



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Instituto Federal de Mato Grosso – Campus Campo Novo Parecis	Código da UG: 158492
---------------------------------------------------------------------	---------------------------------

NOTA 01 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Em se tratando da arrecadação das receitas próprias do campus Campo Novo do Parecis no 1º trimestre de 2022, observa-se que as receitas realizadas totalizaram R\$ 67.957,93 devido principalmente pela arrecadação de receitas de Alienação de Bens Móveis advindo do Leilão Público nº. 001/2021 ref. ao processo administrativo 23188.001270.2021-25 no valor de R\$ 53.400,00.

Quadro 1 - Arrecadação das Receitas Próprias – Campus Campo Novo do Parecis

1º Trimestre (R\$)		
Receitas Correntes		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	Análise Vertical %
13100111 - Alugueis e Arrendamentos	R\$ 2.928,03	4,30%
16110101 - Serviço de Hospedagem e Alimentação	R\$ 11.353,00	16,70%
19110901 - Multas/Juros Previstos em Contrato	R\$ 294,90	0,43%
Subtotal	R\$ 14.575,93	21,43%
Receitas Capital		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	
22130101 – Alienação de Bens Móveis e Semoventes	R\$ 53.400,00	78,57%
Subtotal	R\$ 53.400,00	78,57%
Total	R\$ 67.957,93	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Das Despesas Executadas

Em se tratando das despesas executadas no período, observa-se que no 1º trimestre de 2022 a principal despesa executada foram as despesas correntes. Sobre essas despesas correntes, a natureza de despesa com saldo mais expressivo de 45,25% refere-se à locação de mão de obra de contratos de terceirização de prestação de serviços (cozinheiro, recepcionista, motorista e auxiliar rural) para atendimento operacional do campus Campo Novo do Parecis.

Quadro 2 - Execução das Despesas por Natureza da Despesa

Natureza da Despesa	Valor Executado (R\$)
339014 – Diárias – Pessoal Civil	R\$ 25.000,00
339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 77.321,01
339030 – Material de Consumo	R\$ 67.772,78
339032 – Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	R\$ 48.159,72



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339033 – Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 15.000,00
339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	R\$ 5.000,00
339037 – Locação de Mão de obra	R\$ 339.397,95
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$ 161.760,44
339047 – Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 1.540,00
339093 – Indenizações e Restituições	R\$ 105,09
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 5.000,00
339147 – Obrigações Tributária e Contributivas. Intra-Orçamentárias	R\$ 1.178,26
Total	R\$ 747.235,25

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Em se tratando das receitas e despesas intra-orçamentárias, a instituição registrou os seguintes montantes.

Quadro 3 - Receitas e Despesas Intra-Orçamentárias - Modalidade 91

Receitas/Despesas Intra-Orçamentárias – Natureza	Valor (R\$)
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 5.000,00
339147 – Obrigações Tributárias e Contrib. Op. Intra-Orçamentária	R\$ 1.178,26
Total	R\$ 6.178,26

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

O montante de despesa intra-orçamentária refere-se principalmente ao recolhimento de obrigações tributárias do PIS/PASEP sobre 1% das receitas próprias arrecadas pelo campus Campo Novo do Parecis.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 02 - DOS RESTOS A PAGAR

A análise dos restos a pagar visa verificar o comportamento da gestão em saldar os compromissos assumidos em anos anteriores e a inscrição de novos passivos financeiros a liquidar ou em liquidação. Os restos a pagar se dividem em processados e não processados.

DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Os saldos dos restos a pagar processados no final do 1º trimestre de 2022 foram: liquidados R\$ 11.146,61 e pagos R\$ 3.112,76, entretanto, ainda consta um montante no valor de R\$ 8.033,85 a serem pagos, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 1 - Execução dos Restos a Pagar Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Pago	A Pagar
339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 4.232,76	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 1.120,00
339037- Locação de Mão-de-Obra	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85
Total	R\$ 4.232,76	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 8.033,85

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Quadro 2 - Restos a Pagar Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
Corrente			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 8.033,85	100%
Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
Capital			
		R\$ 0,00	
Total - Corrente e Capital		R\$ 8.033,85	100 %

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022

A categoria econômica da despesa que mais concentra saldos em restos a pagar processados é outras despesas corrente, apresentando 100% do total.

DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Em se tratando dos restos a pagar não processados (RPNP), o campus Campo Novo do Parecis encerrou o 1º trimestre de 2022 com os seguintes saldos: foram liquidados a pagar R\$ 51.763,65, cancelados R\$ 36.181,60 e pagos R\$ 1.163.176,87, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 3 - Execução dos Restos a Pagar Não Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Liquidados a Pagar	Pagos	A Pagar
339018-AUXILIO FINANCEIRO ESTUDANTES	R\$ 63.760,00	R\$ 2.800,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 56.320,00	R\$ 10.240,00



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339020-AUXILIO FINANCEIRO PESQUISADORES	R\$ 2.690,00	R\$ 4.200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.890,00
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 177.306,35	R\$ 71.315,38	R\$16.042,60	R\$ 7.383,20	R\$ 37.157,22	R\$ 195.421,91
339032- MATERIAL, BEM OU SERVICO P/ DISTRIB. GRATUITA	R\$ 50.612,99	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 46.862,99	R\$ 3.750,00
339033- PASSAGENS DESPESAS COM LOCOMOCAO	R\$ 0,00	R\$ 1.327,29	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.327,29
339036-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 394.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 22.107,31	R\$ 371.892,69
339037- LOCAÇAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 464.989,10	R\$ 69.339,04	R\$ 0,00	R\$24.545,26	R\$ 257.953,18	R\$ 276.374,96
339039-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	R\$ 184.610,56	R\$127.390,56	R\$ 0,00	R\$ 4.835,19	R\$ 120.175,10	R\$ 191.826,02
339040- SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	R\$ 0,00	R\$ 9.515,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 9.515,00
339047- OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
339139-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA (INTRA)	R\$ 3.260,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.260,00	R\$ 2.000,00
449051- OBRAS E INSTALACOES	R\$ 245.329,34	R\$2.343.249,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 165.511,07	R\$2.423.067,74
449052- EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$1.571.853,71	R\$ 42.263,26	R\$20.139,0	R\$15.000,00	R\$ 455.830,00	R\$1.138.147,97
Total	R\$3.158.412,05	R\$2.671.400,00	R\$36.181,60	R\$51.763,65	R\$1.163.176,87	R\$4.630.453,58



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Ao final do 1º trimestre de 2022, observa-se que houve o pagamento de R\$ 1.163.176,87 em restos a pagar processados, no entanto, ainda resta um saldo de R\$ 4.630.453,58 a pagar em razão do fluxo administrativo do processamento referente aos documentos fiscais (atesto) para execução desses restos a pagar.

Os saldos dos RPNP a pagar se concentram nas seguintes naturezas de despesas, das quais as mais expressivas são as despesas correntes com um valor de 62,68%.

Quadro 4 - Restos a Pagar Não Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa		Restos a Pagar Não Processados a Pagar	AV (%)
Corrente			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 1.050.154,21	62,68%
Natureza Despesa		Restos a Pagar Não Processados a Pagar	AV (%)
Capital			
4	INVESTIMENTOS	R\$ 625.105,58	37,31%
Total - Corrente e Capital		R\$ 1.675.259,79	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 2.1 – EXECUÇÃO DAS DESPESAS E RESTOS A PAGAR - COVID-19

Execução das Restos a Pagar Processados e Não Processados no enfrentamento à Covid-19

Em se tratando das despesas executadas no enfrentamento à Covid-19 no período, observa-se que no 1º trimestre de 2022 que ainda resta resíduos de restos a pagar a serem executados nos programas de trabalho de assistência educando PTRES: 186444 no valor de R\$ 4.310 e PTRES:191606 no valor de R\$ 120. As naturezas de despesas com saldos mais expressivos referem-se às bolsas de auxílio emergencial aos discentes do campus Campo Novo do Parecis.

Quadro 2 - Execução dos RPP e RPNP – Covid-19

Ação do Governo	Natureza da Despesa Detalhada		RPNP A LIQUIDAR	RPNP LIQUIDADOS A PAGAR	RPNP A PAGAR	RPPA PAGAR
2994 – Assistência ao Estudante das Instituições Federais de Educação	33901801 Bolsa de Estudos ao Estudante	PTRES: 186444 PTRES: 191606	R\$ 4.190,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 240,00
Total			R\$ 4.190,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 240,00

Fonte: Tesouro gerencial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 03 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial visa identificar a posição patrimonial da entidade em um determinado período, refletindo a posição estática do patrimônio.

