



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS**

**RELATÓRIO CONTÁBIL DO 3º 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](mailto:financeiro@ufr.edu.br) e [roseli.gelati@ufr.edu.br](mailto:roseli.gelati@ufr.edu.br)



## Sumário

<b>INFORMAÇÕES GERAIS.....</b>	<b>5</b>
<b>BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS.....</b>	<b>7</b>
<b>PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS .....</b>	<b>7</b>
<b>RESTRIÇÕES REGISTRADAS NA CONFORMIDADE CONTÁBIL DO ÓRGÃO .....</b>	<b>8</b>
<b>1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS .....</b>	<b>11</b>
1.1. BALANÇO PATRIMONIAL – BP .....	11
1.2. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP .....	13
1.3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO.....	15
1.4. BALANÇO FINANCEIRO .....	17
1.5. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA .....	18
<b>2. NOTAS EXPLICATIVAS DO 3º TRIMESTRE DE 2025.....</b>	<b>20</b>
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.....	23
NOTA 5. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO.....	26
NOTA 6. FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO .....	26
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 .....	37
2.4. ANÁLISE DO BALANÇO FINANCEIRO – BF .....	39
NOTA 15. INGRESSOS .....	39
NOTA 16. DISPÊNDIOS.....	40
NOTA 17. RESULTADO FINANCEIRO.....	41
2.5. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA.....	42
NOTA 18. FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	43
NOTA 19. FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS .....	43
NOTA 20. GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	44
2.6. TRANSAÇÕES PARTES RELACIONADAS .....	45
<b>CONSIDERAÇÕES FINAIS.....</b>	<b>49</b>



## LISTA DE QUADROS

Quadro 1. Conformidade Contábil Órgão Superior .....	10
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 .....	25
Quadro 7. Passivo Circulante .....	25
Quadro 8. Composição de Fornecedores a Pagar .....	26
Quadro 9. Composição de Demais Obrigações a Pagar .....	27
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 .....	33
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 .....	39
Quadro 22. Composição dos Dispêndios .....	40
Quadro 23. Resultado Financeiro .....	41
Quadro 24. Revisão Analítica da Demonstração de Fluxo de Caixa .....	42
Quadro 25. Composição Corpo Diretivo das Fundações de Apoio .....	45
Quadro 26. Detalhamento dos projetos com Fundações .....	47

## LISTA DE GRÁFICOS

Gráfico 1. Situação Patrimonial em 30/09/2025 .....	28
Gráfico 2. Resultado Patrimonial de 2025 .....	34
Gráfico 3. Resultado Financeiro .....	41



## 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).



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 terceiro 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/>.



## **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 3º 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 3º 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) Estoques**

Os Estoques correspondem aos materiais armazenados no almoxarifado e são mensurados com base no custo de aquisição.

Os materiais de consumo adquiridos no período foram contabilizados como distribuição imediata.

### **d) Ativo não circulante**

Os saldos das contas do ativo imobilizado abrangem os valores dos bens móveis e imóveis, inicialmente registrados pelo valor de aquisição. No entanto, o total



contabilizado não representa com precisão o patrimônio da IES, uma vez que, dos bens imóveis da UFR, apenas dois estão registrados no Sistema de Gerenciamento dos Bens Imóveis de Uso Especial da União - SPIUnet e no SIAFI. A regularização patrimonial da Instituição ainda depende da avaliação e averbação dos imóveis e benfeitorias, bem como da transferência do Órgão 26276/UG 154045 - Universidade Federal de Mato Grosso (UFMT) para a Universidade Federal de Rondonópolis (UFR).

Desde julho, a UFR passou a utilizar o Sistema Integrado de Administração de Bens (SIADS) para o gerenciamento dos seus bens móveis. A instituição encontra-se em fase de conciliação e ajustes dos saldos patrimoniais registrados nos sistemas (SIADS e SIAFI), o que poderá implicar em correções nos valores atualmente contabilizados

e) Depreciação Acumulada dos Bens Móveis e imóveis

O valor correspondente a depreciação dos bens imóveis e móveis é apurada mensalmente por meio dos sistemas SPIUnet e SIADS, com os respectivos lançamentos sendo realizados de forma automático no SIAFI.

## **RESTRICÇÕES REGISTRADAS NA CONFORMIDADE CONTÁBIL DO ÓRGÃO**

I. 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.

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.



Após a implantação dos bens móveis no SIADS, a emissão de determinados relatórios foi inviabilizada devido ao elevado número de itens cadastrados. A partir da análise do Relatório de Movimentação de Bens (RMB), identificaram-se divergências entre os valores apresentados no relatório de implantação do SIADS e os dados constantes no RMB. O setor responsável está atuando para sanar essas inconsistências, junto ao suporte do SIADS na Secretaria de Gestão e Inovação – SEGES no Ministério de Gestão e Inovação em Serviços Públicos – MGI, a instituição encontra-se em fase de conciliação e ajuste dos saldos patrimoniais registrados nos sistemas SIADS e SIAFI, o que poderá implicar em correções nos valores atualmente contabilizados

## II. Passivo Circulante:

Restrição: 674 – Saldo Alongado/indevidos em contas transitórias do Passivo Circulante.

A Conta 218920600 - Transferências Financeiras a Comprovar - TED, com saldo a ser baixado devido aos instrumentos com vigência expirada:

TED 1AAQLO - no valor R\$ R\$ 199.972,42, vencimento 30/09/2024- Encaminhada prestação de contas para análise e homologação;

TED 1AATFP - no valor R\$300.000,00, vencimento 30/06/2025. Outros desequilíbrios.

## III. Restos a pagar

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

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

## IV. Controles Credores

Restrição: 653 - Saldo alongado/indevido em contas controle

A Conta 8.1.1.2.1.02.02 Termo De Execução Descentralizada a Comprovar, com saldo a ser baixado devido ao instrumento com vigência expirada:

TED 1AAQLO - no valor R\$ R\$ 199.972,42, vencimento 30/09/2024- Encaminhada prestação de contas para análise e homologação;

TED 1AATFP - no valor R\$300.000,00, vencimento 30/06/2025.



## V. Outros desequilíbrios

Restrição: 315 – Falta de Registro de Restrição/Conformidade de Registro de Gestão

Documentação não analisada em alguns dias durante o período.

Restrição: 316 - Falta/Atraso Cumprimento de Diligências

Falta de Reconhecimento de Dívida Ativa no valor de R\$ 475.315,48, conforme demanda no comunica 2025/3836325. O registro será efetuado no próximo trimestre.

Restrição: 731 -Erro/ insuficiência descrição campo observação

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

De acordo com a conformidade contábil do período destacamos a restrição apresentada pelo órgão superior, conforme consta no quadro 1:

### Quadro 1. Conformidade Contábil Órgão Superior

CÓDIGO	RESTRIÇÃO	GRUPO	TÍTULO	Motivo
642	Falta/Reg. Incomp. Deprec. Amortiz.Ex.-Ativo Imob.	212	Ressalva – Ativo não Circulante	Evolução incompatível

Em decorrência da implantação do SIADS, a depreciação acumulada dos bens móveis passou a ser registrada automaticamente no SIAFI. No entanto, foram identificadas divergências entre os valores dos bens móveis apresentados no relatório de implantação do SIADS e os dados constantes no RMB. Essas discrepâncias podem ter impactado os valores da depreciação registrados, uma vez que instituição ainda a se encontra em fase de conciliação dos saldos patrimoniais entre os sistemas SIADS e SIAFI. Como resultado poderão ocorrer ajustes nos valores atualmente contabilizados, e a regularização da restrição identificada.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.1. BALANÇO PATRIMONIAL – BP

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	NE	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	NE	2025	2024
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>8.915.451,77</b>	<b>11.207.182,76</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>22.275.286,42</b>	<b>21.169.809,38</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	NOTA 1	8.193.012,64	9.856.511,74	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	NOTA 5	9.578.012,84	7.188.415,68
Créditos a Curto Prazo	NOTA 2	722.439,13	1.348.287,64	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		-	-
Demais Créditos e Valores		722.439,13	1.348.287,64	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	NOTA 6	166.184,94	13.142,97
Demais Créditos e Valores		722.439,13	1.348.287,64	Obrigações Fiscais a Curto Prazo		-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		-	-	Transferências Fiscais a Curto Prazo		-	-
Estoques a Curto Prazo	NOTA 3	-	2.383,38	Provisões a Curto Prazo		-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda		-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	NOTA 7	12.531.088,64	13.968.250,73
VPDs Pagas Antecipadamente a Curto Prazo		-	-				
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	NOTA 4	<b>50.652.421,74</b>	<b>35.315.789,98</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
Ativo Realizável a Longo Prazo		-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo		-	-
Estoques a Longo Prazo		-	-	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		-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>		<b>22.275.286,42</b>	<b>21.169.809,38</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo		-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo		-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>NE</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS		-	-	Patrimônio Social e Capital Social		-	-
Demais Investimentos Permanentes		-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)		-	-
Demais Investimentos Permanentes		-	-	Reservas de Capital		-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.		-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial		-	-
Imobilizado		50.652.421,74	35.315.789,98	Reservas de Lucros		-	-
Bens Móveis		21.033.002,19	11.938.824,09	Demais Reservas		-	-
Bens Móveis		30.222.263,16	12.535.324,63				
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão		-9.189.260,97	-596.500,54	<b>Resultados Acumulados</b>	NOTA 8	<b>37.292.587,09</b>	<b>25.353.163,36</b>
Acum. de Bens Móveis		-	-	Resultado do Exercício		13.341.039,87	20.426.570,97
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis		-	-	Resultados de Exercícios Anteriores		25.353.163,36	6.017.001,32
Bens Imóveis		29.619.419,55	23.376.965,89	Ajustes de Exercícios Anteriores		-1.401.616,14	-1.090.408,93
Bens Imóveis		29.621.496,32	23.377.020,78	(-) Ações / Cotas em Tesouraria		-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis		-2.076,77	-54,89	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>37.292.587,09</b>	<b>25.353.163,36</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis		-	-				
Intangível		-	-				
Softwares		-	-				
Softwares		-	-				
(-) Amortização Acumulada de Softwares		-	-				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares		-	-				
Softwares		-	-				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais		-	-				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais		-	-				
(-) 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		-	-				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais		-	-				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais		-	-				
(-) 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		-	-				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>59.567.873,51</b>	<b>46.522.972,74</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>59.567.873,51</b>	<b>46.522.972,74</b>



**Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025**

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	NE	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	NE	2025	2024
ATIVO FINANCEIRO		8.193.012,64	9.856.511,74	PASSIVO FINANCEIRO		67.914.987,60	27.011.988,63
ATIVO PERMANENTE		51.374.860,87	36.666.461,00	PASSIVO PERMANENTE		9.539.675,62	8.662.083,40
SALDO PATRIMONIAL		17.886.789,71		SALDO PATRIMONIAL			10.848.900,71

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO		2025	2024	ESPECIFICAÇÃO		2025	2024
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos	NE			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos	NE		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	NOTA 9	<b>20.553.961,50</b>	<b>19.602.826,15</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	NOTA 10	<b>57.525.946,53</b>	<b>39.049.416,25</b>
Atos Potenciais Ativos		20.553.961,50	19.602.826,15	Atos Potenciais Passivos		57.525.946,53	39.049.416,25
Garantias e Contragarantias Recebidas		3.695.088,17	2.578.579,46	Garantias e Contragarantias Concedidas		-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		16.683.800,00	16.881.323,36	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		39.746,67	39.746,67
Direitos Contratuais		175.073,33	142.923,33	Obrigações Contratuais		57.486.199,86	39.009.669,58
Outros Atos Potenciais Ativos		-	-	Outros Atos Potenciais Passivos		-	-
<b>TOTAL</b>		<b>20.553.961,50</b>	<b>19.602.826,15</b>	<b>TOTAL</b>		<b>57.525.946,53</b>	<b>39.049.416,25</b>

