

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orçamento Programa - Exercício de 2025

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.050,00	1.050,00	32.769,16	31.719,16
RECEITA PATRIMONIAL	1.050,00	1.050,00	6.858,72	5.808,72
Valores Mobiliários	1.050,00	1.050,00	6.858,72	5.808,72
TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	0,00	24.333,44	24.333,44
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	24.333,44	24.333,44
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.577,00	1.577,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	1.577,00	1.577,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.050,00	1.050,00	32.769,16	31.719,16
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	1.050,00	1.050,00	32.769,16	31.719,16
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	59.426,12	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	1.050,00	1.050,00	92.195,28	31.719,16
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orçamento Programa - Exercício de 2025

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	16.690,00	120.723,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.528,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.690,00	120.723,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.528,16
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	15.750,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
INVESTIMENTOS	15.750,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	32.440,00	120.773,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.578,16
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	32.440,00	120.773,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.578,16
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	32.440,00	120.773,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.578,16
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	1.042,32	31,96	0,00	0,00	1.074,28	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.042,32	31,96	0,00	0,00	1.074,28	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.042,32	31,96	0,00	0,00	1.074,28	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO JAN A DEZ 2025
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		32.769,16	25.474,36	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		92.195,28	22.494,06
RECURSOS Não VINCULADOS DE IMPOSTOS		7.537,62	7.387,60	RECURSOS NÃO VINCULADOS		0,00	22.494,06
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS		25.231,54	0,00	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		78.195,28	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS		0,00	18.086,76	OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS		14.000,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.769,75	1.274,97	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	286,27
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		1.769,75	1.274,97	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	286,27
REPASSE RECEBIDO		1.769,75	0,00	REPASSE DUODÉCIMO CÂMARA MUNICIPAL		0,00	286,27
REPASSE DUODÉCIMO CÂMARA MUNICIPAL		0,00	1.274,97	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.208,81	134,96
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		2.250,93	31,96	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		0,00	134,96
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	31,96	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	134,96
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	31,96	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.208,81	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		831,05	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.250,93	0,00	ISS		377,76	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.662,12	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		37.189,77	93.804,02
ISS		588,81	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		37.189,77	93.804,02
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		93.804,02	89.938,02	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		37.189,77	93.804,02
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		93.804,02	89.938,02	TOTAL		130.593,86	116.719,31
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		93.804,02	89.938,02				
TOTAL		130.593,86	116.719,31				

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO		EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
		Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
500	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	7.537,62	0,00	7.537,62	7.387,60	0,00	7.387,60
501	OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	25.231,54	0,00	25.231,54	0,00	0,00	0,00
749	OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00	0,00	18.086,76	0,00	18.086,76
TOTAL		32.769,16	0,00	32.769,16	25.474,36	0,00	25.474,36

Prefeitura Municipal de Coxim
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		37.189,77	93.804,02	PASSIVO CIRCULANTE		1.042,12	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		37.189,77	93.804,02	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.042,12	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		37.189,77	93.804,02	VALORES RESTITUÍVEIS		1.042,12	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	37.189,77	93.804,02	CONSIGNAÇÕES	F	1.042,12	0,00
TOTAL		37.189,77	93.804,02	TOTAL PASSIVO		1.042,12	0,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LIQUIDO		36.147,65	93.804,02
				RESULTADOS ACUMULADOS		36.147,65	93.804,02
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		36.147,65	93.804,02
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-57.656,37	3.866,00
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		93.804,02	89.938,02
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		36.147,65	93.804,02
				TOTAL		37.189,77	93.804,02

Prefeitura Municipal de Coxim

BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		37.189,77	93.804,02	PASSIVO FINANCEIRO (1.042,12)+RP não Proc.(0,00)		1.042,12	0,00
ATIVO PERMANENTE		0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		36.147,65	93.804,02

Prefeitura Municipal de Coxim
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ATOS POTENCIAIS PASSIVO		24.500,00	10.500,00
				OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		0,00	0,00
				CONGÊNERES			
				OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		24.500,00	10.500,00
				TOTAL		24.500,00	10.500,00