Quadro 01 - Os subgrupos cujos saldos apresentaram maiores variações monetárias

Posição	Ativo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre atual	Dez/2021		
1	Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ 138.571,51	R\$ 71.095,64	1,94	0,56
2	Estoques	R\$ 30.794,66	R\$ 90.996,81	0,33	0,12
3	Bens Móveis	R\$ 10.364.407,09	R\$ 10.129.275,80	1,02	42,20
	(Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. Bens Móveis)	R\$ (670.351,08)	R\$ (670.351,08)	1,00	2,72
4	Bens Imóveis	R\$ 15.011.152,72	R\$ 14.845.641,65	1,01	61,12
	(Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis)	R\$ (315.017,66)	R\$ (311.262,14)	1,01	1,28
Total		R\$ 24.559.557,24	R\$ 24.155.396,68		

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

No subgrupo ativo circulante a conta caixa e equivalente de caixa apresenta os fluxos financeiros para fazer o custeio operacional da organização e o seu funcionamento. No ativo não circulante apresenta os recursos investidos no médio ou longo prazo. Houve uma redução nos estoques da conta almoxarifado em virtude do inventário anual e conciliação de saldos para o início do funcionamento do sistema SIADS (Sistema Integrado de Administração e Serviços) do Governo Federal, comparado ao 4º trimestre de 2021.

Posição	Passivo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	Dez/2021		
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 117.826,35	R\$ 32.822,51	3,58	75,35
2	Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 38.532,36	R\$ 5.904,76	6,52	24,64
Total		R\$ 156.358,71	R\$ 38.727,27		

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

O passivo circulante representa as obrigações (dívidas) a pagar de curto prazo e o passivo não circulante representa as obrigações (dívidas) de longo prazo. Observa-se que houve um aumento de 75,35% nos na conta demais obrigações a curto prazo do grupo passivo circulante referente ao restos a pagar do exercício de 2021.



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	Dez/2021		
1	Resultado do Exercício	286.529,12	(7.347.005,79)	3,89	1,35
2	Resultados de Exercícios Anteriores	24.116.669,41	31.463.034,46	67,11	1,14
3	Total	R\$ 21.116.669,41	R\$ 31.463.034,46		

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Quanto análise do 1º trimestre de 2022 em comparação ao 4º trimestre de 2021 houve uma diminuição no patrimônio líquido em virtude desmembramento do campus avançado Tangara da Serra da unidade gestora do campus Campo Novo do Parecis.

INCLUSÃO E BAIXA DE ITENS NO TRIMESTRE

Inclusões

No 1º trimestre de 2022 houve aumentos em obrigações a curto prazo que representaram o valor de R\$ 117.631,44 em comparação ao 4º trimestre de 2021, em virtude da inscrição dos restos a pagar não processados do encerramento do exercício 2021.

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Estoques	R\$ 60.202,15
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 67.475,87
Posição	Passivo	Valor em R\$
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 85.003,84
2	Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 32.627,60
Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$
1	Resultados de Exercícios Anteriores	R\$ 7.346.365,05
2	Resultado do Exercício	R\$ 286.529,12

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Baixas

No 1º trimestre de 2022 as baixas representaram o valor de R\$ 261.085,94 devido principalmente ao ajustes das contas do inventário do almoxarifado.

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Transferências Intragovernamentais	R\$ 6.359.922,82



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Posição	Passivo	Valor em R\$
1	Variações Patrimoniais Diminutivas (Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo)	R\$ 491.011,50

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT

NOTA 04 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) visa identificar o resultado patrimonial do período (déficit/superávit). O resultado patrimonial é um indicador relevante de gestão patrimonial por ser o principal item que influencia a evolução do Patrimônio Líquido.

Posição	Variações Patrimoniais Aumentativas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 6.350,01	R\$ 14.281,03	2,24
2	Transferências e Delegações Recebidas	R\$1.284.371,88	R\$ 623.181,06	2,06

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) compreende aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento do ativo ou diminuição do passivo, que resulte em aumento do Patrimônio Líquido e que não sejam proveniente de aporte de proprietários.

Posição	Variações Patrimoniais Diminutivas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 1.167.636,08	R\$ 676.624,58	1,72
2	Transferências e Delegações Concedidas	R\$ 76.907,01	R\$ 2.618,14	29,37

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2021.

Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são os fatos contábeis que provocam redução do patrimônio líquido da entidade.

Inclusão e Baixa de Itens no 1º Trimestre

Variações que tiveram maior impacto no 1º Trimestre:

Posição	Variações Patrimoniais Aumentativas		Variações Patrimoniais Diminutivas	
	Descrição	Valor em R\$	Descrição	Valor (R\$)



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

1	Transferências e Delegações Recebidas	R\$ 1.284.371,88	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 1.167.636,08
---	---------------------------------------	------------------	-------------------------------------------------	------------------

Fonte: Balanço Patrimonial

O resultado entre as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e as variações patrimoniais diminutivas (VPD) do período foram de R\$ 286.529,12 o que indica que houve superávit.

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT

NOTA 05 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR

No 1º trimestre de 2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 156.358,71 relacionados com fornecedores e contas pagar.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, entre fornecedores nacionais e entre circulante e não circulante.

Quadro 1 - Fornecedores e Contas a Pagar – Composição

	31/03/2022	31/12/2021	R\$ milhares AH (%)
Circulante			
Fornecedor e Contas a Pagar a Curto Prazo	117.826,35	32.822,51	58,98
Demais Obrigações a Curto Prazo	38.532,36	5.904,76	52,56
Não Circulante	0,00	0,00	
Total	156.358,71	38.727,27	

Fonte: SIAFI Gerencial, Balanço Patrimonial

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os fornecedores mais significativos e o saldo em aberto, na data base de 31/03/2022.

Quadro 2 - Fornecedores e Contas a Pagar – Por Fornecedor

AHS COMERCIO E SERVICOS DE PRODUTOS ALIMENTICIOS EIREL	4.295,27
COLERAUS SERVICOS ESPECIALIZADOS EIRELI	3.744,64
COMLIMP LTDA	3.169,21
DDMIX TERCEIRIZACAO EIRELI	10.806,75
ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.	2.782,17
FRANCA SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI	4.875,95
GIGA BYTE TECNOLOGIA LTDA	15.000,00
GOLDI SERVICOS E ADMINISTRACAO LTDA	1.782,10
GRAMADO DISTRIBUIDORA E COMERCIO EIRELI	9.805,07
MUNDIAL CIENTIFICA LTDA	2.733,20
NEW QUALITY SERVICE LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	3.018,57
OASIS PAISAGISMO TECNOLOGIA E TERCEIRIZACAO LTDA	4.515,37
ONIX COMERCIO E DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PARA CONSTRU	77,50
PARCIS SERVICOS DE PAISAGISMO LTDA	1.368,72
PAULO VICTOR MONTEIRO GUIMARAES EIRELI	3.589,91
PLANALTO LIMPEZA E CONSERVACAO DE AMBIENTE LTDA	320,53



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

PRIME COMERCIO DE MATERIAL DE CONSTRUCAO LTDA	3.150,00
PROJETO ACRILICOS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	1.500,00
PROTEGE- SISTEMA DE PROTECAO ATMOSFERICA LTDA	14.750,59
SECURITY SEGURANCA LTDA	21.827,80
SERRA EXTINTORES COMERCIO E SERVICO - EIRELI	4.713,00

Fonte: Tesouro Gerencial

O principal valor do grupo fornecedor de contas a pagar e a empresa Security Segurança Ltda com um valor total de R\$ 21.827,80 referente a contratos de serviço terceirizados de vigilância armada.

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE N° 1682400
CRC-011646/0–MT

NOTA 06 – OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS

Em 31/03/2022, o IFMT – Campus Campo Novo do Parecis possuía um saldo de R\$ 2.629.581,86 milhões relacionados a obrigações contratuais, relacionados a parcelas de contratos que serão executadas neste e nos próximos exercícios.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, de acordo com a natureza dos respectivos contratos.

Quadro 1 - Obrigações Contratuais – Composição

R\$ milhares (ou R\$)

	31/03/2022
Seguros	R\$ 3.269,54
Serviços	R\$ 2.629.581,86
Total	R\$ 2.632.851,40

Fonte: Tesouro Gerencial

As obrigações contratuais relacionadas com serviços de terceirizados representam o total das obrigações assumidas pelo campus Campo Novo do Parecis ao final de 31/03/2022.