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
<b>Recursos Não Vinculados</b>	<b>-58.125.504,06</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>-1.596.470,90</b>
Educação	-1.317.845,71
Previdência Social (RPPS)	-422.054,45
Fundos, Órgãos e Programas	143.429,26
<b>TOTAL</b>	<b>-59.721.974,96</b>



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

1.2. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	NE	2025	2024
		131.460.627,78	95.710.919,07
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		-	-
Impostos		-	-
Taxas		-	-
Contribuições de Melhoria		-	-
<b>Contribuições</b>		-	-
Contribuições Sociais		-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		-	-
Contribuição de Iluminação Pública		-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		140.414,97	150.404,29
Venda de Mercadorias		-	-
Vendas de Produtos		-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		140.414,97	150.404,29
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		-	-
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		-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		107.183.906,58	89.222.204,82
Transferências Intragovernamentais		107.000.218,21	89.130.063,33
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
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>		23.956.530,97	5.467.872,52
Reavaliação de Ativos		-	-
Ganhos com Alienação		-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos		17.835.233,57	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos		6.121.297,40	5.467.872,52
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>		179.775,26	870.437,44
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		179.775,26	870.437,44



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	NE	2025	2024
		118.119.587,91	92.559.797,26
<b>Pessoal e Encargos</b>		<b>88.226.416,94</b>	<b>74.057.869,59</b>
Remuneração a Pessoal		69.747.769,53	58.167.803,05
Encargos Patronais		13.440.616,64	11.621.875,24
Benefícios a Pessoal		4.764.437,71	4.057.391,30
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		273.593,06	210.800,00
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>		<b>2.784.627,81</b>	<b>1.992.282,29</b>
Aposentadorias e Reformas		1.919.235,84	1.341.439,26
Pensões		197.580,40	154.440,81
Benefícios de Prestação Continuada		-	-
Benefícios Eventuais		-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda		-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		667.811,57	496.402,22
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>		<b>17.712.494,84</b>	<b>9.272.237,71</b>
Uso de Material de Consumo		43.834,04	583.551,72
Serviços		10.473.804,44	8.688.685,99
Depreciação, Amortização e Exaustão		7.194.856,36	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>		<b>10.550,96</b>	<b>11.168,90</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		-	-
Juros e Encargos de Mora		-	668,90
Variações Monetárias e Cambiais		-	-
Descontos Financeiros Concedidos		10.550,96	10.500,00
Aportes ao Banco Central		-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>		<b>587.198,49</b>	<b>1.371.225,59</b>
Transferências Intragovernamentais		538.260,46	1.315.823,60
Transferências Intergovernamentais		-	-
Transferências a Instituições Privadas		31.087,04	22.914,37
Transferências a Instituições Multigovernamentais		-	-
Transferências a Consórcios Públicos		-	-
Transferências ao Exterior		17.850,99	32.487,62
Execução Orçamentária Delegada a Entes		-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas		-	-
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>		<b>5.637.551,76</b>	<b>2.383.759,29</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas		-	-
Perdas com Alienação		-	-
Perdas Involuntárias		-	-
Incorporação de Passivos		4.054.833,38	2.383.691,48
Desincorporação de Ativos		1.582.718,38	67,81
<b>Tributárias</b>		<b>7.996,32</b>	<b>18.930,63</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		5.257,22	10.874,89
Contribuições		2.739,10	8.055,74
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Custo das Mercadorias Vendidas		-	-
Custos dos Produtos Vendidos		-	-
Custo dos Serviços Prestados		-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		<b>3.152.750,79</b>	<b>3.452.323,26</b>
Premiações		-	-
Resultado Negativo de Participações		-	-
Operações da Autoridade Monetária		-	-
Incentivos		3.151.425,79	3.452.323,26
Subvenções Econômicas		-	-
Participações e Contribuições		-	-
Constituição de Provisões		-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		1.325,00	-
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>NOTA 11</b>	<b>13.341.039,87</b>	<b>3.151.121,81</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS			
		2025	2024



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

1.3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITA					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA 12	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>126.779,12</b>	<b>-111.520,88</b>
<b>Receita Tributária</b>		-	-	-	-
Impostos		-	-	-	-
Taxas		-	-	-	-
Contribuições de Melhoria		-	-	-	-
<b>Receita de Contribuições</b>		-	-	-	-
Contribuições Sociais		-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.		-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>		<b>197.201,00</b>	<b>197.201,00</b>	<b>92.336,09</b>	<b>-104.864,91</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado		197.201,00	197.201,00	92.336,09	-104.864,91
Valores Mobiliários		-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos		-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais		-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível		-	-	-	-
Cessão de Direitos		-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais		-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>		-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>		-	-	-	-
<b>Receita de Serviços</b>		<b>1.357,00</b>	<b>1.357,00</b>	<b>1.666,00</b>	<b>309,00</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais		1.357,00	1.357,00	1.666,00	309,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte		-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde		-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras		-	-	-	-
Outros Serviços		-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>		-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>		<b>39.742,00</b>	<b>39.742,00</b>	<b>32.777,03</b>	<b>-6.964,97</b>
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		-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		-	-	-	-
<b>Operações de Crédito</b>		-	-	-	-
Operações de Crédito Internas		-	-	-	-
Operações de Crédito Externas		-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>		-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis		-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis		-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis		-	-	-	-
<b>Amortizações de Empréstimos</b>		-	-	-	-
<b>Transferências de Capital</b>		-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>		-	-	-	-
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		-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>126.779,12</b>	<b>-111.520,88</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>		-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Internas</b>		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Externas</b>		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>126.779,12</b>	<b>-111.520,88</b>
<b>DÉFICIT</b>	<b>NOTA 14</b>	-	-	<b>149.342.242,02</b>	<b>149.342.242,02</b>
<b>TOTAL</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>149.230.721,14</b>
<b>CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS</b>		-	<b>14.707.974,00</b>	-	<b>-14.707.974,00</b>
Superávit Financeiro		-	-	-	-
Excesso de Arrecadação		-	-	-	-
Créditos Cancelados		-	14.707.974,00	-	-



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

DESPESA							
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA 13	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		123.509.401,00	137.319.451,00	137.378.727,71	97.520.396,01	85.883.117,45	-59.276,71
Pessoal e Encargos Sociais		101.374.740,00	114.358.165,00	114.345.165,00	81.472.666,30	71.214.548,84	13.000,00
Juros e Encargos da Dívida		-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes		22.134.661,00	22.961.286,00	23.033.562,71	16.047.729,71	14.668.568,61	-72.276,71
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		7.887.101,00	8.785.025,00	12.090.293,43	1.443.718,79	1.302.616,62	-3.305.268,43
Investimentos		7.887.101,00	8.785.025,00	12.090.293,43	1.443.718,79	1.302.616,62	-3.305.268,43
Inversões Financeiras		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida		-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>		-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>		<b>131.396.502,00</b>	<b>146.104.476,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>98.964.114,80</b>	<b>87.185.734,07</b>	<b>-3.364.545,14</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>							
<b>Amortização da Dívida Interna</b>							
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>							
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>		<b>131.396.502,00</b>	<b>146.104.476,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>98.964.114,80</b>	<b>87.185.734,07</b>	<b>-3.364.545,14</b>
<b>TOTAL</b>		<b>131.396.502,00</b>	<b>146.104.476,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>98.964.114,80</b>	<b>87.185.734,07</b>	<b>-3.364.545,14</b>

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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	4.715.188,16	3.646.065,28	3.625.336,86	132.235,15	957.616,15
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	3.641.034,12	3.620.305,70	84025,83	957616,15
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	9.789.074,49	6.051.491,72	5.943.614,76	0,04	3845459,69
Investimentos	-	9.789.074,49	6.051.491,72	5.943.614,76	0,04	3845459,69
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>14.504.262,65</b>	<b>9.697.557,00</b>	<b>9.568.951,62</b>	<b>132235,19</b>	<b>4803075,84</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	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	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	27.943,63	27.943,63	-	-
Investimentos	-	27.943,63	27.943,63	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>11.993.788,01</b>	<b>11.993.772,15</b>	<b>15,86</b>	<b>0,00</b>



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

1.4. BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	NE	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	NE	2025	2024
Receitas Orçamentárias		126.779,12	695.218,14	Despesas Orçamentárias		149.469.021,14	129.452.462,44
Recursos Não Vinculados		-	-	Recursos Não Vinculados		147.677.651,14	127.403.041,44
Recursos Vinculados		150.564,72	1.332.652,70	Recursos Vinculados		1.791.370,00	2.049.421,00
Previdência Social (RPPS)		-	-	Educação		-	143.049,00
Fundos, Órgãos e Programas		150.564,72	1.332.652,70	Previdência Social (RPPS)		1.791.370,00	1.906.372,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária		-23.785,60	-637.434,56				
Transferências Financeiras Recebidas		107.000.218,21	89.130.063,33	Transferências Financeiras Concedidas		538.260,46	1.315.823,60
Resultantes da Execução Orçamentária		93.297.605,91	79.406.720,76	Resultantes da Execução Orçamentária		-	-
Repasse Recebido		93.297.605,91	79.406.720,76	Independentes da Execução Orçamentária		538.260,46	1.315.823,60
Independentes da Execução Orçamentária		13.702.612,30	9.723.342,57	Demais Transferências Concedidas		250.000,00	1.000.000,01
Transferências Recebidas para Pagamento de RP		9.554.456,71	5.165.529,13	Movimento de Saldos Patrimoniais		288.260,46	315.823,59
Demais Transferências Recebidas		-	967.314,32	Aporte ao RPPS		-	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais		4.148.155,59	3.590.499,12	Aporte ao RGPS		-	-
Aporte ao RPPS		-	-				
Aporte ao RGPS		-	-	Pagamentos Extraorçamentários		21.866.242,95	17.933.645,20
Recebimentos Extraorçamentários		63.083.028,12	57.957.359,12	Pagamento dos Restos a Pagar Processados		11.993.772,15	11.102.967,20
Inscrição dos Restos a Pagar Processados		11.778.380,73	8.028.228,94	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados		9.568.951,62	5.289.759,94
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados		50.504.906,34	47.444.448,91	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		303.519,18	1.540.918,06
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		618.205,90	2.169.557,68	Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários		181.535,15	315.123,59				
Arrecadação de Outra Unidade		181.535,15	315.123,59				
Saldo do Exercício Anterior		9.856.511,74	7.948.176,05	Saldo para o Exercício Seguinte		8.193.012,64	7.028.885,40
Caixa e Equivalentes de Caixa		9.856.511,74	7.948.176,05	Caixa e Equivalentes de Caixa		8.193.012,64	7.028.885,40
<b>TOTAL</b>	<b>NOTA 15</b>	<b>180.066.537,19</b>	<b>155.730.816,64</b>	<b>TOTAL</b>	<b>NOTA 16</b>	<b>180.066.537,19</b>	<b>155.730.816,64</b>



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

1.5. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

	NE	2025	2024
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>NOTA 18</b>	<b>5.610.675,91</b>	<b>465.307,32</b>
<b>INGRESSOS OPERACIONAIS</b>		<b>107.926.738,38</b>	<b>92.309.962,74</b>
<b>Receita Tributária</b>			
<b>Receita de Contribuições</b>			
<b>Receita Patrimonial</b>		92.336,09	135.126,67
<b>Receita Agropecuária</b>			
<b>Receita Industrial</b>			
<b>Receita de Serviços</b>		1.666,00	4.777,62
<b>Remuneração das Disponibilidades</b>			
<b>Outras Receitas Derivadas e Originárias</b>		32.777,03	555.313,85
<b>Transferências Recebidas</b>			
Intergovernamentais Recebidas			
Dos Estados e/ou Distrito Federal			
Dos Municípios			
Intragovernamentais Recebidas			
Outras Transferências Recebidas			
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>		107.799.959,26	91.614.744,60
Ingressos Extraorçamentários		618.205,90	2.169.557,68
Transferências Financeiras Recebidas		107.000.218,21	89.130.063,33
Arrecadação de Outra Unidade		181.535,15	315.123,59
<b>DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>		<b>-102.316.062,47</b>	<b>-91.844.655,42</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>		<b>-89.868.669,23</b>	<b>-77.696.222,65</b>
Legislativo			
Judiciário			
Essencial à Justiça			
Administração			
Defesa Nacional			
Segurança Pública			
Relações Exteriores			
Assistência Social			
Previdência Social		-1.994.839,99	-1.440.606,16
Saúde			
Trabalho			
Educação		-87.873.829,24	-76.255.616,49
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			
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa			
Outros Encargos da Dívida			
<b>Transferências Concedidas</b>		<b>-11.605.613,60</b>	<b>-11.291.691,11</b>
Intergovernamentais Concedidas			
A Estados e/ou Distrito Federal			
A Municípios			
Intragovernamentais Concedidas		-11.557.775,57	-11.268.776,74
Outras Transferências Concedidas		-47.838,03	-22.914,37
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>		<b>-841.779,64</b>	<b>-2.856.741,66</b>
Dispêndios Extraorçamentários		-303.519,18	-1.540.918,06
Transferências Financeiras Concedidas		-538.260,46	-1.315.823,60