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Orçamento Programa - Exercício de 2025

DEZEMBRO(31/12/2025)

Pág.: 1

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
1	RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE	0,00	92.729,74
500	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	0,00	92.729,74
0000	Sem código de acompanhamento		92.729,74
2	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	36.147,65	0,00
500	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	24.916,11	0,00
0000	Sem código de acompanhamento	24.916,11	0,00
501	OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	11.231,54	0,00
0000	Sem código de acompanhamento	11.231,54	0,00
TOTAL		36.147,65	92.729,74

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		6.858,72	7.387,60	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		67.195,28	22.597,06
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		6.858,72	7.387,60	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		15.203,65	908,46
				SERVIÇOS		51.991,63	21.688,60
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		26.103,19	19.361,73	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		25.000,00	286,27
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.769,75	1.274,97	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		0,00	286,27
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		24.333,44	18.086,76	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		25.000,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.577,00	0,00	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		92.195,28	22.883,33
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.577,00	0,00	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		0,00	3.866,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		34.538,91	26.749,33	TOTAL		92.195,28	26.749,33
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		57.656,37	0,00				
TOTAL		92.195,28	26.749,33				

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS			
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Coxim
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2023	1.042,32	0,00	1.042,32	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	31,96	0,00	31,96	0,00	0,00	0,00
Sub-total	1.074,28	0,00	1.074,28	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	1.662,12	831,05	0,00	0,00	831,07
ISS	0,00	588,81	377,76	0,00	0,00	211,05
Sub-total	0,00	2.250,93	1.208,81	0,00	0,00	1.042,12
TOTAL	1.074,28	2.250,93	2.283,09	0,00	0,00	1.042,12

*
*

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		36.789,84	26.749,33
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		8.435,72	7.387,60
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		1.577,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		6.858,72	7.387,60
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	24.333,44	18.086,76
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		4.020,68	1.274,97
Ingressos Extraorçamentários		2.250,93	1.274,97
Transferências Financeiras Recebidas		1.769,75	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		93.404,09	22.883,33
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	67.195,28	22.597,06
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	25.000,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.208,81	286,27
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.208,81	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	286,27
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-56.614,25	3.866,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		93.804,02	89.938,02

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA****DEZEMBRO(31/12/2025)**

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 2

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-56.614,25	3.866,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		37.189,77	93.804,02

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		24.333,44	18.086,76
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		24.333,44	18.086,76
Total das Transferências Recebidas		24.333,44	18.086,76
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		25.000,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		25.000,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		25.000,00	0,00

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		67.195,28	22.597,06
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		67.195,28	22.597,06

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO(31/12/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 3

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE COXIM

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

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



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE – FMCA (Coxim/MS)
Exercício: 2025 | Data-base: 31/12/2025 |

Identificação e responsabilidade técnica

Ente: Prefeitura Municipal de Coxim/MS

Unidade/Órgão: Fundo Municipal da Criança e do Adolescente – FMCA

Base legal de criação do Fundo: Lei N° 641 de 27/12/1990

Gestor do Fundo: Mônica Moura Costa

BASE DE ELABORAÇÃO, FINALIDADE E PRINCIPAIS PREMISSAS

As presentes Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis do FMCA de Coxim/MS, elaboradas para evidenciar, de forma fidedigna e verificável, a execução orçamentária e financeira, bem como a situação patrimonial do Fundo ao término do exercício de 2025, em consonância com a Lei nº 4.320/1964, a LC nº 101/2000 (LRF) e as regras técnicas do MCASP/PCASP e NBC TSP aplicáveis ao setor público. O FMCA, enquanto fundo especial destinado à execução de políticas públicas voltadas à criança e ao adolescente (ECA – Lei nº 8.069/1990), opera com recursos e destinação compatíveis com suas finalidades institucionais, com adequada evidenciação por fonte/destinação de recursos.