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os contratos mais significativos e o saldo a executar, na data base de 31/03/2022.

Quadro 2 - Obrigações Contratuais – Por Contratado

R\$ milhares (ou R\$)

	31/03/2022
AGENCIA AEROTUR LTDA	66.372,80
DECOLANDO TURISMO E REPRESENTACOES LTDA	9.208,50
DSS SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	165.977,10
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	50.475,00
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	12.000,00
FACHINELI COMUNICACAO LTDA	65.100,00
FORTES COMERCIO E PRESTADORA DE SERVICOS DE LIMPEZA E	118.270,29
K.S CONTROLE DE PRAGAS E SOLUCAO AMBIENTAL LTDA	61.876,00



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	487.063,32
M. & M. SERVICOS LTDA	184.625,86
MB SISTEMA DE CLIMATIZACAO LTDA	64.664,28
MD TERCEIRIZADOS EIRELI	25.218,19
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	199.999,80
SECURITY SEGURANCA LTDA	153.352,59
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	459.975,00
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	150.000,00
TMF CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	355.403,13

Fonte: Tesouro Gerencial

Os contratos com prestação de serviço terceirizadas representam a maior parte do total a ser pago. No quadro a seguir são detalhadas as principais transações:

Quadro 3 - Contratados – Principais Transações

Contratado	Objeto
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	Prestação de Serviço de Limpeza no campus Campo Novo do Parecis
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	Prestação de Serviço de Auxiliar de Cozinha, Ajudante Geral e Jardineiro.
SECURITY SEGURANCA LTDA	Prestação de Serviço de Vigilância no Campus Campo Novo do Parecis.

Fontes: Razão das Contas de Contrato, Análise de Contratos

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis

Matricula SIAPE Nº 1682400

CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 07 – IMOBILIZADO

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

Em 31/03/2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 24.390.191,07 milhões relacionados a imobilizado.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição do subgrupo imobilizado, no exercício de 2022.

Quadro 1 - Imobilizado – Composição.

	R\$ milhares		
	31/03/2022	31/12/2021	AH%
Bens Móveis	9.694.056,01	9.458.924,72	39
(+) Valor Bruto Contábil	10.364.407,09	10.129.275,80	42
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	(670.351,08)	(670.351,08)	2,74
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	0,00	0,00	
Bens Imóveis	14.696.135,06	14.534.379,51	60
(+) Valor Bruto Contábil	15.011.152,72	14.845.641,65	61
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	(315.017,66)	(311.262,14)	1,29
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0,00	0,00	
Total	24.390.191,07	23.993.304,23	

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Bens Móveis

Os Bens Móveis do IFMT-Campus Campo Novo do Parecis em 31/03/2022 totalizavam R\$ 9.694.056,01 milhões e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir.

Quadro 2 - Bens Móveis - Composição

	R\$ milhares		
	31/03/2022	31/12/2021	AH (%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	3.264.142,18	3.092.650,68	1,05
Bens de Informática		1.957.578,59	1,12



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG			
	2.193.153,44		
Móveis e Utensílios		1.889.382,21	1,01
	1.912.822,21		
Material Cultural, Educacional e de Comunicação		864.694,50	0,91
	791.195,62		
Veículos		1.051.843,48	0,88
	929.967,30		
Semoventes e Equipamentos de Montaria			
	4.800,00	4.800,00	1,00
Demais Bens Móveis			
	1.268.326,34	1.268.326,34	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(670.351,08)	(670.351,08)	1,00
Total	9.694.056,01	9.458.924,72	

Fonte: Tesouro Gerencial

Dos bens móveis registrados no Campus, o item móveis e utensílios apresenta o maior percentual de 19% em todo o conjunto de bens.

Bens Imóveis

Os bens imóveis do campus Campo Novo do Parecis em 31/03/2022 totalizavam R\$ 14.696.135,06 milhões e estão assim distribuídos nas contas contábeis, conforme demonstrado na tabela a seguir.

Quadro 3 - Bens Imóveis – Composição

	R\$ milhares		
	31/03/2022	31/12/2021	AH(%)
Bens de Uso Especial	11.068.985,49	10.903.474,42	1,01
Bens Imóveis em Andamento	3.808.396,23	3.808.396,23	1,00
Instalações	133.771,00	133.771,00	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(315.017,66)	(311.262,14)	1,01
Total	14.696.135,06	14.534.379,51	

Fonte: Tesouro Gerencial



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

De acordo com a tabela anterior, os bens de uso especial correspondem a 75% de todos os bens imóveis reconhecidos contabilmente no balanço patrimonial do campus Campo Novo do Parecis, perfazendo o montante de R\$ 11.068.985,49 milhões em 31/03/2022 a valores brutos.

Quadro 4 - Bens de Uso Especial – Composição

			R\$ milhares
	31/03/2022	31/12/2021	AH(%)
Imóveis de Uso Educacional	10.581.526,51	10.416.015,44	1,01
Imóveis Residenciais e Comerciais	472.345,19	472.345,19	1,00
Outros Bens Imóveis de Uso Especial	15.113,79	15.113,79	1,00
Total -	11.068.985,49	10.903.474,42	

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

NOTA 09 – INTANGÍVEL

Não há registro contábeis em contas do intangível na unidade gestora do campus Campo Novo do Parecis.

NOTA 10 – INVESTIMENTOS.

Não há registro contábeis em contas de investimentos na unidade gestora do campus.

NOTA 11 - SIC – SISTEMA DE INFORMAÇÃO DE CUSTOS

O campus Campo Novo do Parecis não possui estrutura definida para apuração dos custos, aguardando estudos preliminares para implantação no Instituto Federal de Mato Grosso.

NOTA 12 – AUDITORIA

Não houve apontamentos da Auditoria (Interna e Externa), sobre as Informações Contábeis no respectivo período.

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis

Matricula SIAPE Nº 1682400

CRC-011646/0–MT



Documento assinado digitalmente
WELBER DE CARVALHO BATISTA
Data: 27/04/2022 12:05:41-0300
Verifique em <https://verificador.iti.br>



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Instituto Federal de Mato Grosso – Campus Campo Novo Parecis	Código da UG: 158492
---------------------------------------------------------------------	---------------------------------

NOTA 01 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Em se tratando da arrecadação das receitas próprias do campus Campo Novo do Parecis no 2º trimestre de 2022, observa-se que as receitas realizadas totalizaram R\$ 97.794,34 devido principalmente pela arrecadação de receitas com serviços de alimentação no valor de R\$ 38.433,86.

Quadro 1 - Arrecadação das Receitas Próprias – Campus Campo Novo do Parecis

2º Trimestre (R\$)		
Receitas Correntes		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	Análise Vertical %
13100111 - Aluguéis e Arrendamentos	R\$ 5.570,58	5,69 %
16110101 - Serviço de Hospedagem e Alimentação	R\$ 38.433,86	39,30 %
19110901 - Multas/Juros Previstos em Contrato	R\$ 389,90	0,39 %
Subtotal	R\$ 44.394,34	45,39%
Receitas Capital		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	
22130101 – Alienação de Bens Móveis e Semoventes	R\$ 53.400,00	54,61%
Subtotal	R\$ 53.400,00	54,61%
Total	R\$ 97.794,34	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Das Despesas Executadas

Em se tratando das despesas executadas no período, observa-se que no 2º trimestre de 2022 a principal despesa executada foram as despesas correntes. Sobre essas despesas correntes, a natureza de despesa com saldo mais expressivo de 53,40% refere-se à locação de mão de obra de contratos de terceirização de prestação de serviços (cozinheiro, recepcionista, motorista e auxiliar rural) para atendimento operacional do campus Campo Novo do Parecis.

Quadro 2 - Execução das Despesas por Natureza da Despesa

Natureza da Despesa	Valor Executado (R\$)
339014 – Diárias – Pessoal Civil	R\$ 35.000,00
339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 414.559,41
339020 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores	R\$ 25.600,00
339030 – Material de Consumo	R\$ 439.272,84
339032 – Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	R\$ 53.131,13



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339033 – Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 15.000,00
339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	R\$ 5.000,00
339037 – Locação de Mão de obra	R\$ 1.682.224,07
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$ 402.554,00
339047 – Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 3.522,57
339093 – Indenizações e Restituições	R\$ 319,41
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 5.000,00
339147 – Obrigações Tributária e Contributivas. Intra-Orçamentárias	R\$ 4.305,55
449052 – Equipamentos e Material Permanente	R\$ 64.200,00
Total	R\$ 3.149.688,98

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Em se tratando das receitas e despesas intra-orçamentárias, a instituição registrou os seguintes montantes.