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

	NE	2025	2024
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	NOTA 19	-7.274.175,01	-1.384.597,97
INGRESSOS DE INVESTIMENTO		-	-
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Outros Ingressos de Investimentos		-	-
DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO		-7.274.175,01	-1.384.597,97
Aquisição de Ativo Não Circulante		-7.274.175,01	-1.384.597,97
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Outros Desembolsos de Investimentos		-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-	-
INGRESSOS DE FINANCIAMENTO		-	-
Operações de Crédito		-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-
Transferências de Capital Recebidas		-	-
Outros Ingressos de Financiamento		-	-
DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTO		-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		-	-
Outros Desembolsos de Financiamento		-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 20	-1.663.499,10	-919.290,65
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		9.856.511,74	7.948.176,05
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		8.193.012,64	7.028.885,40



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

## 2. NOTAS EXPLICATIVAS DO 3º 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 30/09/2025 e 31/12/2024.

#### Quadro 2. Revisão Analítica do Balanço Patrimonial

ATIVO					
ESPECIFICAÇÃO		2025	2024	AH	AV 2025
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NE</b>	<b>8.915.451,77</b>	<b>11.207.182,76</b>	<b>-20,45%</b>	<b>14,97%</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	NOTA 1	8.193.012,64	9.856.511,74	-16,88%	13,75%
Créditos a Curto Prazo	NOTA 2	722.439,13	1.348.287,64	-46,42%	1,21%
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		-	-	-	-
ESTOQUES A CURTO PRAZO	NOTA 3	-	2.383,38	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda		-	-	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente a Curto Prazo		-	-	-	-
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 4</b>	<b>50.652.421,74</b>	<b>35.315.789,98</b>	<b>43,43%</b>	<b>85,03%</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo		-	-	-	-
Créditos a Longo Prazo		-	-	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		-	-	-	-
Estoques		-	-	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente		-	-	-	-
Investimentos		-	-	-	-
<b>Imobilizado</b>		<b>50.652.421,74</b>	<b>35.315.789,98</b>	<b>43,43%</b>	<b>85,03%</b>
<b>Bens Móveis</b>		<b>21.033.002,19</b>	<b>11.938.824,09</b>	<b>76,17%</b>	<b>35,31%</b>
Bens Móveis		30.222.263,16	12.535.324,63	141,10%	50,74%
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis		-9.189.260,97	-596.500,54	1440,53%	-15,43%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis		-	-	-	-
<b>Bens Imóveis</b>		<b>29.619.419,55</b>	<b>23.376.965,89</b>	<b>26,71%</b>	<b>49,72%</b>
Bens Imóveis		29.621.496,32	23.377.020,78	26,71%	49,72%
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis		-2.076,77	-54,89	3683,51%	0,00%
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis		-	-	-	-
Intangível		-	-	-	-
Diferido		-	-	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>59.567.873,51</b>	<b>46.522.972,74</b>	<b>28,04%</b>	<b>100,00%</b>

PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO		2025	2024	AH	AV 2025
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NE</b>	<b>22.275.286,42</b>	<b>21.169.809,38</b>	<b>-54,76%</b>	<b>37,39%</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	NOTA 5	9.578.012,84	7.188.415,68	33,24%	16,08%
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		-	-	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	NOTA 6	166.184,94	13.142,97	1164,44%	0,28%
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		-	-	-	-
Transferências Fiscais a Curto Prazo		-	-	-	-
Provisões a Curto Prazo		-	-	-	-
Demais Obrigações a Curto Prazo	NOTA 7	12.531.088,64	13.968.250,73	-10,29%	21,04%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo		-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		-	-	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		-	-	-	-
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		-	-	-	-
Transferências Fiscais a Longo Prazo		-	-	-	-
Provisões a Longo Prazo		-	-	-	-
Demais Obrigações a Longo Prazo		-	-	-	-



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL		22.275.286,42	21.169.809,38	5,22%	37,39%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
ESPECIFICAÇÃO	NE	2025	2024	-	-
Patrimônio Social e Capital Social		-	-	-	-
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)		-	-	-	-
Reservas de Capital		-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial		-	-	-	-
Reservas de Lucros		-	-	-	-
Demais Reservas		-	-	-	-
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>NOTA 8</b>	<b>37.292.587,09</b>	<b>25.353.163,36</b>	<b>47,09%</b>	<b>62,61%</b>
Resultado do Exercício		13.341.039,87	20.426.570,97	-34,69%	-
Resultados de Exercícios Anteriores		25.353.163,36	6.017.001,32	321,36%	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		-1.401.616,14	-1.090.408,93	28,54%	-
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		-	-	-	-
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>37.292.587,09</b>	<b>25.353.163,36</b>	<b>47,09%</b>	<b>62,61%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>59.567.873,51</b>	<b>46.522.972,74</b>	<b>28,04%</b>	<b>100,00%</b>

### NOTA 1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O quadro 2 demonstra que o Ativo Circulante, em 30/09/2025, encerrou com o valor de R\$ 8.915.451,77 (oito milhões, novecentos e quinze mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e setenta e sete centavos), que se comparado com o valor em 31/12/2024 sinaliza que teve um decréscimo de 20,45%. No comparativo com o saldo total do Ativo do período corresponde a 14,97% do Ativo Total.

No encerramento do 3º Trimestre de 2025 o grupo Caixa e Equivalente apresenta o valor de R\$ 8.193.012,64 (oito milhões, cento e noventa e três mil, doze reais e sessenta e quatro centavos), distribuídos da seguinte forma:

#### Quadro 3. Detalhamento de Caixa e Equivalentes de Caixa

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO DA CONTA	SALDO EM 30/09/2025	SALDO EM 31/12/2024
1.1.1.1.2.20.01	LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS	1.007.855,61	1.033.545,29
1.1.1.1.2.20.03	LIM DE SAQUE C/VINC.PAGTO- ORDEM PAGTO - OFSS	6.356.532,34	8.309.028,48
1.1.1.3.0.00.00	CAIXA E EQUIV DE CAIXA - VALORES REST.E VINC.	828.624,69	513.937,97
<b>TOTAL</b>		<b>8.193.012,64</b>	<b>9.856.511,74</b>

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\$ 6.356.532,34 (seis milhões, trezentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e trinta e dois reais e trinta e quatro 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 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\$ 722.439,13 (setecentos e vinte e dois mil, quatrocentos e trinta e nove reais e treze 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\$ 712.296,97 (setecentos e doze mil, duzentos e noventa e seis reais e noventa e sete centavos), e Salários e Ordenados no valor de R\$ 10.142,16 (dez mil, cento e quarenta e dois reais e dezesseis centavos).

Encontra-se pendente de reconhecimento contábil os valores relativos a créditos não tributários inscritos em dívida ativa pela Procuradoria-Geral Federal. A regularização será efetuada no próximo trimestre.

#### **NOTA 3. ESTOQUES**

No terceiro trimestre foi efetuado a baixa do valor de R\$2.383,38 (dois mil, trezentos e oitenta e três reais, trinta e oito centavos) na conta de estoques, para atualização dos saldos contábeis conforme levantamento realizado por meio de inventário físico. Cabe destacar que os materiais adquiridos pela UFR são para consumo imediato ou à distribuição imediata. No momento do registro da liquidação a situação utilizada realiza simultaneamente um lançamento a débito (entrada) e outro a crédito (saída) nas respectivas contas de material de consumo.



#### NOTA 4. ATIVO NÃO CIRCULANTE

Depreende-se do quadro 2 que o Ativo Não Circulante apresentou aumento de 43,43% em relação ao saldo do final do exercício de 2024, e representa 85,03% do valor do Ativo Total.

Ressalta-se que os valores constantes no imobilizado não refletem com precisão a realidade patrimonial da instituição, uma vez que, dos bens imóveis da UFR, no ano de 2024 apenas dois foram registrados no Sistema de Gerenciamento dos Bens Imóveis de Uso Especial da União - SPIUnet refletindo automaticamente no SIAFI. No entanto, foram considerados os valores venais que constam nos Boletins de Cadastro Imobiliário para ambos, sendo que regularização patrimonial da UFR ainda depende da avaliação e averbação dos imóveis e benfeitorias, bem como da efetivação da transferência patrimonial da UFMT/ UG 154045 para UFR/UG 156677. Essa transferência refere-se aos bens imóveis anteriormente registrados na UG 154045 – UFMT, pertencentes ao antigo Campus Universitário de Rondonópolis, vinculado ao Órgão 26276/UG 154045 – UFMT, e que agora devem ser formalmente incorporados ao Órgão 26454/UG 156677 - UFR.

O quadro 4 apresenta o detalhamento dos bens móveis e o comparativo dos saldos em 30/09/2025 e 31/12/2024.

#### Quadro 4. Composição dos Bens Móveis

Mês Lançamento	30/09/2025	31/12/2024	AH %	AV % 30/09/2025
Conta Contábil	Saldo - R\$	Saldo - R\$		
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	16.801.481,68	5.663.519,67	196,66%	79,88%
Bens de Informática	4.028.837,07	1.886.164,17	113,60%	19,15%
Móveis e Utensílios	4.460.112,25	2.721.799,17	63,87%	21,21%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	1.973.555,82	1.561.948,43	26,35%	9,38%
Veículos	2.928.667,56	583.319,74	402,07%	13,92%
Bens Móveis em Almoarifado	0,00	-	-	0,00%
Armamentos	0,02	0,02	0,00%	0,00%
Semoventes e Equipamentos de Montaria	0,00	3.876,90	-100,00%	0,00%
Demais Bens Móveis	29.608,76	114.696,53	-74,19%	0,14%
Depreciação / Amortização Acumulada	(9.189.260,97)	-596.500,54	1440,53%	-43,69%
<b>Total</b>	<b>21.033.002,19</b>	<b>11.938.824,09</b>	<b>76,17%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

No mês de julho, foi implantado o Sistema Integrado de Administração de Bens (SIADS). Para viabilizar essa implantação, foi necessário realizar um registro contábil no valor de R\$ 16.749.011,79 (dezesseis milhões, setecentos e quarenta e nove mil, onze



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

reais e setenta e nove centavos), para igualar os saldos no SIAFI. Esse procedimento teve como base o levantamento de inventário e a planilha com as informações dos bens cadastrados no SIADS, conforme documento 2025PA0000037 - Processo SEI nº 23853.016309/2023-81.

Como resultado dos ajustes contábeis, o saldo dos bens móveis evoluiu de R\$13.573.333,22 (treze milhões, quinhentos e setenta e três mil, trezentos e trinta e três reais e vinte e dois centavos) para R\$30.220.113,16 (trinta milhões, duzentos e vinte mil, cento e treze reais e dezesseis centavos). Paralelamente a Depreciação Acumulada passou de R\$ 596.500,54 (quinhentos e noventa e seis mil, quinhentos reais e cinquenta e quatro centavos) para R\$ 8.951.252,71 (oito milhões, novecentos e cinquenta e um mil, duzentos e cinquenta e dois reais e setenta e um centavos).