QUADRO SÍNTESE DA POSIÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL (31/12/2025)

O Ativo Total do Fundo, em 31/12/2025, corresponde a **R\$ 37.189,77**, integralmente classificado como **Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa (bancos conta movimento)**, inexistindo registros de Ativo Não Circulante no demonstrativo isolado.

ATIVO CIRCULANTE	37.189,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	37.189,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	37.189,77
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	37.189,77

O Passivo Circulante totaliza **R\$ 1.042,12**, classificado como **Valores Restituíveis/Consignações**, representando obrigações de curto prazo vinculadas a retenções e valores a recolher/repassar.

PASSIVO CIRCULANTE	1.042,12
ADIANT. DE CLIENTES E DEMAIS OBRIG. A CURTO PRAZO	1.042,12



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

VALORES RESTITUÍVEIS	1.042,12
CONSIGNAÇÕES	1.042,12

O **Patrimônio Líquido**, na mesma data, perfaz **R\$ 36.147,65**, composto por superávits/déicits acumulados, sendo evidenciado **déficit do exercício de R\$ 57.656,37** e superávit de exercícios anteriores de R\$ 93.804,02, resultando na redução do saldo patrimonial ao final de 2025.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.147,65
RESULTADOS ACUMULADOS	36.147,65
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	36.147,65
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	- 57.656,37
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	93.804,02

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – EXECUÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA

No exercício de 2025, a receita orçamentária **realizada totalizou R\$ 32.769,16**, composta por Receita Patrimonial (R\$ 6.858,72), Transferências Correntes (R\$ 24.333,44) e Outras Receitas Correntes (R\$ 1.577,00). Observa-se que a previsão atualizada de receitas correntes era de R\$ 1.050,00, evidenciando comportamento arrecadatório superior ao inicialmente previsto, especialmente por transferências e rendimentos de aplicações.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c - b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.050,00	1.050,00	32.769,16	31.719,16
RECEITA PATRIMONIAL	1.050,00	1.050,00	6.858,72	5.808,72
Valores Mobiliários	1.050,00	1.050,00	6.858,72	5.808,72
TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	0,00	24.333,44	24.333,44
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	24.333,44	24.333,44
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.577,00	1.577,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	1.577,00	1.577,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.050,00	1.050,00	32.769,16	31.719,16
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	59.426,12	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V)=(III+IV)	1.050,00	1.050,00	92.195,28	31.719,16

A **despesa orçamentária** empenhada/liquidada/paga **totalizou R\$ 92.195,28**, integralmente registrada como Despesas Correntes – Outras Despesas Correntes, inexistindo execução de despesas de capital no exercício.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
------------------------	-----------------	--------------------	---------------------	---------------------	----------------	------------------



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

	(e)	(f)	(g)	(g)	(i)	(j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	16.690,00	120.723,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.528,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.690,00	120.723,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.528,16
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	15.750,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
INVESTIMENTOS	15.750,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	32.440,00	120.773,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.578,16
SUPERÁVIT (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XII)=(XI + XII)	32.440,00	120.773,44	92.195,28	92.195,28	92.195,28	28.578,16

Quanto às alterações orçamentárias, o demonstrativo evidencia a utilização de **Superávit Financeiro de exercícios anteriores no montante de R\$ 35.000,00** como fonte para créditos adicionais, conforme campo “SalDOS de Exercícios Anteriores”.

SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	35.000,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	
<u>Superávit Financeiro</u>	<u>35.000,00</u>
Reabertura de Créditos Adicionais	

DEMONSTRATIVOS CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS

No âmbito do Fundo ora demonstrado, no curso do exercício, foram abertos créditos adicionais em conformidade com os arts. 42 e 43, §1º, incisos I, II e III, da Lei Federal nº 4.320/1964, devidamente lastreados nas fontes legalmente admitidas para sua cobertura, a exemplo de superávit financeiro apurado em balanço patrimonial, excesso de arrecadação e anulação parcial ou total de dotações, observados os atos formais de autorização e abertura.

ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	
Suplementar	121.294,44
Especial	25.000,00
Extraordinário	0,00
TOTAL	146.294,44

No resumo dos créditos orçamentários, a **abertura total alcançou R\$ 146.294,44**, sendo composta por créditos suplementares no valor de R\$ 121.294,44, créditos



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

especiais no valor de R\$ 25.000,00, inexistindo abertura de créditos extraordinários no período.

CLASSIFICAÇÃO DOS CRÉDITOS ADICIONAIS	
Suplementação por Anulação	82.961,00
Superávit Financeiro	28.333,44
Excesso de Arrecadação	35.000,00
TOTAL	146.294,44

Quanto à classificação das fontes de cobertura, os créditos foram suportados por: anulação parcial ou total de dotações (R\$ 82.961,00), com fundamento no art. 43, §1º, inciso III; superávit financeiro apurado em balanço patrimonial (R\$ 28.333,44), nos termos do art. 43, §1º, inciso I; e excesso de arrecadação (R\$ 35.000,00), com base no art. 43, §1º, inciso II, totalizando, em conjunto, R\$ 146.294,44.

RESTOS A PAGAR E EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No exercício, não houve inscrição de restos a pagar do próprio exercício (coluna de inscrição de RP em 2025 zerada no Balanço Financeiro).

Quanto aos restos a pagar **não processados de exercícios anteriores**, o Fundo apresentou saldo anterior de **R\$ 1.074,28** (R\$ 1.042,32 de 2023 e R\$ 31,96 de 2024), com baixa/cancelamento no exercício, resultando em saldo final zero para RP não processados. A movimentação é confirmada tanto no quadro de execução do Balanço Orçamentário quanto no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES (I)	1.042,32	31,96	0,00	0,00	1.074,28	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.042,32	31,96	0,00	0,00	1.074,28	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS			0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III)=(I + II)	1.042,32	31,96	0,00	0,00	1.074,28	0,00



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

BALANÇO FINANCEIRO – INGRESSOS, DISPÊNDIOS E VARIAÇÃO DE CAIXA

Os ingressos totais de 2025 somaram R\$ 130.593,86, compostos por: Receita Orçamentária (R\$ 32.769,16), Transferências Financeiras Recebidas (R\$ 1.769,75), Recebimentos Extraorçamentários (R\$ 2.250,93) e Saldos do Exercício Anterior (R\$ 93.804,02).

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	32.769,16
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS</u>	<u>7.537,62</u>
<u>OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	<u>25.231,54</u>
<u>OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	1.769,75
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>1.769,75</u>
REPASSE RECEBIDO	1.769,75
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	2.250,93
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>	<u>0,00</u>
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>2.250,93</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.662,12
ISS	588,81
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	93.804,02
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>	<u>93.804,02</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	93.804,02
TOTAL	130.593,86

Os dispêndios totais atingiram R\$ 130.593,86, compreendendo: Despesa Orçamentária (R\$ 92.195,28), Pagamentos Extraorçamentários (R\$ 1.208,81) e Saldos para o Exercício Seguinte (R\$ 37.189,77). Desse modo, o caixa/equivalentes reduziram de R\$ 93.804,02 para R\$ 37.189,77 ao término do exercício.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	92.195,28
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS</u>	<u>0,00</u>
<u>OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	<u>78.195,28</u>
<u>OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS</u>	<u>14.000,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO	0,00



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	1.208,81
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>	<u>0,00</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>1.208,81</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	831,05
ISS	377,76
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	37.189,77
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>	<u>37.189,77</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	37.189,77
TOTAL	130.593,86

DEPÓSITOS, CONSIGNAÇÕES E VALORES RESTITUÍVEIS (PASSIVO CIRCULANTE)

Os recebimentos extraorçamentários (R\$ 2.250,93) e pagamentos extraorçamentários (R\$ 1.208,81) estão associados a Depósitos Restituíveis/Valores Vinculados, com registros de Contribuição ao RGPS e ISS, e saldo a recolher/repassar em 31/12/2025 de R\$ 1.042,12, coincidindo com o Passivo Circulante do Balanço Patrimonial. A composição do saldo final aponta RGPS: R\$ 831,07 e ISS: R\$ 211,05.