Quadro 3 - Receitas e Despesas Intra-Orçamentárias - Modalidade 91

Receitas/Despesas Intra-Orçamentárias – Natureza	Valor (R\$)
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 5.000,00
339147 – Obrigações Tributárias e Contrib. Op. Intra-Orçamentária	R\$ 4.305,55
Total	R\$ 9.305,55

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

O montante de despesa intra-orçamentária refere-se principalmente ao recolhimento de obrigações tributárias do PIS/PASEP sobre 1% das receitas próprias arrecadadas pelo campus Campo Novo do Parecis.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 02 - DOS RESTOS A PAGAR

A análise dos restos a pagar visa verificar o comportamento da gestão em saldar os compromissos assumidos em anos anteriores e a inscrição de novos passivos financeiros a liquidar ou em liquidação. Os restos a pagar se dividem em processados e não processados.

DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Os saldos dos restos a pagar processados no final do 2º trimestre de 2022 foram: liquidado R\$ 11.146,61 e pagos R\$ 3.112,76 entretanto, ainda consta um montante no valor de R\$ 8.033,85 a serem pagos, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 1 - Execução dos Restos a Pagar Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Pago	A Pagar
339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 4.232,76	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 1.120,00
339037- Locação de Mão-de-Obra	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85
Total	R\$ 4.232,76	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 8.033,85

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Quadro 2 - Restos a Pagar Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
Corrente			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 8.033,85	100%
Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
4	Despesas Capital	R\$ 0,00	
Total - Corrente e Capital		R\$ 8.033,85	100 %

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022

A categoria econômica da despesa que mais concentra saldos em restos a pagar processados é outras despesas correntes, apresentando 100% do total.

DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Em se tratando dos restos a pagar não processados (RPNP) o campus Campo Novo do Parecis encerrou o 2º trimestre de 2022 com os seguintes saldos: cancelados R\$ 42.640,84 e pagos R\$ 1.931.037,24 conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 3 - Execução dos Restos a Pagar Não Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Liquidados a Pagar	Pagos	A Pagar
339018- AUXILIO FINANCEIRO ESTUDANTES	R\$ 63.760,00	R\$ 2.800,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 56.320,00	R\$ 10.240,00



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339020-AUXILIO FINANCEIRO PESQUISADORES	R\$ 2.690,00	R\$ 4.200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.890,00
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 177.306,35	R\$ 71.315,38	R\$16.240,20	R\$ 0,00	R\$ 52.333,16	R\$ 180.048,37
339032-MATERIAL, BEM OU SERVICO P/ DISTRIB. GRATUITA	R\$ 50.612,99	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 46.862,99	R\$ 3.750,00
339033-PASSAGENS DESPESAS COM LOCOMOCAO	R\$ 0,00	R\$ 1.327,29	R\$ 1.327,29	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
339036-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	R\$ 394.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 319.913,77	R\$ 74.086,23
339037-LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 464.989,10	R\$ 69.339,04	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$ 422.530,36	R\$ 111.797,78
339039-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	R\$ 184.610,56	R\$127.390,56	R\$ 2.050,95	R\$ 0,00	R\$ 195.064,47	R\$ 114.885,70
339040-SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	R\$ 0,00	R\$ 9.515,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.040,00	R\$ 8.475,00
339047-OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
339139-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA (INTRA)	R\$ 3.260,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.260,00	R\$ 2.000,00
449051-OBRA S	R\$ 245.329,34	R\$2.343.249,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 250.113,52	R\$2.338.465,29



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

INSTALAÇÕES						
449052-EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$1.571.853,71	R\$ 42.263,26	R\$23.022,40	R\$0,00	R\$ 585.598,97	R\$1.005.495,60
Total	R\$3.158.412,05	R\$2.671.400,00	R\$ 42.640,84	R\$ 0,00	R\$ 1.931.037,24	R\$ 3.856.133,97

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Ao final do 2º trimestre de 2022, observa-se que houve o pagamento de R\$ 1.931.037,24 em restos a pagar não processados, no entanto, ainda resta um saldo de R\$ 3.856.133,97 a pagar em razão do fluxo administrativo do processamento referente aos documentos fiscais (atestes) para execução desses restos a pagar.

Os saldos dos RPNP a pagar se concentram nas seguintes naturezas de despesas, das quais as mais expressivas são as despesas correntes com um valor de 72,08 %.

Quadro 4 - Restos a Pagar Não Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa		Restos a Pagar Não Processados a Pagar	AV (%)
Corrente			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 8.405.391,56	72,08 %
Natureza Despesa		Restos a Pagar Não Processados a Pagar	AV (%)
Capital			
4	INVESTIMENTOS	R\$ 3.254.232,54	27,92 %
Total - Corrente e Capital		R\$ 11.659.624,10	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 03 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial visa identificar a posição patrimonial da entidade em um determinado período, refletindo a posição estática do patrimônio.

Quadro 01 - Os subgrupos cujos saldos apresentaram maiores variações monetárias

Posição	Ativo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre atual	2021		
1	Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ 116.340,56	R\$ 71.095,64	1,63	0,46
2	Estoques	R\$ 52.477,57	R\$ 90.996,81	0,57	0,20
3	Bens Móveis	R\$ 10.548.526,06	R\$ 10.129.275,80	1,04	42,02
	(Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. Bens Móveis)	R\$ (670.351,08)	R\$ (670.351,08)	1,00	(2,67)
4	Bens Imóveis	R\$ 15.095.755,17	R\$ 14.845.641,65	1,01	60,13
	(Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis)	R\$ (39.277,78)	R\$ (311.262,14)	0,12	(0,14)
Total		R\$ 25.103.470,50	R\$ 24.155.396,68	-	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

No subgrupo ativo circulante a conta caixa e equivalente de caixa apresenta os fluxos financeiros para fazer o custeio operacional da organização e o seu funcionamento. No ativo não circulante apresenta os recursos investidos no médio ou longo prazo. Houve uma redução nos estoques da conta almoxarifado em virtude do inventário anual e conciliação de saldos do sistema SIADS (Sistema Integrado de Administração e Serviços) do Governo Federal, comparado ao 4º trimestre de 2021.

Posição	Passivo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	2021		
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 135.457,80	R\$ 32.822,51	4,12	70,06
2	Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 57.864,19	R\$ 5.904,76	9,79	29,94
Total		R\$ 193.321,99	R\$ 38.727,27	-	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

O passivo circulante representa as obrigações (dívidas) a pagar de curto prazo e o passivo não circulante representa as obrigações (dívidas) de longo prazo. Observa-se que houve um aumento de 70,06% nos na conta demais obrigações a curto prazo do grupo passivo circulante referente ao restos a pagar do exercício de 2021.



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	2021		
1	Resultado do Exercício	513.727,10	(7.347.005,79)	0,06	2,06
2	Resultados de Exercícios Anteriores	24.116.669,41	31.463.034,46	0,76	96,81
3	Ajustes de Exercícios Anteriores	279.752,00	640,74	436,60	1,13
4	Total	R\$ 24.910.148,51	R\$ 24.116.669,41	-	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Quanto análise do 2º trimestre de 2022 em comparação ao 4º trimestre de 2021 houve um aumento no patrimônio líquido em virtude de ajustes de exercícios anteriores.

INCLUSÃO E BAIXA DE ITENS NO TRIMESTRE

Inclusões

No 2º trimestre de 2022 houve aumentos na conta caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$ 45.244,92 no ativo, já no passivo houve aumentos na conta fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 102.635,29 e no patrimônio líquido um aumento na conta resultados acumulados no valor de R\$ 793.479,10 em comparação ao 4º trimestre de 2021.

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 45.244,92
Posição	Passivo	Valor em R\$
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 102.635,29
Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$
1	Resultados Acumulados	R\$ 793.479,10

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Baixas

No 2º trimestre de 2022 houve baixas na conta estoques no valor de R\$ 38.519,24 devido principalmente ao ajustes das contas do inventário do almoxarifado.

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Estoques	R\$ 38.519,24

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 04 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) visa identificar o resultado patrimonial do período (déficit/superávit). O resultado patrimonial é um indicador relevante de gestão patrimonial por ser o principal item que influencia a evolução do Patrimônio Líquido.

Posição	Variações Patrimoniais Aumentativas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 6.516,68	R\$ 44.099,44	14,77%
2	Transferências Intragovernamentais	R\$ 2.411.051,45	R\$ 3.084.488,81	78,16%

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) compreende aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento do ativo ou diminuição do passivo, que resulte em aumento do Patrimônio Líquido e que não sejam proveniente de aporte de proprietários.