Após dedução da depreciação acumulada, o valor líquido dos bens móveis apresentou um acréscimo de 76,17%, em comparação com o saldo registrado em 31/12/2024.

Os bens estão majoritariamente concentrados na conta Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, que representa 79,88% do total dos Bens Móveis.

**Quadro 5. Composição dos Bens Imóveis**

Mês Lançamento	30/09/2025	31/12/2024	AH %	AV % 30/09/2025
Conta Contábil	Saldo - R\$	Saldo - R\$		
Bens de Uso Especial	14.194.370,33	14.194.370,33	0,00%	47,92%
Bens Imóveis em Andamento	9.507.843,20	3.263.367,66	191,35%	32,10%
Instalações	5.919.282,79	5.919.282,79	0,00%	19,98%
Deprec./Acum./Amort. Acumulada - Bens Imóveis	(2.076,77)	(54,89)	3683,51%	-0,01%
<b>Total</b>	<b>29.619.419,55</b>	<b>23.376.965,89</b>	<b>26,70%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

Conforme demonstrado no quadro 5, observa-se que houve acréscimo de 26,70% dos Bens Imóveis comparado com o saldo do final do exercício de 2024. Os bens classificados como de uso especial referem-se ao registro de dois imóveis pertencentes à UFR: o Campus Sede e a Casa dos Estudantes. Os demais imóveis serão registrados contabilmente após avaliação e averbação dos imóveis das edificações 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 na conta Instalações corresponde à instalação do Sistema de Geração de Energia Fotovoltaica da UFR.



**Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025**

Os Bens Imóveis em Andamento apresentaram uma variação significativa, com aumento de 191,35%, conforme detalhamento das obras no quadro 6:

**Quadro 6. Composição dos Bens Imóveis em Andamento**

Instrumento jurídico	Empresa contratada	Objeto	30/09/2025 Saldo - R\$	31/12/2024 Saldo - R\$
Contrato nº 10/2021	Fundação Uniselva	Obra de Ambulatório Escola do Curso de Medicina da UFR	1.979.324,45	1.979.324,45
Contrato nº 08/2024	Privado Engenharia Ltda	Obras do Prédio Operacional da UFR	2.092.668,84	465.707,98
Contrato nº 11/2024	Const. Mercure Ltda	Obras do Prédio Administrativo da UFR	4.843.701,48	818.335,23
Contrato nº 07/2025	Souza e Fonseca Const. E Comércio Ltda	Obras do Auditório da UFR	212.998,18	
Contrato nº 08/2025	Serviços de Engenharia JM Ltda	Obras de Ampliação RU da UFR	221.489,13	
Contrato nº 09/2025	Const. Mercure Ltda	Obras do Auditório da UFR	157.661,12	
<b>Total Bens Imóveis em Andamento</b>			<b>9.507.843,20</b>	<b>3.263.367,66</b>

Fonte: SIAFI

O Quadro 7 apresenta a composição do Passivo Circulante, e evidencia a comparação entre os valores ao final do exercício de 2024 e os saldos apurados até o encerramento do terceiro trimestre de 2025.

**Quadro 7. Passivo Circulante**

	30/09/2025	31/12/2024	AH %	AV % - SET/25
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>22.275.286,42</b>	<b>21.169.809,38</b>	<b>5,22%</b>	<b>100,00%</b>
Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto	9.578.012,84	7.188.415,68	33,24%	43,00%
Pessoal a Pagar	8.037.857,66	6.999.608,90	14,83%	36,08%
Benefícios Previdenciários a Pagar	-	-	-	-
Benefícios Assistenciais a Pagar	76.169,58	74.172,22	2,69%	0,34%
Encargos Sociais a Pagar	1.463.985,60	114.634,56	1177,09%	6,57%
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-	-	-
Empréstimos a Curto Prazo - Interno	-	-	-	-
Empréstimos a Curto Prazo - Externo	-	-	-	-
Financiamentos a Curto Prazo - Interno	-	-	-	-
Financiamentos a Curto Prazo - Externo	-	-	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	166.184,94	13.142,97	1164,44%	0,75%
Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais	166.184,94	13.142,97	1164,44%	0,75%
Fornecedores e Contas a Pagar Estrangeiros	-	-	-	-
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-	-	-
Obrigações Fiscais a Curto Prazo com a União	-	-	-	-
Obrigações Fiscais a Curto Prazo com os Estados	-	-	-	-
Obrigações Fiscais a Curto Prazo com os Municípios	-	-	-	-
Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-	-	-
Obrig. de Repartição a Outros Entes - Estados	-	-	-	-
Obrig. de Repartição a Outros Entes - Municípios	-	-	-	-
Provisões de Curto Prazo	-	-	-	-
Provisão para Riscos Trabalhistas	-	-	-	-
Provisões para Riscos Fiscais	-	-	-	-
Provisão para Riscos Cíveis	-	-	-	-
Provisão para Repartição de Créditos	-	-	-	-
Outras Provisões	-	-	-	-
Demais Obrigações a Curto Prazo	12.531.088,64	13.968.250,73	-10,29%	56,26%
Adiantamentos de Clientes	-	-	-	-
Obrigações por Danos a Terceiros	-	-	-	-
Arrendamento Operacional a Pagar	-	-	-	-
Debêntures e Outros Títulos de Dívida	-	-	-	-
Dividendos e JCP a Pagar	-	-	-	-
Depósitos de Instituições Autorizadas - BACEN	-	-	-	-
Valores Restituíveis	5.533.582,31	4.929.050,20	12,26%	24,84%
Outras Obrigações a Curto Prazo	6.997.506,33	9.039.200,53	-22,59%	31,41%

Fonte: Tesouro Gerencial



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

De acordo com o Quadro 7, o saldo final do terceiro trimestre de 2025, referente ao subgrupo Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo, totalizou R\$ 9.578.012,84 (nove milhões, quinhentos e setenta e oito mil, doze reais e oitenta e quatro centavos), apresentando um aumento de 33,24% em relação ao saldo do final do exercício de 2024. Esse montante corresponde a 43% do total do Passivo Circulante.

Ressalta-se que os valores desse subgrupo correspondem as contas de 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 setembro de 2025 e com a efetivação da ordem bancária no primeiro dia útil do mês subsequente. Os recursos destinados a quitação dessas obrigações estão registrados na conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

## NOTA 6. FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

Em 30 de setembro de 2025, a UFR apresentou o montante de R\$ 166.184,94 (cento e sessenta e seis mil, cento e oitenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), referente a fornecedores a pagar a curto prazo, conforme detalhamento apresentado no Quadro 8.

### Quadro 8. Composição de Fornecedores a Pagar

FORNECEDOR	SET/2025	DEZ/2024
	Saldo - R\$	Saldo - R\$
GRANLIMP LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	17.728,42	13.142,97
KADEAS RESTAURANTES LTDA	146.432,29	
REPREMIG REPRESENTACAO E COMERCIO DE MINAS GERAIS LTDA	2.024,23	
<b>TOTAL</b>	<b>166.184,94</b>	<b>13.142,97</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

## NOTA 7. DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Ainda dentro do Passivo Circulante, o terceiro trimestre de 2025 encerrou com o montante de R\$ 12.531.088,64 (Doze milhões, quinhentos e trinta e um mil, oitenta e oito reais e sessenta e quatro centavos) registrado no subgrupo Demais Obrigações a Pagar de Curto Prazo, o qual representa 21,04% do total do Passivo e Patrimônio Líquido, conforme a distribuição nas contas contábeis apresentadas no Quadro 9.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

**Quadro 9. Composição de Demais Obrigações a Pagar**

Conta Contábil	SET/2025	DEZ/2024
	Saldo - R\$	Saldo - R\$
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>5.533.582,31</b>	<b>4.929.050,20</b>
PSSS - VENCIMENTOS E VANTAGENS	711.350,27	
RETENCAO PREVIDENCIARIA - FRGPS	200.062,83	121.644,63
IRRF DEVIDO AO TESOUREO NACIONAL	2.606.259,19	3.351.102,39
IMPOSTOS E CONTRIB DIVERSOS DEVIDO	234.672,05	115.928,10
PENSAO ALIMENTICIA	33.817,59	40.319,31
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA	45.393,41	36.179,95
RETENCOES - SINDICATOS	6.494,71	6.922,24
RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCA	768.971,31	668.590,81
SERVICOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	3.037,44	2.445,65
PREVIDENCIA COMPLEMENTAR SERVIDOR	94.898,82	65.359,94
DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES		6.619,21
DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES CONTA VINCULADA	828.624,69	513.937,97
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>6.997.506,33</b>	<b>9.039.200,53</b>
DIARIAS A PAGAR	22.447,09	0
INCENTIVOS A EDUCAÇÃO, CULTURA E OUTROS	367.439,52	370.475,83
AUXILIOS FINANCEIROS A PESQUISADOR	12.000,00	6.641,30
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPROVAR	6.595.619,72	8.662.083,40
<b>TOTAL</b>	<b>12.531.088,64</b>	<b>13.968.250,73</b>

Fonte: SIAFI

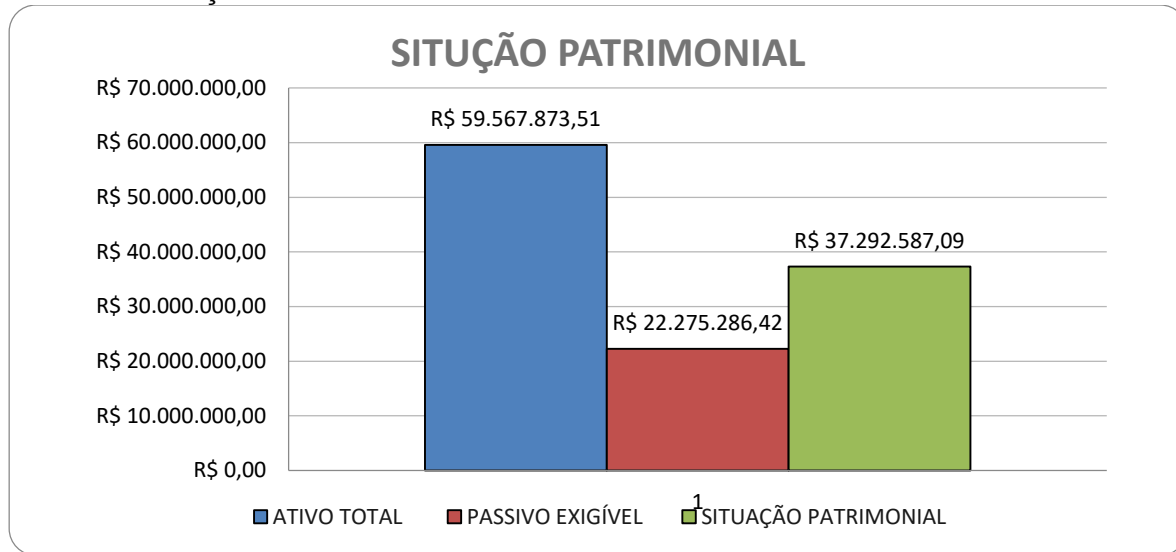
Nas Demais Obrigações a Pagar a conta que apresenta o maior valor é a de Transferências Financeiras a Comprovar, no montante de R\$ 6.595.619,72 (seis milhões, quinhentos e noventa e cinco mil, seiscentos e dezenove reais e setenta e dois centavos). Tais transferências decorrem de Termos de Execução 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 terceiro trimestre, a UFR apresenta uma situação patrimonial positiva, totalizando R\$ 37.292.587,09 (Trinta e sete milhões, duzentos e noventa e dois mil, quinhentos e oitenta e sete reais e nove centavos). Em comparação com o 4º trimestre de 2024, ocorreu um aumento significativo totalizando 47,09%, conforme ilustrado no Gráfico 1.