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTODOPERIODO			SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		
			PAGAMENTO	CANCELAMENTO	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	0,00	2.250,93	1.208,81	0,00	1.042,12
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.662,12	831,05	0,00	831,07
ISS		588,81	377,76	0,00	211,05
Sub-total	0,00	2.250,93	1.208,81	0,00	1.042,12

BALANÇO PATRIMONIAL – COMPOSIÇÃO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Ativo Circulante é integralmente representado por caixa e equivalentes de caixa em moeda nacional, sem registro de ativo permanente. O Passivo Circulante concentra-se em consignações/valores restituíveis. O Patrimônio Líquido reflete a absorção do déficit do exercício, reduzindo o saldo acumulado ao final de 2025.

ATIVO



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

ATIVO CIRCULANTE	37.189,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	37.189,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	37.189,77
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	37.189,77
TOTAL	37.189,77

PASIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	1.042,12
ADIANT. DE CLIENTES E DEMAIS OBRIG. A CURTO PRAZO	1.042,12
VALORES RESTITUÍVEIS	1.042,12
CONSIGNAÇÕES	1.042,12
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.147,65
RESULTADOS ACUMULADOS	36.147,65
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	36.147,65
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	- 57.656,37
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	93.804,02
TOTAL	37.189,77

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

O Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro evidencia que, ao final do exercício de 2025, o **Fundo apurou saldo de R\$ 36.147,65**, integralmente enquadrado como “Recursos de Exercícios Anteriores”, distribuído entre a Fonte 500 (R\$ 24.916,11) e a Fonte 501 (R\$ 11.231,54). Não há registro de saldo no grupo “Recursos do exercício corrente”, uma vez que, no encerramento em 31/12/2025, o saldo financeiro disponível em conta foi reclassificado para o grupo “2” (recursos de exercícios anteriores), com a finalidade de viabilizar a abertura de créditos adicionais por superávit financeiro no exercício subsequente, conforme demonstrado no quadro específico.

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
		2025
2	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	36.147,65
<u>500</u>	<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS</u>	<u>24.916,11</u>
0000	Sem código de acompanhamento	24.916,11
<u>501</u>	<u>OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	<u>11.231,54</u>
0000	Sem código de acompanhamento	11.231,54
TOTAL		36.147,65



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – COMPOSIÇÃO DO RESULTADO PATRIMONIAL

As Variações Patrimoniais Aumentativas totalizaram R\$ 34.538,91, compostas por Remuneração de depósitos/aplicações (R\$ 6.858,72), Transferências e delegações recebidas (R\$ 26.103,19) — com destaque para transferências intragovernamentais (R\$ 1.769,75) e transferências de pessoas físicas (R\$ 24.333,44) — e Outras variações aumentativas (R\$ 1.577,00).

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	R\$
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	6.858,72
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6.858,72
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	26.103,19
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.769,75
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	24.333,44
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.577,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.577,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	34.538,91
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)	57.656,37
TOTAL	92.195,28

As Variações Patrimoniais Diminutivas alcançaram R\$ 92.195,28, com predominância de Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo (R\$ 67.195,28), subdividido em material de consumo (R\$ 15.203,65) e serviços (R\$ 51.991,63), além de Transferências e delegações concedidas (R\$ 25.000,00), classificadas como transferências a instituições privadas. O **resultado patrimonial do exercício, portanto, foi déficit de R\$ 57.656,37**, coerente com a redução do Patrimônio Líquido evidenciada no Balanço Patrimonial.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	R\$
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	67.195,28
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	15.203,65
SERVIÇOS	51.991,63
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	25.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	25.000,00



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	92.195,28
RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)	0,00
TOTAL	92.195,28

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – GERAÇÃO/CONSUMO DE CAIXA NO EXERCÍCIO