Posição	Variações Patrimoniais Diminutivas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 1.724.293,14	R\$ 2.166.077,36	79,60%
2	Transferências e Delegações Concedidas	R\$ 4.725,06	R\$ 78.732,01	6,00%

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são os fatos contábeis que provocam redução do patrimônio líquido da entidade.

Inclusão e Baixa de Itens no 2º Trimestre

Variações que tiveram maior impacto no 2º Trimestre:

Variações Patrimoniais Aumentativas			Variações Patrimoniais Diminutivas	
Posição	Descrição	Valor em R\$	Descrição	Valor (R\$)
1	Transferências Intragovernamentais	R\$ 3.084.488,81	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 2.166.077,36

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

O resultado entre as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e as variações patrimoniais diminutivas (VPD) do período foram de R\$ 513.727,10 o que indica que houve superávit.

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 05 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR

No 2º trimestre de 2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 135.457,80 relacionados com fornecedores e contas a pagar.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, entre fornecedores nacionais e entre circulante e não circulante.

Quadro 1 - Fornecedores e Contas a Pagar – Composição

	30/06/2022	31/12/2021	R\$ milhares AV (%)
Circulante			
Fornecedor e Contas a Pagar a Curto Prazo	135.457,80	32.822,51	70,06%
Demais Obrigações a Curto Prazo	57.864,19	5.904,76	29,94%
Não Circulante	0,00	0,00	
Total	193.321,99	38.727,27	100%

Fonte: SIAFI Gerencial, Balanço Patrimonial

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os fornecedores mais significativos e o saldo em aberto, na data base de 30/06/2022.

Quadro 2 - Fornecedores e Contas a Pagar – Por Fornecedor

COLERAUS SERVICOS ESPECIALIZADOS EIRELI	3.744,64
COMLIMP LTDA	3.169,21
DSS SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	18.819,60
ECOS TURISMO LTDA	208,73
FRANCA SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI	4.875,95
GASOLINI COMERCIO E SERVICOS EIRELI	1.692,00
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	26.567,17
MD TERCEIRIZADOS EIRELI	7.230,64
OASIS PAISAGISMO TECNOLOGIA E TERCEIRIZACAO LTDA	4.515,37
ONIX COMERCIO E DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PARA CONSTRU	77,50
PARECIS SERVICOS DE PAISAGISMO LTDA	1.368,72
PLANALTO LIMPEZA E CONSERVACAO DE AMBIENTE LTDA	320,53
PROTEGE- SISTEMA DE PROTECAO ATMOSFERICA LTDA	14.750,59
SECURITY SEGURANCA LTDA	12.607,38
SHEKINAH CONSTRUÇOES E SERVICOS EIRELI	35.509,77

Fonte: Tesouro Gerencial

O principal valor do grupo fornecedor de contas a pagar e a empresa Shekinah Construções e Serviços com um valor total mensal de R\$ 35.509,77 referente a contratos de serviço terceirizados de limpeza para manutenção do campus Campo Novo do Parecis.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 06 – OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS

Em 30/06/2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis possuía um saldo de R\$ 2.593.203,41 milhões relacionados a obrigações contratuais, relacionados a parcelas de contratos que serão executadas neste e nos próximos exercícios.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, de acordo com a natureza dos respectivos contratos.

Quadro 1 - Obrigações Contratuais – Composição

	30/06/2022
Serviços	R\$ 2.593.203,41
Total	R\$ 2.593.203,41

Fonte: Tesouro Gerencial

As obrigações contratuais relacionadas com serviços de terceirizados representam o total das obrigações assumidas pelo campus Campo Novo do Parecis ao final de 30/06/2022.

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os contratos mais significativos e o saldo a executar, na data base de 30/06/2022.

Quadro 2 - Obrigações Contratuais – Por Contratado

R\$ milhares (ou R\$)

	30/06/2022
AGENCIA AEROTUR LTDA	66.372,80
DECOLANDO TURISMO E REPRESENTACOES LTDA	9.208,50
DSS SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	307.540,98
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	50.475,00
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	11.732,37
FACHINELI COMUNICACAO LTDA	58.590,00
FORTES COMERCIO E PRESTADORA DE SERVICOS DE LIMPEZA E	85.969,48
K.S CONTROLE DE PRAGAS E SOLUCAO AMBIENTAL LTDA	46.935,50
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	442.627,56
M. & M. SERVICOS LTDA	101.845,39
MB SISTEMA DE CLIMATIZACAO LTDA	64.664,28
MD TERCEIRIZADOS EIRELI	73.610,19
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	199.999,80
SECURITY SEGURANCA LTDA	330.952,23
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	459.975,00
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	150.000,00
TMF CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	57.596,67
LINCE - SEGURANCA ELETRONICA LTDA.	68.219,64
SEGUROS SURA S.A.	6.888,02

Fonte: Tesouro Gerencial

Os contratos com prestação de serviço terceirizadas representam a maior parte do total a ser pago. No quadro a seguir são detalhadas as principais transações:



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Quadro 3 - Contratados – Principais Transações

Contratado	Objeto
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	Prestação de Serviço de Limpeza no campus Campo Novo do Parecis
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	Prestação de Serviço de Auxiliar de Cozinha, Ajudante Geral e Jardineiro.
SECURITY SEGURANCA LTDA	Prestação de Serviço de Vigilância no Campus Campo Novo do Parecis.

Fontes: Razão das Contas de Contrato, Análise de Contratos

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 07 – IMOBILIZADO

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

Em 30/06/2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 24.934.652,37 milhões relacionados a imobilizado.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição do subgrupo imobilizado no exercício de 2022.

Quadro 1 - Imobilizado – Composição.

	R\$ milhares		
	30/06/2022	31/12/2021	AH%
Bens Móveis	9.878.174,98	9.458.924,72	1,04
(+) Valor Bruto Contábil	10.548.526,06	10.129.275,80	1,04
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	(670.351,08)	(670.351,08)	(1,00)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	(0,00)	(0,00)	-
Bens Imóveis	15.056.477,39	14.534.379,51	1,03
(+) Valor Bruto Contábil	15.095.755,17	14.845.641,65	1,01
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	(39.277,78)	(311.262,14)	(0,12)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	(0,00)	(0,00)	-
Total	24.934.652,37	23.993.304,23	

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Bens Móveis

Os Bens Móveis do IFMT-Campus Campo Novo do Parecis em 30/06/2022 totalizavam R\$ 9.878.174,98 milhões e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir.

Quadro 2 - Bens Móveis - Composição

	R\$ milhares		
	30/06/2022	31/12/2021	AH (%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	3.353.321,20	3.092.650,68	1,08
Bens de Informática	2.198.303,44	1.957.578,59	1,12
Móveis e Utensílios	1.912.822,21	1.889.382,21	1,01
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	880.985,57	864.694,50	1,01



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG			
Veículos	929.967,30	1.051.843,48	0,91
Semoventes e Equipamentos de Montaria	4.800,00	4.800,00	1,00
Demais Bens Móveis	1.268.326,34	1.268.326,34	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(670.351,08)	(670.351,08)	1,00
Total	9.878.174,98	9.458.924,72	

Fonte: Tesouro Gerencial

Dos bens móveis registrados no Campus Campo Novo do Parecis, o item Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas apresenta o maior percentual de 33,94% em todo o conjunto de bens.

Bens Imóveis

Os bens imóveis do campus Campo Novo do Parecis em 30/06/2022 totalizavam R\$ 15.056.477,39 milhões e estão assim distribuídos nas contas contábeis, conforme demonstrado na tabela a seguir.

Quadro 3 - Bens Imóveis – Composição

	R\$ milhares		
	30/06/2022	31/12/2021	AH(%)
Bens de Uso Especial	10.903.474,42	10.903.474,42	1,0
Bens Imóveis em Andamento	4.058.509,75	3.808.396,23	1,06
Instalações	133.771,00	133.771,00	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(39.277,78)	(311.262,14)	0,12
Total	15.056.477,39	14.534.379,51	

Fonte: Tesouro Gerencial

De acordo com a tabela anterior, os bens de uso especial correspondem a 72% de todos os bens imóveis reconhecidos contabilmente no balanço patrimonial do campus Campo Novo do Parecis, perfazendo o montante de R\$ 10.903.474,42 milhões em 30/06/2022 a valores brutos.