Gráfico 1. Situação Patrimonial em 30/09/2025



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

Quadro 10. Composição do Patrimônio Líquido

CONTA CONTÁBIL	SET/2025	DEZ/2024
	SALDO - R\$	SALDO - R\$
Resultado do Exercício	13.341.039,87	20.426.570,97
Resultados de Exercícios Anteriores	25.353.163,36	6.017.001,32
Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.401.616,14	-1.090.408,93
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>37.292.587,09</b>	<b>25.353.163,36</b>

Fonte: SIAFI2025

### NOTA 9. ATOS POTENCIAIS ATIVOS

No terceiro 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

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO		AH %	AV % 2025
	2025 Saldo - R\$	2024 Saldo - R\$		
<b>Atos Potenciais Ativos</b>				
Garantias e Contragarantias Recebidas	3.695.088,17	2.578.579,46	43,30%	17,98%
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	16.683.800,00	16.881.323,36	-1,17%	81,17%
Direitos Contratuais	175.073,33	142.923,33	22,49%	0,85%
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>20.553.961,50</b>	<b>19.602.826,15</b>	<b>4,85%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI

Dentre os atos potenciais do ativo, o valor de R\$ 3.695.088,17 (Três milhões, seiscentos e noventa e cinco mil, oitenta e oito reais e dezessete centavos) é originado



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

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\$ 16.683.800,00 (dezesesseis milhões, seiscentos e oitenta e três mil e oitocentos reais). Já o valor de R\$ 175.073,33 (cento e setenta e cinco mil, setenta 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.

### 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 setembro de 2025, totalizando R\$ 57.525.946,53 (cinquenta e sete milhões, quinhentos e vinte e cinco mil, novecentos e quarenta e seis reais e cinquenta e três centavos), distribuído conforme segue:

#### Quadro 12. Saldo dos Atos Potenciais Passivos

PASSIVO ESPECIFICAÇÃO	PASSIVO		AH % 2025	AV % 2025
	2025	2024		
Atos Potenciais Passivos				
Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	39.746,67	39.746,67	0,00%	0,07%
Obrigações Contratuais	57.486.199,86	39.009.669,58	47,36%	99,93%
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>57.525.946,53</b>	<b>39.049.416,25</b>	<b>47,32%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI 2025

As obrigações contratuais representam 99,93% do total dos saldos dos atos potenciais passivos, conforme detalhamento no quadro 13:

#### Quadro 13. Composição das Obrigações Contratuais por Contratado

CONTRATADO	SET/2025	DEZ/2024
	SALDO - R\$	SALDO - R\$
ARQTEC ARQUITETURA E ENGENHARIA.	0,00	97.189,78
ASCIA COMERCIO DE VEICULOS LTDA	180.000,00	
ASCIA COMERCIO DE VEICULOS MITSUBISHI LTDA	0,00	210.000,00
ASSOCIACAO PARANAENSE DE CULTURA - APC	12.894,05	9.654,50
BIG MAQUINAS LTDA	0,00	
BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A	248.947,43	284.162,24
CLAREAR PRESTADORA DE SERVICOS LTDA	2.386.979,92	2.557.178,19
CONSTRUTORA MERCURE LTDA - CTR 11/2024	9.118.382,73	12.440.277,31
CONSTRUTORA MERCURE LTDA - CTR 09/2025	9.970.005,26	
CONTRATO 12/25 - UNISELVA - PRODITEC	285.500,00	
CONTRATO nº 13/2025 - UNISELVA	0,00	
CORREIOS - CTR4033	35.740,38	35.740,38
CORREIOS - CTR4151	4.849,17	5.512,57
CTR 05/2025-S.BECKER CONSULTORIA	292.902,13	
CTR 16/2024- SANEAR-SERV.SANEAMENTO AMB.RONDO	387.003,96	
CTR 34/UFR/2025 - PARFOR - UNISELVA	390.000,00	



**Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025**

CTR 35/2025 UNISELVA CONC PUBLICO PROFESSOR	135.000,00	
DF TURISMO E EVENTOS LTDA	0,00	62.500,00
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	0,00	218.441,75
ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.	446.685,12	232.298,62
FUNDACAO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO DA UFMT	0,00	
FUNDACAO GETULIO VARGAS	1.100.000,00	
FUNDACAO UNISELVA CONTRATO 18/2023	0,00	187.650,00
FUNDACAO UNISELVA CTR 33/UFR/2024	0,00	
GASOLINI COMERCIO E SERVICOS LTDA	201.385,70	225.748,00
GEAP AUTOGESTAO EM SAUDE	486.515,30	522.880,40
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.	22.965,87	
INQV - INSTITUTO NACIONAL DE QUALIDADE DE VIDA LTDA	30.003,42	9.332,22
INTERFIBRAS TELECOMUNICACOES LTDA	44.410,91	
KADEAS RESTAURANTES LTDA	1.157.120,36	3.189.544,37
KONNTE - SEGURANCA E VIGILANCIA LTDA	224.400,95	723.222,87
MABELE VEICULOS ESPECIAIS LTDA	0,00	
MAXIMA AMBIENTAL SERVICOS GERAIS E PARTICIPACOES LTDA	0,00	14.229,25
MONTEIRO ATIVIDADES ESPORTIVAS LTDA	0,00	3.358,40
MSB COMERCIO E SERVICOS LTDA	133.779,18	157.505,61
ORLEANS VIAGENS E TURISMO LTDA	2.487.870,47	
PHENIX SOLUCOES CTR 16/UFR/2022	765.665,97	546.879,35
PHENIX SOLUCOES CTR 17/UFR/2022	432.988,31	336.803,43
PHENIX SOLUCOES LTDA	0,00	
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA - ABAST.	176.403,42	136.499,83
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA - MANUT	202.128,91	149.687,07
PRIVADO ENGENHARIA LTDA	2.343.474,43	3.441.692,02
RC SEGURANCA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	0,00	12.498,90
S. BECKER CONSULTORIA E PROJETOS LTDA	448.777,08	642.039,28
S.BECKER CONSULTORIA E PROJ.LTDA/CTR13/2024	215.177,97	215.177,97
S.R.J COMERCIO & SERVICOS LTDA	8.348.499,87	9.873.150,77
SANEAR - SERVICO DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE RONDONOPOLI	0,00	543.163,11
SERVICO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS (SERPRO)	8.783,39	8.047,13
SERVICOS DE ENGENHARIA J M LTDA	2.870.929,34	
SETTA - SERVICOS TERCEIRIZADOS LTDA	1.513.555,13	1.691.466,88
SOUZA E FONSECA CONSTRUCOES E COMERCIO. LTDA	10.341.297,41	
START CONSULTORIA E SERVICOS LTDA	13.394,53	
SUNCAR VEICULOS LTDA	0,00	
TELEFONICA BRASIL S.A.	21.781,79	38.845,22
<b>TOTAL</b>	<b>57.486.199,86</b>	<b>39.009.669,58</b>

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 e Auditório 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;



\* 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.



## 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 se refere à comparação entre o terceiro trimestre de 2025 e o terceiro trimestre de 2024.

#### Quadro 14. Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	30/09/2025	30/09/2024	AH%	AV% 30/09/2025
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	-	-	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	140.414,97	150.404,29	-6,64%	0,11%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	107.183.906,58	89.222.204,82	20,13%	81,53%
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	23.956.530,97	5.467.872,52	338,13%	18,22%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	179.775,26	870.437,44	-79,35%	0,14%
<b>TOTAL</b>	<b>131.460.627,78</b>	<b>95.710.919,07</b>	<b>37,35%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

Dentre as Variações Patrimoniais Aumentativas, o grupo de Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos representa 0,11% 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.

Durante o período ocorreu uma variação significativa na Valorização e ganhos com Ativos, decorrente dos ajustes contábeis no valor de R\$ 17.835.233,57 (dezessete milhões, oitocentos e trinta e cinco mil, duzentos e trinta e três reais e cinquenta e sete centavos), efetuados em julho de 2025, para igualar os saldos contábeis com os valores dos bens cadastrados no SIADS para implantação do sistema na UFR.

Observa-se que as Transferências e Delegações Recebidas, representam 81,53% 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:



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

**Quadro 15. Composição de Transferências e Delegações Recebidas**

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EM R\$
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	93.297.605,91
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	9.554.456,71
Demais Transferências Recebidas	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais	4.148.155,59
Doações/Transferências Recebidas	183.688,37
<b>TOTAL</b>	<b>107.183.906,58</b>

Fonte: SIAFI

O valor de R\$ 93.297.605,91 (noventa e três milhões, duzentos e noventa e sete mil, seiscentos e cinco reais e noventa e um 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	30/09/2025	30/09/2024	AH%	AV% 30/09/2025
Pessoal e Encargos	88.226.416,94	74.057.869,59	19,13%	74,69%
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.784.627,81	1.992.282,29	39,77%	2,36%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	17.712.494,84	9.272.237,71	91,03%	15,00%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	10.550,96	11.168,90	-5,53%	0,01%
Transferências e Delegações Concedidas	587.198,49	1.371.225,59	-57,18%	0,50%
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	5.637.551,76	2.383.759,29	136,50%	4,77%
Tributárias	7.996,32	18.930,63	-57,76%	0,01%
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	3.152.750,79	3.452.323,26	-8,68%	2,67%
<b>TOTAL</b>	<b>118.119.587,91</b>	<b>92.559.797,26</b>	<b>27,61%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

As Variações Patrimoniais Diminutivas em 30/09/2025 totalizaram R\$ 118.119.587,91 (cento e dezoito milhões, cento e dezenove mil, quinhentos e oitenta e sete reais e noventa e um centavos). A categoria de Pessoal e Encargos representa 74,69% do total das VPD e, em comparação com o mesmo período do ano anterior, apresentou um aumento de 19,13%.

O valor de R\$ 17.712.494,84 (dezessete milhões, setecentos e doze mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e oitenta e quatro 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.

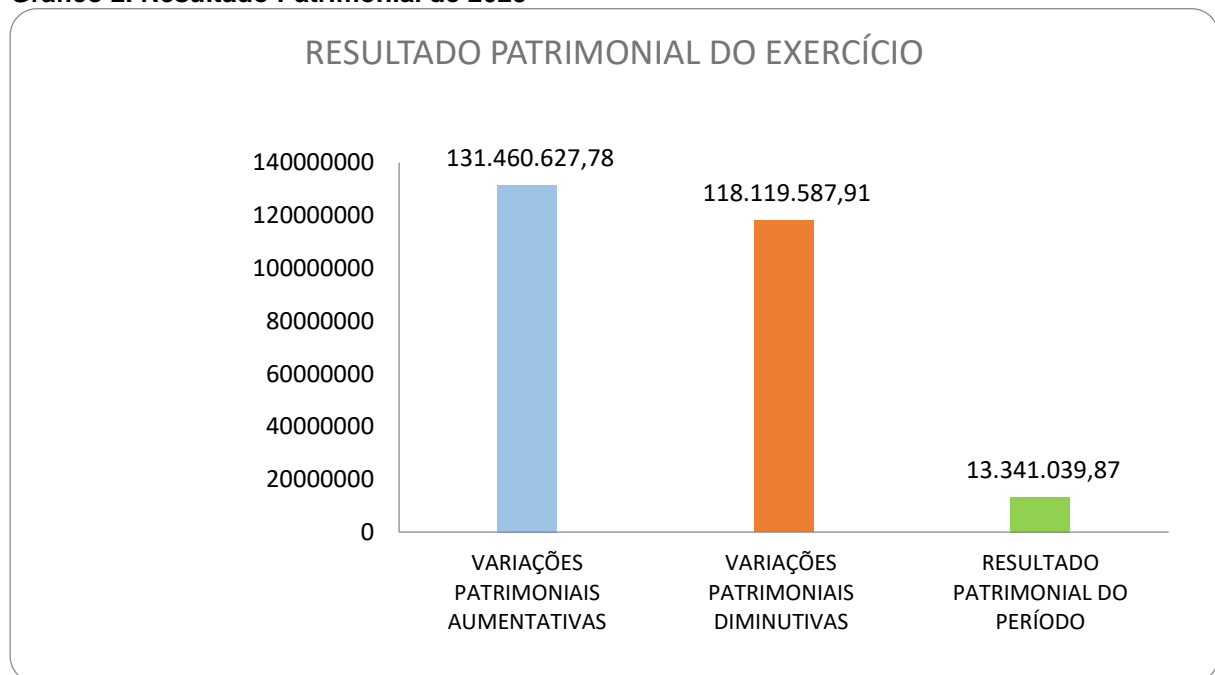


Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

As Transferências e Delegações Concedidas no valor de R\$ 587.198,49 (quinhentos e oitenta e sete mil, cento e noventa e oito reais e quarenta e nove centavos), referem-se às transferências intragovernamentais.