O **fluxo de caixa líquido** das atividades operacionais **foi negativo em R\$ 56.614,25**, decorrente de ingressos operacionais de R\$ 36.789,84 e desembolsos operacionais de R\$ 93.404,09. Não houve fluxos de investimento nem de financiamento no período. O caixa inicial de R\$ 93.804,02 reduziu para **caixa final de R\$ 37.189,77**, confirmando a variação apontada no Balanço Financeiro e no Balanço Patrimonial.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
INGRESSOS	36.789,84
<u>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</u>	<u>8.435,72</u>
Outras Receitas Originárias	1.577,00
Remuneração das Disponibilidades	6.858,72
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>24.333,44</u>
<u>OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS</u>	<u>4.020,68</u>
Ingressos Extraorçamentários	2.250,93
Transferências Financeiras Recebidas	1.769,75
DESEMBOLSOS (Incluídos pagamentos de Restos)	93.404,09
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	67.195,28
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	25.000,00
<u>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</u>	<u>1.208,81</u>
Desembolsos Extra-Orçamentários	1.208,81
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	-56.614,25
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
INGRESSOS	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	0,00



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

DESEMBOLSOS	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	0,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
INGRESSOS	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	0,00
DESEMBOLSOS	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	93.804,02
(+)-GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	-56.614,25
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	37.189,77

No quadro específico de transferências, registram-se transferências recebidas de R\$ 24.333,44 e transferências concedidas de R\$ 25.000,00. Quanto ao detalhamento de desembolsos por função, o montante de R\$ 67.195,28 foi classificado na função Assistência Social, conforme demonstrativo.

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	24.333,44
<u>Intergovernamentais</u>	<u>0,00</u>
da União	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00
de Municípios	0,00
<u>Intragovernamentais</u>	<u>0,00</u>
<u>Outras Transferências Recebidas</u>	<u>24.333,44</u>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	25.000,00
<u>Intergovernamentais</u>	<u>0,00</u>
da União	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00
de Municípios	0,00
<u>Intragovernamentais</u>	<u>0,00</u>



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM

Outras Transferências concedidas	25.000,00
----------------------------------	-----------

QUADRO DE DESEMBOLSOS E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	67.195,28

DÍVIDA FLUTUANTE – MOVIMENTAÇÃO E SALDO PARA O PERÍODO SEGUINTE

A Dívida Flutuante evidencia saldo final de R\$ 1.042,12, integralmente decorrente de Depósitos e Consignações, após movimentação do período que incluiu inscrições de R\$ 2.250,93 e baixas de R\$ 1.208,81. Os restos a pagar não processados foram totalmente baixados no exercício.

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTODOPERIODO			SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		
			PAGAMENTO	CANCELAMENTO	
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS	1.074,28	0,00	0,00	1.074,28	0,00
EXERCÍCIO 2023	1.042,32	0,00	0,00	1.042,32	0,00
EXERCÍCIO 2024	31,96	0,00	0,00	31,96	0,00
Sub-total	1.074,28	0,00	0,00	1.074,28	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	0,00	2.250,93	1.208,81	0,00	1.042,12
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.662,12	831,05	0,00	831,07
ISS		588,81	377,76	0,00	211,05
Sub-total	0,00	2.250,93	1.208,81	0,00	1.042,12
TOTAL	1.074,28	2.250,93	1.208,81	1.074,28	1.042,12

MARCELO DOS SANTOS
MOURAO MONTEIRO
DA SILVA:01269997165

Assinado de forma digital por
MARCELO DOS SANTOS MOURAO
MONTEIRO DA SILVA:01269997165
Dados: 2026.02.02 07:33:18 -04'00'

Marcelo dos Santos Mourão
CRC/MS 012795/0

MONICA MOURA
COSTA:90029879191

Assinado de forma digital por
MONICA MOURA
COSTA:90029879191
Dados: 2026.02.02 07:33:35 -04'00'

Mônica Moura Costa
Secretária Municipal de Assistência Social