Quadro 4 - Bens de Uso Especial – Composição

	R\$ milhares		
	30/06/2022	31/12/2021	AH(%)
Imóveis de Uso Educacional	10.416.015,44	10.416.015,44	1,00
Imóveis Residenciais e Comerciais	472.345,19	472.345,19	1,00



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Outros Bens Imóveis de Uso Especial	15.113,79	15.113,79	1,00
Total	10.903.474,42	10.903.474,42	

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

NOTA 09 – INTANGÍVEL

Não há registro contábeis em contas do intangível na unidade gestora do campus Campo Novo do Parecis.

NOTA 10 – INVESTIMENTOS.

Não há registro contábeis em contas de investimentos na unidade gestora do campus.

NOTA 11 - SIC – SISTEMA DE INFORMAÇÃO DE CUSTOS

O campus Campo Novo do Parecis não possui estrutura definida para apuração dos custos, aguardando estudos preliminares para implantação no Instituto Federal de Mato Grosso.

NOTA 12 – AUDITORIA

Não houve apontamentos da Auditoria (Interna e Externa), sobre as Informações Contábeis no respectivo período.



Documento assinado digitalmente
WELBER DE CARVALHO BATISTA
Data: 22/07/2022 10:17:43-0300
Verifique em <https://verificador.itl.br>

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT

Documento Digitalizado Público

Nota Explicativa 2º Trimestre de 2022 - IFMT-Campo Novo Parecis

Assunto: Nota Explicativa 2º Trimestre de 2022 - IFMT-Campo Novo Parecis
Assinado por: Welber Carvalho
Tipo do Documento: Relatório
Situação: Finalizado
Nível de Acesso: Público
Tipo do Conferência: Cópia Simples

Documento assinado eletronicamente por:

- **Welber de Carvalho Batista, CONTADOR**, em 22/07/2022 09:29:34.

Este documento foi armazenado no SUAP em 22/07/2022. Para comprovar sua integridade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifmt.edu.br/verificar-documento-externo/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 309519

Código de Autenticação: 1e976006ae





Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Instituto Federal de Mato Grosso – Campus Campo Novo Parecis	Código da UG: 158492
---------------------------------------------------------------------	---------------------------------

NOTA 01 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Em se tratando da arrecadação das receitas próprias do campus Campo Novo do Parecis no 3º trimestre de 2022, observa-se que as receitas realizadas totalizaram R\$130.050,46 devido principalmente pela arrecadação de receitas com serviços de alimentação no valor de R\$ 65.788,66.

Quadro 1 - Arrecadação das Receitas Próprias – Campus Campo Novo do Parecis

3º Trimestre (R\$)		
Receitas Correntes		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	Análise Vertical %
13100111 - Aluguéis e Arrendamentos	R\$ 10.471,90	8,05%
16110101 - Serviço de Hospedagem e Alimentação	R\$ 65.788,66	50,58%
19110901 - Multas/Juros Previstos em Contrato	R\$ 389,90	0,29%
Subtotal	R\$ 76.650,46	58,93%
Receitas Capital		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	
22130101 – Alienação de Bens Móveis e Semoventes	R\$ 53.400,00	41,06%
Subtotal	R\$ 53.400,00	41,06%
Total	R\$ 130.050,46	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Das Despesas Executadas

Em se tratando das despesas executadas no período, observa-se que no 3º trimestre de 2022 a principal despesa executada foram as despesas correntes. Sobre essas despesas correntes, a natureza de despesa com saldo mais expressivo de 45,23% refere-se à locação de mão de obra de contratos de terceirização de prestação de serviços (cozinheiro, recepcionista, motorista e auxiliar rural) para atendimento operacional do campus Campo Novo do Parecis.

Quadro 2 - Execução das Despesas por Natureza da Despesa

Natureza da Despesa	Valor Executado (R\$)
339014 – Diárias – Pessoal Civil	R\$ 69.407,63
339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 477.229,81
339020 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores	R\$ 37.600,00
339030 – Material de Consumo	R\$ 660.360,42
339032 – Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	R\$ 53.018,98
339033 – Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 53.256,17
339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	R\$ 7.724,74



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339037 – Locação de Mão de obra	R\$ 1.705.714,69
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$ 628.607,80
339047 – Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 3.522,57
339093 – Indenizações e Restituições	R\$ 319,41
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 5.000,00
339147 – Obrigações Tributária e Contributivas. Intra-Orçamentárias	R\$ 4.601,96
449052 – Equipamentos e Material Permanente	R\$ 64.200,00
Total	R\$ 3.770.564,18

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Em se tratando das receitas e despesas intra-orçamentárias, a instituição registrou os seguintes montantes.

Quadro 3 - Receitas e Despesas Intra-Orçamentárias - Modalidade 91

Receitas/Despesas Intra-Orçamentárias – Natureza	Valor (R\$)
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 5.000,00
339147 – Obrigações Tributárias e Contrib. Op. Intra-Orçamentária	R\$ 4.601,96
Total	R\$ 9.601,96

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

O montante de despesa intra-orçamentária refere-se principalmente ao recolhimento de obrigações tributárias do PIS/PASEP sobre 1% das receitas próprias arrecadadas pelo campus Campo Novo do Parecis.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 02 - DOS RESTOS A PAGAR

A análise dos restos a pagar visa verificar o comportamento da gestão em saldar os compromissos assumidos em anos anteriores e a inscrição de novos passivos financeiros a liquidar ou em liquidação. Os restos a pagar se dividem em processados e não processados.

DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Os saldos dos restos a pagar processados no final do 3º trimestre de 2022 foram: liquidado R\$ 4.232,76 e pagos R\$ 3.112,76 entretanto, ainda consta um montante no valor de R\$ 8.033,85 a serem pagos, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 1 - Execução dos Restos a Pagar Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Pago	A Pagar
339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 4.232,76	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 1.120,00
339037- Locação de Mão-de-Obra	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85
Total	R\$ 4.232,76	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 8.033,85

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Quadro 2 - Restos a Pagar Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
Corrente			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 8.033,85	100%
Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
4	Despesas Capital	R\$ 0,00	
Total - Corrente e Capital		R\$ 8.033,85	100 %

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022

A categoria econômica da despesa que mais concentra saldos em restos a pagar processados é outras despesas correntes, apresentando 100% do total.

DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Em se tratando dos restos a pagar não processados (RPNP) o campus Campo Novo do Parecis encerrou o 3º trimestre de 2022 com os seguintes saldos: cancelados R\$ 42.640,84 e pagos R\$ 2.174.984,65 conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 3 - Execução dos Restos a Pagar Não Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Liquidados a Pagar	Pagos	A Pagar
339018- AUXILIO FINANCEIRO ESTUDANTES	R\$ 63.760,00	R\$ 2.800,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 56.320,00	R\$ 10.240,00



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339020-AUXILIO FINANCEIRO PESQUISADORES	R\$ 2.690,00	R\$ 4.200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.890,00
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 177.306,35	R\$ 71.315,38	R\$16.240,20	R\$ 0,00	R\$ 108.200,75	R\$ 124.180,78
339032-MATERIAL, BEM OU SERVICO P/ DISTRIB. GRATUITA	R\$ 50.612,99	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 50.612,99	R\$ 0,00
339033-PASSAGENS DESPESAS COM LOCOMOCAO	R\$ 0,00	R\$ 1.327,29	R\$ 1.327,29	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
339036-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	R\$ 394.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 394.000,00	R\$ 0,00
339037-LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 464.989,10	R\$ 69.339,04	R\$ 0,00	R\$44.435,76	R\$ 423.066,30	R\$ 111.261,84
339039-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	R\$ 184.610,56	R\$127.390,56	R\$ 2.050,95	R\$ 0,00	R\$ 270.076,42	R\$ 39.873,75
339040-SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	R\$ 0,00	R\$ 9.515,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.040,00	R\$ 8.475,00
339047-OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 3.260,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.260,00	R\$ 2.000,00
339139-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	R\$ 3.260,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.260,00	R\$ 2.000,00



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

(INTRA)						
449051-OBRA S E INSTALA ÇÕES	R\$ 245.329,34	R\$2.343.249,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 251.719,22	R\$2.336.859,5 9
449052- EQUIPAMEN TOS E MATERIA L PERMANENTE	R\$1.571.853,71	R\$ 42.263,26	R\$23.022,40	R\$25.000,00	R\$ 618.688,97	R\$972.405,60
Total	R\$3.158.412 ,05	R\$2.671.400 ,00	R\$ 42.640,84	R\$ 69.435,76	R\$ 2.174.984,6 5	R\$ 3.612.186,56

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Ao final do 3º trimestre de 2022, observa-se que houve o pagamento de R\$ 2.174.984,65 em restos a pagar não processados, no entanto, ainda resta um saldo de R\$ 3.612.186,56 a pagar em razão do fluxo administrativo do processamento referente aos documentos fiscais (atestes) para execução desses restos a pagar.