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\$ 13.341.036,87 (treze milhões, trezentos e quarenta e um mil, trinta e seis reais e oitenta e sete 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 3º Trimestre de 2025

### 2.3. ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra a execução orçamentária da receita e despesa durante o 3º Trimestre de 2025.

#### Quadro 17. Revisão Analítica das Receitas Orçamentárias

RECEITA							
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA 12	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO	REALIZAÇÃO	AV
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>126.779,12</b>	<b>-111.520,88</b>	<b>53,20%</b>	<b>100,00%</b>
Receita Tributária		-	-	-	-	-	-
Receita de Contribuições		-	-	-	-	-	-
Receita Patrimonial		197.201,00	197.201,00	92.336,09	-104.864,91	46,82%	72,83%
Receita Agropecuária		-	-	-	-	-	-
Receita Industrial		-	-	-	-	-	-
Receita de Serviços		1.357,00	1.357,00	1.666,00	309,00	122,77%	1,31%
Transferências Correntes		-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes		39.742,00	39.742,00	32.777,03	-6.964,97	82,47%	25,85%
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Operações de Crédito		-	-	-	-	-	-
Alienação de Bens		-	-	-	-	-	-
Amortizações de Empréstimos		-	-	-	-	-	-
Transferências de Capital		-	-	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital		-	-	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES		-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>126.779,12</b>	<b>-111.520,88</b>	<b>53,20%</b>	<b>100,00%</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>126.779,12</b>	<b>-111.520,88</b>	<b>53,20%</b>	<b>100,00%</b>
<b>DEFICIT</b>	NOTA 14			<b>149.342.242,02</b>	<b>149.342.242,02</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>238.300,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>149.230.721,14</b>		

Fonte: Tesouro Gerencial, SIAFI

#### NOTA 12. RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

De acordo com as informações constantes no quadro 17, referente a revisão analítica das Receitas no 3º Trimestre de 2025, constata-se que a Previsão das Receitas Correntes foi de R\$ 238.300,00, e a arrecadação do período totalizou R\$ 126.779,12 (cento e vinte e seis mil, setecentos e setenta e nove reais e doze centavos), o que corresponde a 53,20% da previsão anual.

A Receita Patrimonial realizada no valor de R\$ 92.336,09 (noventa e dois mil, trezentos e trinta e seis reais e nove centavos), é derivada de contratos de receitas de locação de imóveis da UFR. As Outras Receitas Correntes realizadas no 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.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

**Quadro 18. Análise da Execução da Despesa**

DESPESA								
DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação	Execução	AV
<b>DESPEAS CORRENTES</b>	<b>123.509.401,00</b>	<b>137.319.451,00</b>	<b>137.378.727,71</b>	<b>97.520.396,01</b>	<b>85.883.117,45</b>	(59.276,71)	<b>100,04%</b>	<b>91,91%</b>
Pessoal e Encargos Sociais	101.374.740,00	114.358.165,00	114.345.165,00	81.472.666,30	71.214.548,84	13.000,00	99,99%	76,50%
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	22.134.661,00	22.961.286,00	23.033.562,71	16.047.729,71	14.668.568,61	(72.276,71)	100,31%	15,41%
<b>DESPEAS DE CAPITAL</b>	<b>7.887.101,00</b>	<b>8.785.025,00</b>	<b>12.090.293,43</b>	<b>1.443.718,79</b>	<b>1.302.616,62</b>	<b>(3.305.268,43)</b>	<b>137,62%</b>	<b>8,09%</b>
Investimentos	7.887.101,00	8.785.025,00	12.090.293,43	1.443.718,79	1.302.616,62	(3.305.268,43)	137,62%	8,09%
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPEAS</b>	<b>131.396.502,00</b>	<b>146.104.476,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>98.964.114,80</b>	<b>87.185.734,07</b>	<b>(3.364.545,14)</b>	<b>102,30%</b>	<b>100,00%</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>131.396.502,00</b>	<b>146.104.476,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>98.964.114,80</b>	<b>87.185.734,07</b>	<b>(3.364.545,14)</b>	<b>102,30%</b>	<b>100,00%</b>
SUPERÁVIT	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>131.396.502,00</b>	<b>146.104.476,00</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>98.964.114,80</b>	<b>87.185.734,07</b>	<b>(3.364.545,14)</b>	<b>102,30%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial, SIAFI

**NOTA 13. DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS**

No quadro 18 demonstra-se os valores das dotações e a composição da execução da despesa da UFR até 30/09/2025.

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 93,99% da dotação atualizada foram destinados à execução das despesas correntes, e 6,01% às despesas de capital.

Depreende-se dos dados apresentados no quadro 18 que, até o encerramento do terceiro trimestre de 2025, foram empenhadas o valor total de R\$ 149.469.021,14 (cento e quarenta e nove milhões, quatrocentos e sessenta e nove mil, vinte e um reais e quatorze centavos), correspondente a 102,30% da dotação atualizada para o exercício de 2025.

As Despesas correntes executadas, no valor R\$ 137.378.727,71 (cento e trinta e sete milhões, trezentos e setenta e oito mil, setecentos e vinte e sete reais e setenta e um centavos), correspondem a 100,04% do total da dotação fixada para despesa



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

corrente anual, e as Despesas de Capital empenhadas no valor de R\$ 12.090.293,43 (doze milhões, noventa mil, duzentos e noventa e três reais e quarenta e três centavos), representam 137,62% do total da respectiva 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 76,50% 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 15,41% do total das despesas executadas. As Despesas de Capital correspondem a 8,09% 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 Bloqueado	Crédito Disponível	
26101	MINISTERIO DA EDUCACAO	DESPEAS CORRENTES			2.875.310,41	2.875.310,41	2.806.185,10	2.641.941,50			
		DESPEAS DE CAPITAL	Investimentos			6.094.500,00	6.094.500,00	0,00			
		Total				8.969.810,41	8.969.810,41	2.806.185,10	2.641.941,50		
26291	FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	DESPEAS CORRENTES	Outras Despesas Correntes			608.490,00	608.490,00	487.152,88	484.575,58		0,00
		Total				608.490,00	608.490,00	487.152,88	484.575,58		0,00
26454	UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONOPOLIS	DESPEAS CORRENTES	Pessoal e Encargos Sociais	101.374.740,00	114.358.165,00		114.345.165,00	81.472.666,30	71.214.548,84		13.000,00
			Outras Despesas Correntes	22.134.661,00	22.961.286,00		19.549.762,30	12.754.391,73	11.542.051,53	3.733,00	3.407.790,70
		Total		123.509.401,00	137.319.451,00		133.894.927,30	94.227.058,03	82.756.600,37	3.733,00	3.420.790,70
		DESPEAS DE CAPITAL	Investimentos	7.887.101,00	8.785.025,00		5.995.793,43	1.443.718,79	1.302.616,62	933.268,00	1.855.963,57
		TOTAL		131.396.502,00	146.104.476,00		139.890.720,73	95.670.776,82	84.059.216,99	933.268,00	1.855.963,57
TOTAL				131.396.502,00	146.104.476,00	9.578.300,41	149.469.021,14	98.964.114,80	87.185.734,07	937.001,00	5.276.754,27

Fonte: Tesouro Gerencial

**NOTA 14. RESULTADO ORÇAMENTÁRIO**

O Resultado Orçamentário, ou seja, a diferença entre os valores arrecadados e as despesas empenhadas, apresenta déficit de R\$ 149.342.242,02 (cento e quarenta e nove milhões, trezentos e quarenta e dois mil, duzentos e quarenta e dois reais e dois



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

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\$ 9.578.300,41 (nove milhões, quinhentos e setenta e oito mil e trezentos reais e quarenta e um centavos).

**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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	<b>4.715.188,16</b>	<b>3.646.065,28</b>	<b>3.625.336,86</b>	<b>132.235,15</b>	<b>957.616,15</b>
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	3.641.034,12	3.620.305,70	84.025,83	957.616,15
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	<b>9.789.074,49</b>	<b>6.051.491,72</b>	<b>5.943.614,76</b>	<b>0,04</b>	<b>3.845.459,69</b>
Investimentos	-	9.789.074,49	6.051.491,72	5.943.614,76	0,04	3.845.459,69
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>14.504.262,65</b>	<b>9.697.557,00</b>	<b>9.568.951,62</b>	<b>132.235,19</b>	<b>4.803.075,84</b>
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	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	<b>11.965.844,38</b>	<b>11.965.828,52</b>	<b>15,86</b>	-	-
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	-	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	<b>27.943,63</b>	<b>27.943,63</b>	-	-	-
Investimentos	-	27.943,63	27.943,63	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>11.993.788,01</b>	<b>11.993.772,15</b>	<b>15,86</b>	<b>0,00</b>	-

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\$ 21.562.723,77 (vinte e um milhões, quinhentos e sessenta e dois mil, setecentos e vinte e três reais e setenta e sete centavos) e cancelado o saldo de Restos a Pagar no valor de R\$ 132.251,05 (cento e trinta e dois mil, duzentos e cinquenta e um reais e cinco centavos).



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º 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 30/09/2025 e no mesmo período do ano anterior.

### Quadro 21. Composição dos Ingressos

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	AH%
Receitas Orçamentárias	126.779,12	695.218,14	-81,76%
Recursos Não Vinculados	-	-	-
Recursos Vinculados	150.564,72	1.332.652,70	-88,70%
Previdência Social (RPPS)	-	-	-
Fundos, Órgãos e Programas	150.564,72	1.332.652,70	-88,70%
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-23.785,60	-637.434,56	-96,27%
Transferências Financeiras Recebidas	107.000.218,21	89.130.063,33	20,05%
Resultantes da Execução Orçamentária	93.297.605,91	79.406.720,76	17,49%
Repasso Recebido	93.297.605,91	79.406.720,76	17,49%
Independentes da Execução Orçamentária	13.702.612,30	9.723.342,57	40,92%
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	9.554.456,71	5.165.529,13	84,97%
Demais Transferências Recebidas	-	967.314,32	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais	4.148.155,59	3.590.499,12	15,53%
Aporte ao RPPS	-	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	63.083.028,12	57.957.359,12	8,84%
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	11.778.380,73	8.028.228,94	46,71%
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	50.504.906,34	47.444.448,91	6,45%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	618.205,90	2.169.557,68	-71,51%
Outros Recebimentos Extraorçamentários	181.535,15	315.123,59	-42,39%
Arrecadação de Outra Unidade	181.535,15	315.123,59	-42,39%
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%
<b>TOTAL</b>	<b>180.066.537,19</b>	<b>155.730.816,64</b>	<b>15,63%</b>

Fonte: SIAFI

### NOTA 15. INGRESSOS

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 terceiro trimestre de 2025, o Órgão 26454 não obteve ingresso de



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

receitas orçamentárias ordinárias.

