fonte: SIAFI

O saldo final da conta Caixa e Equivalente de Caixa apresentou aumento de 23,66% em comparação ao mesmo período do exercício anterior.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º Trimestre de 2025

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Ao concluir destacamos que o Relatório Contábil da Universidade Federal de Rondonópolis, referente ao 2º Trimestre de 2025, foi elaborado de acordo com: as Orientações da Setorial Contábil do Ministério da Educação, Normas Brasileiras Contábeis Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, Manual do Sistema Integrado da Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, Lei nº 4.320/1964, Lei Complementar nº 101/2000, e as Demonstrações Contábeis e Relatórios utilizados como base de análise das notas explicativas foram extraídos do Tesouro Gerencial e Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI.

De acordo com a análise realizada nos demonstrativos contábeis da UFR, a saber: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF) e Balanço Patrimonial (BP), bem como as Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC), regidas pelo art. 101 da Lei 4.320/1964, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBC TSP nº 11) e Manual SIAFI, relativas ao 2º Trimestre de 2025 do Órgão 26454 (Universidade Federal de Rondonópolis) e suas notas explicativas, e que estão em todos os aspectos relevantes de acordo com as legislações supracitadas.

Com exceção às restrições registradas na conformidade contábil, as demonstrações Contábeis apresentadas refletem os respectivos lançamentos contábeis no que tange aos aspectos de natureza orçamentária, patrimonial (fatos financeiros e não financeiros) e de controle, pautada pela Macrofunção SIAFI 02.03.15 – Conformidade Contábil do Manual SIAFI.