Os saldos dos RPNP a pagar se concentram nas seguintes naturezas de despesas, das quais as mais expressivas são as despesas com investimentos com um valor de 91,61 %.

Quadro 4 - Restos a Pagar Não Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa		Restos a Pagar Não Processados a Pagar	AV (%)
Corrente			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 302.921,37	8,38%
Natureza Despesa		Restos a Pagar Não Processados a Pagar	AV (%)
Capital			
4	INVESTIMENTOS	R\$ 3.309.265,19	91,61 %
Total - Corrente e Capital		R\$ 3.612.186,56	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 03 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial visa identificar a posição patrimonial da entidade em um determinado período, refletindo a posição estática do patrimônio.

Quadro 01 - Os subgrupos cujos saldos apresentaram maiores variações monetárias

Posição	Ativo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre atual	2021		
1	Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ 108.978,94	R\$ 71.095,64	1,53	0,43
2	Estoques	R\$ 52.477,57	R\$ 90.996,81	0,57	0,20
3	Bens Móveis	R\$ 10.666.640,06	R\$ 10.129.275,80	1,05	42,30
	(Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. Bens Móveis)	R\$ (670.351,08)	R\$ (670.351,08)	1,00	(2,65)
4	Bens Imóveis	R\$ 15.097.360,87	R\$ 14.845.641,65	1,01	59,88
	(Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis)	R\$ (43.553,72)	R\$ (311.262,14)	0,13	(0,17)
Total		R\$ 25.211.552,64	R\$ 24.155.396,68	1,04	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

No subgrupo ativo circulante a conta caixa e equivalente de caixa apresenta os fluxos financeiros para fazer o custeio operacional da organização e o seu funcionamento. No ativo não circulante apresenta os recursos investidos no médio ou longo prazo. Houve uma redução nos estoques da conta almoxarifado em virtude do inventário anual e conciliação de saldos do sistema SIADS (Sistema Integrado de Administração e Serviços) do Governo Federal, comparado ao 3º trimestre de 2021.

Posição	Passivo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	2021		
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 312.384,56	R\$ 32.822,51	9,51	83,44
2	Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 61.977,37	R\$ 5.904,76	10,49	16,55
Total		R\$ 374.361,93	R\$ 38.727,27	9,66%	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

O passivo circulante representa as obrigações (dívidas) a pagar de curto prazo e o passivo não circulante representa as obrigações (dívidas) de longo prazo. Observa-se que houve um aumento de 83,44% nas contas contábeis demais obrigações a curto prazo do grupo passivo circulante referente aos restos a pagar do exercício de 2021.



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	2021		
1	Resultado do Exercício	440.769,30	(7.347.005,79)	5,99	1,77
2	Resultados de Exercícios Anteriores	24.116.669,41	31.463.034,46	0,76	97,09
3	Ajustes de Exercícios Anteriores	279.752,00	640,74	436,60	1,12
4	Total	R\$ 24.837.190,71	R\$ 24.116.669,41	1,02%	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Quanto análise do 3º trimestre de 2022 em comparação ao 3º trimestre de 2021 houve um aumento no patrimônio líquido em virtude do resultado do exercício do período analisado.

INCLUSÃO E BAIXA DE ITENS NO TRIMESTRE

Inclusões

No 3º trimestre de 2022 houve aumentos na conta caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$ 108.978,94 no ativo, já no passivo houve aumentos na conta fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 312.384,56 e no patrimônio líquido um aumento na conta resultados do exercício no valor de R\$ 440.769,30 em comparação ao 3º trimestre de 2021.

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 108.978,94
Posição	Passivo	Valor em R\$
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 312.384,56
Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$
1	Resultados do Exercício	R\$ 440.769,30

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Baixas

No 3º trimestre de 2022 houve baixas na conta estoques no valor de R\$ 52.477,57 devido principalmente ao ajustes das contas do inventário do almoxarifado.

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Estoques	R\$ 52.477,57

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 04 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) visa identificar o resultado patrimonial do período (déficit/superávit). O resultado patrimonial é um indicador relevante de gestão patrimonial por ser o principal item que influencia a evolução do Patrimônio Líquido.

Posição	Variações Patrimoniais Aumentativas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 8.353,40	R\$ 76.355,56	10,94%
2	Transferências Intragovernamentais	R\$ 3.699.300,77	R\$ 4.455.399,00	83,02%

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) compreende aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento do ativo ou diminuição do passivo, que resulte em aumento do Patrimônio Líquido e que não sejam proveniente de aporte de proprietários.

Posição	Variações Patrimoniais Diminutivas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 2.309.524,92	R\$ 3.511.329,45	65,77%
2	Transferências e Delegações Concedidas	R\$ 6.225,06	R\$ 78.732,01	7,90%

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são os fatos contábeis que provocam redução do patrimônio líquido da entidade.

Inclusão e Baixa de Itens no 3º Trimestre

Variações que tiveram maior impacto no 3º Trimestre:

Posição	Variações Patrimoniais Aumentativas		Variações Patrimoniais Diminutivas	
	Descrição	Valor em R\$	Descrição	Valor (R\$)
1	Transferências Intragovernamentais	R\$ 3.699.300,77	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 2.309.524,92

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

O resultado entre as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e as variações patrimoniais diminutivas (VPD) do período foram de R\$ 440.769,30 o que indica que houve superávit.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 05 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR

No 3º trimestre de 2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 312.384,56 relacionados com fornecedores e contas pagar.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, entre fornecedores nacionais e entre circulante e não circulante.

Quadro 1 - Fornecedores e Contas a Pagar – Composição

	30/09/2022	31/12/2021	R\$ milhares AV (%)
Circulante			
Fornecedor e Contas a Pagar a Curto Prazo	312.384,56	32.822,51	70,06%
Demais Obrigações a Curto Prazo	61.977,37	5.904,76	29,94%
Não Circulante	0,00	0,00	
Total	374.361,93	38.727,27	100%

Fonte: SIAFI Gerencial, Balanço Patrimonial

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os fornecedores mais significativos e o saldo em aberto, na data base de 30/09/2022.

Quadro 2 - Fornecedores e Contas a Pagar – Por Fornecedor

COLERAUS SERVICOS ESPECIALIZADOS EIRELI	3.744,64
COMLIMP LTDA	3.169,21
DSS SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	11.348,88
ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.	46.784,14
FACHINELI COMUNICACAO LTDA	1.888,99
FRANCA SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI	4.875,95
GASOLINI COMERCIO E SERVICOS EIRELI	4.467,24
GRAMADO DISTRIBUIDORA E COMERCIO EIRELI	10.608,25
LAYOUT MOVEIS PARA ESCRITORIO LTDA	25.000,00
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	27.840,57
M. & M. SERVICOS LTDA	3.896,45
MC2 SOLUCOES EM SERVICOS LTDA	7.332,46
MD TERCEIRIZADOS EIRELI	7.783,41
OASIS PAISAGISMO TECNOLOGIA E TERCEIRIZACAO LTDA	4.515,37
ONIX COMERCIO E DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PARA CONSTRU	77,50
PARCIS SERVICOS DE PAISAGISMO LTDA	1.368,72
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	11.917,45
PLANALTO LIMPEZA E CONSERVACAO DE AMBIENTE LTDA	320,53
PROTEGE- SISTEMA DE PROTECAO ATMOSFERICA LTDA	14.750,59
SECURITY SEGURANCA LTDA	12.607,38
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	50.037,39
SHIGEMOTO & CIA LTDA	1.461,60
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	18.198,18
VALECORTES PRODUTOS ALIMENTICIOS EIRELI	37.618,86

Fonte: Tesouro Gerencial

O principal valor do grupo fornecedor de contas a pagar e a empresa Shekinah Construções e Serviços com um valor total mensal de R\$ 50.037,39 referente a contratos de serviço terceirizados de limpeza para manutenção do campus Campo Novo do Parecis.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 06 – OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS

Em 30/09/2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis possuía um saldo de R\$ 2.971.091,81 milhões relacionados a obrigações contratuais, relacionados a parcelas de contratos que serão executadas neste e nos próximos exercícios.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, de acordo com a natureza dos respectivos contratos.