O valor líquido das Receitas Orçamentárias vinculadas, apurado até 30/09/2025 totalizou R\$ 150.564,72 (cento e cinquenta mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e setenta e dois 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%
<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>149.469.021,14</b>	<b>129.452.462,44</b>	<b>15,46%</b>
<b>Recursos Não Vinculados</b>	<b>147.677.651,14</b>	<b>127.403.041,44</b>	<b>15,91%</b>
<b>Recursos Vinculados</b>	<b>1.791.370,00</b>	<b>2.049.421,00</b>	<b>-12,59%</b>
Educação	-	143.049,00	-
Previdência Social (RPPS)	1.791.370,00	1.906.372,00	-6,03%
<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>538.260,46</b>	<b>1.315.823,60</b>	<b>-59,09%</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	-	-	-
Independentes da Execução Orçamentária	538.260,46	1.315.823,60	-59,09%
Demais Transferências Concedidas	250.000,00	1.000.000,01	-75,00%
Movimento de Saldos Patrimoniais	288.260,46	315.823,59	-8,73%
Aporte ao RPPS	-	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	-
<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>21.866.242,95</b>	<b>17.933.645,20</b>	<b>21,93%</b>
Pagamento dos Restos a Pagar Processados	11.993.772,15	11.102.967,20	8,02%
Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	9.568.951,62	5.289.759,94	80,90%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	303.519,18	1.540.918,06	-80,30%
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-	-
<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>8.193.012,64</b>	<b>7.028.885,40</b>	<b>16,56%</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.193.012,64	7.028.885,40	16,56%
<b>TOTAL</b>	<b>180.066.537,19</b>	<b>155.730.816,64</b>	<b>15,63%</b>

Fonte: SIAFI

**NOTA 16. DISPÊNDIOS**

O quadro 22 demonstra que a Despesa Orçamentária Ordinária possui maior representatividade entre as despesas orçamentárias, totalizando 86,96%. Em comparativo com o mesmo período do ano anterior, observa-se aumento de 15,46%.

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 98,61% 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.



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

**Quadro 23. Resultado Financeiro**

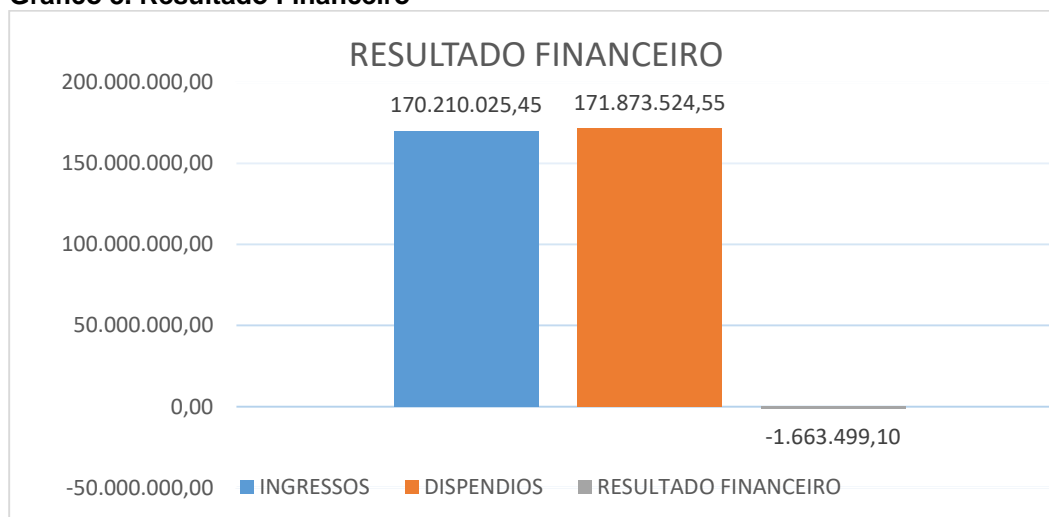
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
BALANÇO FINANCEIRO	2025	2024
(+) SALDO FINAL	8.193.012,64	7.028.885,40
(-) SALDO INICIAL	9.856.511,74	7.948.176,05
<b>(=) RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>-1.663.499,10</b>	<b>-919.290,65</b>
INGRESSOS E DISPÊNDIOS		
BALANÇO FINANCEIRO	2025	2024
(+) INGRESSOS	170.210.025,45	147.782.640,59
(-) DISPÊNDIOS	171.873.524,55	148.701.931,24
<b>(=) RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>-1.663.499,10</b>	<b>-919.290,65</b>

Fonte: SIAFI

**NOTA 17. RESULTADO FINANCEIRO**

O quadro 23 apresenta as duas formas de cálculo do Resultado Financeiro da UFR no 3º Trimestre de 2025, que registrou um Déficit Financeiro de R\$ 1.663.499,10 (um milhão, seiscentos e sessenta e três mil, quatrocentos e noventa e nove reais e dez centavos). Esse resultado decorre do fato de que os dispêndios foram superiores aos ingressos, além do saldo final de caixa e equivalentes de caixa ter sido inferior ao saldo inicial.

**Gráfico 3. Resultado Financeiro**





Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º 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 3º Trimestre de 2025 em comparação ao mesmo período de 2024.

### Quadro 24. Revisão Analítica da Demonstração de Fluxo de Caixa

	NE	2025	2024	AH%	AV% 2025
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>NOTA 18</b>	<b>5.610.675,91</b>	<b>465.307,32</b>	<b>1105,80%</b>	
<b>INGRESSOS OPERACIONAIS</b>		<b>107.926.738,38</b>	<b>92.309.962,74</b>	<b>16,92%</b>	<b>99,998%</b>
<b>Receita Tributária</b>					
Receita de Contribuições		-	-	-	-
Receita Patrimonial		92.336,09	135.126,67	-31,67%	0,09%
Receita Agropecuária		-	-	-	-
Receita Industrial		-	-	-	-
Receita de Serviços		1.666,00	4.777,62	-	0,00%
Remuneração das Disponibilidades		-	-	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias		32.777,03	555.313,85	-94,10%	0,03%
<b>Transferências Recebidas</b>					
Intergovernamentais Recebidas		-	-	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal		-	-	-	-
Dos Municípios		-	-	-	-
Intragovernamentais Recebidas		-	-	-	-
Outras Transferências Recebidas		-	-	-	-
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>		<b>107.799.959,26</b>	<b>91.614.744,60</b>	<b>17,67%</b>	<b>99,88%</b>
Ingressos Extraorçamentários		618.205,90	2.169.557,68	-71,51%	0,57%
Transferências Financeiras Recebidas		107.000.218,21	89.130.063,33	20,05%	99,14%
Arrecadação de Outra Unidade		181.535,15	315.123,59	-42,39%	0,17%
<b>DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>		<b>-102.316.062,47</b>	<b>-91.844.655,42</b>	<b>11,40%</b>	<b>100,000%</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>		<b>-89.868.669,23</b>	<b>-77.696.222,65</b>	<b>15,67%</b>	<b>87,83%</b>
Legislativo		-	-	-	-
Judiciário		-	-	-	-
Essencial à Justiça		-	-	-	-
Administração		-	-	-	-
Defesa Nacional		-	-	-	-
Segurança Pública		-	-	-	-
Relações Exteriores		-	-	-	-
Assistência Social		-	-	-	-
Previdência Social		-1.994.839,99	-1.440.606,16	38,47%	1,95%
Saúde		-	-	-	-
Trabalho		-	-	-	-
Educação		-87.873.829,24	-76.255.616,49	15,24%	85,88%
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		-	-	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>					
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		-	-	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		-	-	-	-
Outros Encargos da Dívida		-	-	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>		<b>-11.605.613,60</b>	<b>-11.291.691,11</b>	<b>2,78%</b>	<b>11,34%</b>
Intergovernamentais Concedidas		-	-	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal		-	-	-	-
A Municípios		-	-	-	-
Intragovernamentais Concedidas		-11.557.775,57	-11.268.776,74	2,56%	11,30%
Outras Transferências Concedidas		-47.838,03	-22.914,37	-	-
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>		<b>-841.779,64</b>	<b>-2.856.741,66</b>	<b>-70,53%</b>	<b>0,82%</b>
Dispêndios Extraorçamentários		-303.519,18	-1.540.918,06	-80,30%	0,30%
Transferências Financeiras Concedidas		-538.260,46	-1.315.823,60	-59,09%	0,53%



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

	NE	2025	2024	AH%	AV% 2025
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	NOTA 19	-7.274.175,01	-1.384.597,97	425,36%	
INGRESSOS DE INVESTIMENTO		-	-	-	-
Alienação de Bens		-	-	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-	-	-
Outros Ingressos de Investimentos		-	-	-	-
DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO		-7.274.175,01	-1.384.597,97	425,36%	100,000%
Aquisição de Ativo Não Circulante		-7.274.175,01	-1.384.597,97	425,36%	100,00%
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos		-	-	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-	-	-	-
INGRESSOS DE FINANCIAMENTO		-	-	-	-
Operações de Crédito		-	-	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-	-	-
Transferências de Capital Recebidas		-	-	-	-
Outros Ingressos de Financiamento		-	-	-	-
DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTO		-	-	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		-	-	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento		-	-	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 20	-1.663.499,10	-919.290,65	80,95%	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		9.856.511,74	7.948.176,05	24,01%	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		8.193.012,64	7.028.885,40	16,56%	

Fonte: SIAFI

### NOTA 18. FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A partir do quadro 24, conclui-se que o fluxo de caixa da UFR ocorre por meio das Atividades Operacionais, que totalizaram os ingressos no valor de R\$ 107.926.738,38 (cento e sete milhões, novecentos e vinte e seis mil, setecentos e trinta e oito reais e trinta e oito centavos), sendo que as Transferências Financeiras Recebidas representam 99,14% do total dos ingressos das atividades operacionais, conforme detalhado no quadro 15.

Os Desembolsos das Atividades Operacionais totalizaram R\$ 102.316.062,47 (cento e dois milhões, trezentos e dezesseis mil, sessenta e dois reais e quarenta e sete centavos), sendo que as despesas com Pessoal e Demais Despesas de Pessoal correspondem a 87,83% do total dos desembolsos operacionais.

### NOTA 19. FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

O fluxo de caixa das Atividades Investimentos, totalizou resultado negativo no valor de R\$ 7.274.175,01 (Sete milhões, duzentos e setenta e quatro mil, cento e setenta e cinco reais e um centavo), e comparação com o mesmo período do ano anterior aumentou 425,36%.



## **NOTA 20. 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 3º Trimestre de 2025 com saldo negativo de R\$ 1.663.499,10 (um milhão, seiscentos e sessenta e três mil, quatrocentos e noventa e nove reais e dez centavos), conforme detalhamento no quadro 24.

O saldo final da conta Caixa e Equivalente de Caixa apresentou aumento de 16,56% em comparação ao mesmo período do exercício anterior.



## 2.6. TRANSAÇÕES PARTES RELACIONADAS

De acordo com a NCBC TSP 22 e as orientações da Setorial Contábil do MEC e da Controladoria Geral da União, que tratam da obrigatoriedade de evidenciação das Transações com Partes Relacionadas nas Notas Explicativas, apresentam-se as Transações com as Fundações que apoiam a UFR no desenvolvimento dos projetos.

Nesse contexto destaca-se a execução de Projetos pela Fundação de Apoio e Desenvolvimento da Universidade Federal de Mato Grosso (Fundação Uniselva) e Fundação Parque Tecnológico da Paraíba (PaqTcPB), os dados das Fundações constam no quadro 25.

### Quadro 25. Composição Corpo Diretivo das Fundações de Apoio

<b>Fundação de Apoio e Desenvolvimento da Universidade Federal de Mato Grosso (Fundação Uniselva)</b>	
CNPJ: 03.315.393/0001-44	
Ano de criação: 2001	
Diretor Geral: Prof. Dr. José Jaconias da Silva	
Superintendente: Carlos Eduardo Guerreiro	
<b>Conselho Curador</b>	
<b>Nome</b>	<b>Ato Designação</b>
José Jaconias da Silva -Presidente/Diretor-geral	Portaria REITORIA-UFMT nº 667/2024
Ilce de Oliveira Campos - Representante da Reitoria da UFMT	Portaria REITORIA-UFMT nº 425/2024
Roberto Perillo Barbosa da Silva - Representante da Reitoria da UFMT	Portaria REITORIA-UFMT nº 590/2024
Dirceu Grasel - Representante do Conselho Diretor da UFMT	Resolução CD nº 90/2024
Leia de Souza Oliveira - Representante do Conselho Universitário da UFMT (Consuni)	Resolução CONSUNI nº 229/2024
Bruno Bernardo de Araújo - Representante do Conselho de Ensino, Pesquisa, Extensão da UFMT (Consepe)	Resolução CONSUNI nº 563/2025
Igor Aparecido Dallaqua Pedrini - Representante da Sociedade Civil de Mato Grosso	Ato de Designação 7614555
<b>Fundação Parque Tecnológico da Paraíba (PaqTcPB)</b>	
CNPJ: 09.261.843/0001-16	
Ano de criação: 1985	
Diretor Geral: Prof. Dr. Francisco Vilar Brasileiro	
Diretor Adjunto: Prof. Dr. Sergio Luiz de Medeiros Rivero	
Diretora Técnica: Prof. Dr. Nadja Oliveira	
<b>Conselho Diretor</b>	
Camilo Allyson - UFCG (Presidente)	
Célia Regina Diniz - UEPB	
Governador João Azevêdo - Governo do Estado da Paraíba	
Prefeito Bruno Cunha Lima - PMCG	
Daniela Leal - FIEPB	
João Alberto de Miranda Leite - SEBRAE/PB	
Rudrigo Otavio Andrade - BNB	
Valdecir Teófilo Moreno - IFPB	
José Etham de Lucena Barbosa - INSA	
Sydney Soares de Toledo - ACCG	

Fonte: Diretoria de Gestão Administrativa-DGA/PROPLAD/UFR- Processo: 23853.015797/2025-71

A Fundação de Apoio e Desenvolvimento da Universidade Federal de Mato Grosso (Fundação Uniselva), apoia a UFR no desenvolvimento de projetos de ensino,



pesquisa, extensão, desenvolvimento institucional e inovação tecnológica, firmados por meio de Termos de Execução Descentralizada (TEDs), Contratos e Convênios.

A Fundação Uniselva possui o Conselho Curador e Conselho Fiscal. Os conselhos são compostos majoritariamente por docentes da UFMT e representantes da sociedade civil. Não há registro de participação de docentes ou técnicos da UFR com poder de influência significativa sobre a gestão da Fundação.

O Conselho Curador da Uniselva é composto por sete membros, sendo o diretor-geral da Fundação seu presidente. O Conselho é responsável pelo orçamento e o plano de trabalho da entidade para cada exercício financeiro, pela estrutura administrativa, elaboração do Regimento Interno e seu funcionamento, aprovação da prestação de contas do exercício financeiro anual após parecer do Conselho Fiscal, bem como submeter tal prestação e o relatório anual de gestão ao Conselho Diretor das unidades apoiadas, dentre outras funções.

O Conselho Fiscal é composto por cinco conselheiros, compete acompanhar a fiscalizar a gestão financeira da entidade, zelando pela exatidão no emprego de seus recursos e emitindo parecer sobre as contas anuais a serem apresentadas ao Conselho Curador, entre outras responsabilidades previstas no Estatuto da entidade.

Em 2025 a Fundação Uniselva executa 36 projetos da UFR, com valor global de R\$ 17.122.091,51 (dezessete milhões, cento e vinte e dois mil, noventa e um reais e cinquenta e um centavos), abrangendo finalidades como melhoria da infraestrutura acadêmica, apoio à extensão universitária e gestão de projetos de pesquisa aplicada. Estão assim distribuídos em relação a origem dos recursos:

**Projetos autofinanciados:** São projetos custeados com recursos próprios, geralmente oriundos de serviços prestados pela universidade (como cursos, consultorias, análises laboratoriais ou auditorias). O próprio contratante paga pelos serviços, e o valor é administrado pela fundação de apoio. Exemplo: Um curso de especialização pago pelos alunos.

**Recursos da Brape:** Referem-se aos valores provenientes de convênios ou contratos com o Banco do Brasil, dentro do programa BRAPE (Banco de Recursos de Apoio a Projetos de Ensino, Pesquisa e Extensão). São utilizados para apoiar



Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025

financeiramente projetos institucionais de ensino, pesquisa ou extensão, com regras específicas do banco e da universidade.

Recursos da Capes: São recursos oriundos da Coordenação de Aperfeiçoamento de Pessoal de Nível Superior (CAPES), órgão do MEC. São valores repassados pela CAPES, geralmente vinculados a projetos de pós-graduação, formação docente, residência multiprofissional ou programas de qualificação. Exemplo: bolsas e custeio de projetos de formação de professores ou programas de mestrado e doutorado.

Emendas: São recursos oriundos de emendas parlamentares (individuais, de bancada ou de comissão), indicadas por deputados ou senadores, destinadas à universidade para execução de projetos específicos. Exemplo: construção de laboratórios, aquisição de equipamentos, ampliação de infraestrutura ou custeio de projetos de ensino, pesquisa e extensão.

O Conselho Diretor da Fundação Parque Tecnológico da Paraíba (PaqTcPB) é composto por membros externos e representantes de instituições de ensino e pesquisa. Não há docentes ou técnicos da UFR entre os conselheiros.

Em 2025, a Fundação Parque Tecnológico da Paraíba, no âmbito da UFR, gerencia um projeto com recursos do Convênio Tripartite com a Entidade Bicho do Mato com objetivo do fortalecimento da pesquisa aplicada.

Os projetos desenvolvidos pela Fundação Uniselva podem ser consultados no link <https://webunisig.fundacaouniselva.org.br/transparencia/index.asp?site=visualizar.asp>

No quadro 26 constam o detalhamento dos projetos desenvolvidos pelas partes relacionadas.

**Quadro 26. Detalhamento dos projetos com Fundações**

Fundação de Apoio e Desenvolvimento da Universidade Federal de Mato Grosso (Fundação Uniselva)					
Projetos de Desenvolvimento Institucional					
Nome do Projeto	Instrumento Jurídico	Nº Projeto	Finalidade	Valor	vigência
Estruturação e Fomento do Núcleo de Estudos Afro Brasileiros e Indígenas (NEABI) da UFR	Contrato nº 14/2023	3.600.001	Ofertar 4 eventos (cursos, palestras e afins) sobre a questão racial na UFR ou em outra localidade... para garantir a efetividade da política de inclusão.	153.296,70	27/11/2023 até 27/01/2025
Obra de Ambulatório Escola do Curso de Medicina da UFR	Contrato nº 10/2021	3.605.005	Apoio matricial e ampliação da oferta de serviços e estagiários na Atenção Primária e resolutividade do SUS; espaço para estágio e práticas profissionalizantes em Enfermagem, Medicina e Psicologia.	1.979.324,45	29/12/2021 até 31/12/2025
Construção de Laboratórios de Pesquisa da UFR	Contrato nº 083/FUFMT/2020	3.605.004	O presente projeto visa a construção civil de laboratorios de pesquisas para as unidades da UFR	6.893.523,41	23/12/2020 até 25/12/2025
Edufr: Editoração, publicação e comercialização de obras científicas	Contrato nº 02/2021/UFR	460.60.01	Incentivar e apoiar a produção e publicação de trabalhos técnicos- científicos, didáticos e culturais. Promover a edição de livros, materiais didáticos, paradidáticos, biografias, dicionários especializados, obras literárias, traduções de livros etc.	375.000,00	07/07/2021 até 07/07/2026



**Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 3º Trimestre de 2025**

Projetos de Extensão					
CONNECT 2024	Contrato nº 02/UFR/2024	3.610.001	Execução de ações de extensão voltadas à inovação, empreendedorismo e integração entre ensino, pesquisa e extensão, por meio de atividades interdisciplinares e colaborativas desenvolvidas no evento CONNECT 2024, com foco em tecnologia, ciência e sociedade.	322.213,81	30/01/2024 até 30/01/2025
Centro de Línguas (CELIG/UFR)	Contrato nº 15/2025	4.604.010	Oferta de cursos e oficinas de línguas estrangeiras e Libras à comunidade interna e externa, promovendo a internacionalização e a inclusão linguística	990.000,00	01/03/2024 até 31/12/2025
II Concurso Audiovisual “Alternativas Socioambientais para Rondonópolis”	ANUENCIA EXPRESSA S Nº /2020	4.604.006	Fomentar a produção de vídeos e materiais audiovisuais sobre temas socioambientais, estimulando o protagonismo estudantil e a conscientização ecológica por meio da arte e da comunicação	100.000,00	06/08/2024 até 06/04/2025
Projeto de Extensão Contínuo “Terra Nascente – Conscientização e Proteção à Diversidade da Vida”	Projeto de extensão contínuo (programa permanente)		Desenvolver ações de educação ambiental e sensibilização sobre conservação da biodiversidade, envolvendo escolas, comunidades e organizações locais.	170.929,27	01/04/2024 até 31/12/2025
Centro de Inteligência e Difusão Ambiental da 2ª Cia PMPA	Parceria interinstitucional – Acordo UFR / 2ª Cia de Polícia Militar de Proteção Ambiental		Instalar e operar um centro voltado à difusão de práticas ambientais, coleta e análise de dados ecológicos e promoção de atividades educativas	500.000,00	15/02/2024 até 15/02/2026
Projetos de Ensino					
Estruturação e Desenvolvimento da Educação a Distância da UFR.	Contrato nº 18/2023	3.611.001	Implementar ações de estruturação física e tecnológica da Educação a Distância na UFR, abrangendo a ampliação dos polos de apoio presencial, atualização de ambientes virtuais de aprendizagem e capacitação de docentes e tutores	662.950,00	04/12/2023 até 04/12/2026
Plano de Aplicação do programa de Difusão do Ensino e Formação Profissional em Nível Superior da UFR	Convênio nº 333/2025	3.610.002	Ofertar curso de Graduação voltado à formação de profissionais em Enfermagem em forma de convenio no Município de Alto taquari -MT.	1.060.855,26	17/09/2025 até 17/09/2030
Gestão de Processos Seletivos Específicos de Cursos da Modalidade a Distância na UFR – 2024		4.611.002	Planejar, organizar e executar os processos seletivos específicos dos cursos de graduação na modalidade EaD da UFR, assegurando transparência, eficiência e regularidade nos procedimentos de ingresso	33.600,00	30/01/2024 até 30/01/2025
Projetos de Pesquisa					
AGREGAR – Banco de Projetos e Ações Climáticas Cerrado-Pantanal: Avaliação e Governança de Projetos de Créditos de Carbono para Atenuação das Consequências Socioambientais da Pandemia	ANUÊNCIA EXPRESSA N.003/2021	4.601.004	O projeto busca criar um banco de dados e de governança para projetos voltados à mitigação dos impactos socioambientais decorrentes da pandemia, com foco no Cerrado e no Pantanal. Envolve a análise e o acompanhamento de iniciativas de crédito de carbono, promovendo a sustentabilidade ambiental e o desenvolvimento regional.	221.590,32	22/01/2025 até 31/05/2025
Índices Zootécnicos dos Animais Criados nos Setores de Zootecnia da UFR	Contrato nº 001/2021/UFR	4.602.007	Este projeto visa coletar, organizar e analisar dados sobre os índices zootécnicos dos animais criados na Universidade Federal de Rondonópolis, com o objetivo de aprimorar o manejo, a produtividade e o bem-estar animal. O estudo também contribui para a formação prática dos estudantes e para o avanço científico nas áreas de produção animal e sustentabilidade rural.	62.730,00	07/07/2021 até 07/07/2025
Fundação Parque Tecnológico da Paraíba (PaqTcPB)					
Projetos de Desenvolvimento Institucional					
Nome do Projeto	Nº Instrumento Jurídico	Nº Projeto	Finalidade	Valor	vigência
Caracterização genética das populações dos crocodilianos e mustelídeos na área de influência direta da UHE Belo Monte, rio Xingu	Contrato Nº: 07/2024-UFR/PQTECPB		Avaliar a diversidade genética e os padrões de relacionamento das populações de crocodilianos e mustelídeos para fins de monitoramento utilizando marcadores ddRADs e abordagem de DNA ambiental .	138.728,32	16/07/2024 até 16/07/2025

Fonte: Diretoria de Gestão Administrativa-DGA/PROPLAD/UFR- Processo: 23853.015797/2025-71



## CONSIDERAÇÕES FINAIS

Ao concluir destacamos que o Relatório Contábil da Universidade Federal de Rondonópolis, referente ao 3º 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 3º 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.