Quadro 1 - Obrigações Contratuais – Composição

	30/09/2022
Serviços	R\$ 2.971.091,81
Total	R\$ 2.971.091,81

Fonte: Tesouro Gerencial

As obrigações contratuais relacionadas com serviços de terceirizados representam o total das obrigações assumidas pelo campus Campo Novo do Parecis ao final de 30/09/2022.

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os contratos mais significativos e o saldo a executar, na data base de 30/09/2022.

Quadro 2 - Obrigações Contratuais – Por Contratado

R\$ milhares (ou R\$)

	30/06/2022
AGENCIA AEROTUR LTDA	66.372,80
DECOLANDO TURISMO E REPRESENTACOES LTDA	9.208,50
DSS SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	222.116,63
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	50.475,00
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	11709,70
FACHINELI COMUNICACAO LTDA	52.080,00
FORTES COMERCIO E PRESTADORA DE SERVICOS DE LIMPEZA E	83.753,86
K.S CONTROLE DE PRAGAS E SOLUCAO AMBIENTAL LTDA	42.695,50
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	309.320,28
LINCE - SEGURANCA ELETRONICA LTDA.	47.248,41
M. & M. SERVICOS LTDA	64.570,09
MB SISTEMA DE CLIMATIZACAO LTDA	64.664,28
MC2 SOLUCOES EM SERVICOS LTDA	223.584,28
MD TERCEIRIZADOS EIRELI	40.137,09
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	125.848,75
SECURITY SEGURANCA LTDA	303.445,52
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	919.950,00
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	150.000,00
TMF CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	177.023,10
LINCE - SEGURANCA ELETRONICA LTDA.	68.219,64
SEGUROS SURA S.A.	6.888,02

Fonte: Tesouro Gerencial



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Os contratos com prestação de serviços terceirizados representam a maior parte do total a ser pago. No quadro a seguir são detalhadas as principais transações:

Quadro 3 - Contratados – Principais Transações

Contratado	Objeto
SHEKINAH CONSTRUÇOES E SERVICOS EIRELI	Prestação de Serviço de Limpeza no campus Campo Novo do Parecis
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	Prestação de Serviço de Auxiliar de Cozinha, Ajudante Geral e Jardineiro.
SECURITY SEGURANCA LTDA	Prestação de Serviço de Vigilância no Campus Campo Novo do Parecis.

Fontes: Razão das Contas de Contrato, Análise de Contratos

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 07 – IMOBILIZADO

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

Em 30/09/2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 25.050.096,13 milhões relacionados a imobilizado.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição do subgrupo imobilizado no exercício de 2022.

Quadro 1 - Imobilizado – Composição.

	R\$ milhares		
	30/09/2022	31/12/2021	AH%
Bens Móveis	9.996.288,98	9.458.924,72	1,05
(+) Valor Bruto Contábil	10.666.640,06	10.129.275,80	1,05
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	(670.351,08)	(670.351,08)	(1,00)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	(0,00)	(0,00)	-
Bens Imóveis	15.053.807,15	14.534.379,51	1,03
(+) Valor Bruto Contábil	15.097.360,87	14.845.641,65	1,01
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	(43.553,72)	(311.262,14)	(0,13)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	(0,00)	(0,00)	-
Total	25.050.096,13	23.993.304,23	

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Bens Móveis

Os Bens Móveis do IFMT-Campus Campo Novo do Parecis em 30/09/2022 totalizavam R\$ 9.996.288,98 milhões e estão distribuídos em várias contas contábeis conforme detalhado na tabela a seguir.

Quadro 2 - Bens Móveis - Composição

	R\$ milhares		
	30/09/2022	31/12/2021	AH (%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	3.353.321,20	3.092.650,68	1,08
Bens de Informática	2.258.327,44	1.957.578,59	1,12
Móveis e Utensílios	1.970.912,21	1.889.382,21	1,01



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG			
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	880.985,57	864.694,50	1,01
Veículos	929.967,30	1.051.843,48	0,91
Semoventes e Equipamentos de Montaria	4.800,00	4.800,00	1,00
Demais Bens Móveis	1.268.326,34	1.268.326,34	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(670.351,08)	(670.351,08)	1,00
Total	9.996.288,98	9.458.924,72	

Fonte: Tesouro Gerencial

Dos bens móveis registrados no Campus Campo Novo do Parecis, o item Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas apresenta o maior percentual de 33,54% em todo o conjunto de bens.

Bens Imóveis

Os bens imóveis do campus Campo Novo do Parecis em 30/09/2022 totalizavam R\$ 15.053.807,15 milhões e estão assim distribuídos nas contas contábeis, conforme demonstrado na tabela a seguir.

Quadro 3 - Bens Imóveis – Composição

	R\$ milhares		
	30/09/2022	31/12/2021	AH(%)
Bens de Uso Especial	10.903.474,42	10.903.474,42	1,0
Bens Imóveis em Andamento	4.060.115,45	3.808.396,23	1,06
Instalações	133.771,00	133.771,00	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(43.553,72)	(311.262,14)	0,13
Total	15.053.807,15	14.534.379,51	

Fonte: Tesouro Gerencial

De acordo com a tabela anterior, os bens de uso especial correspondem a 72,43% de todos os bens imóveis reconhecidos contabilmente no balanço patrimonial do campus Campo Novo do Parecis, perfazendo o montante de R\$ 10.903.474,42 milhões em 30/09/2022 a valores brutos.



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Quadro 4 - Bens de Uso Especial – Composição

	30/09/2022	31/12/2021	R\$ milhares AH(%)
Imóveis de Uso Educacional	10.416.015,44	10.416.015,44	1,00
Imóveis Residenciais e Comerciais	472.345,19	472.345,19	1,00
Outros Bens Imóveis de Uso Especial	15.113,79	15.113,79	1,00
Total	10.903.474,42	10.903.474,42	

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

NOTA 09 – INTANGÍVEL

Não há registro contábeis em contas do intangível na unidade gestora do campus Campo Novo do Parecis.

NOTA 10 – INVESTIMENTOS.


Não há registro contábeis em contas de investimentos na unidade gestora do campus.

NOTA 11 - SIC – SISTEMA DE INFORMAÇÃO DE CUSTOS

O campus Campo Novo do Parecis não possui estrutura definida para apuração dos custos, aguardando estudos preliminares para implantação no Instituto Federal de Mato Grosso.

NOTA 12 – AUDITORIA

Não houve apontamentos da Auditoria (Interna e Externa), sobre as Informações Contábeis no respectivo período.

Documento assinado digitalmente
 WELBER DE CARVALHO BATISTA
Data: 24/10/2022 16:04:36-0300
Verifique em <https://verificador.iti.br>

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT

Documento Digitalizado Público

Nota Explicativa 3º Trimestre - IFMT/Campus Campo Novo do Parecis

Assunto: Nota Explicativa 3º Trimestre - IFMT/Campus Campo Novo do Parecis
Assinado por: Welber Carvalho
Tipo do Documento: Nota Técnica
Situação: Finalizado
Nível de Acesso: Público
Tipo do Conferência: Cópia Simples

Documento assinado eletronicamente por:

- **Welber de Carvalho Batista, CONTADOR**, em 24/10/2022 15:08:49.

Este documento foi armazenado no SUAP em 24/10/2022. Para comprovar sua integridade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifmt.edu.br/verificar-documento-externo/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 368035

Código de Autenticação: ac17c77aa9





Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Instituto Federal de Mato Grosso – Campus Campo Novo Parecis	Código da UG: 158492
---------------------------------------------------------------------	---------------------------------

NOTA 01 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Em se tratando da arrecadação das receitas próprias do campus Campo Novo do Parecis no 4º trimestre de 2022, observa-se que as receitas realizadas totalizaram R\$ 161.847,22 devido principalmente pela arrecadação de receitas com serviços de alimentação no valor de R\$ 88.603,40 representado 54,74% do total.

Quadro 1 - Arrecadação das Receitas Próprias – Campus Campo Novo do Parecis

4º Trimestre (R\$)		
Receitas Correntes		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	Análise Vertical %
13100111 - Aluguéis e Arrendamentos	R\$ 19.057,16	11,77%
16110101 - Serviço de Hospedagem e Alimentação	R\$ 88.603,40	54,74%
19110901 - Multas/Juros Previstos em Contrato	R\$ 294,90	0,18%
16999901 – Outros Serviços–Principal	R\$ 491,76	0,30%
Subtotal	R\$ 108.447,22	67%
Receitas Capital		
Natureza da Receita	Realização (R\$)	
22130101 – Alienação de Bens Móveis e Semoventes	R\$ 53.400,00	32,99%
Subtotal	R\$ 53.400,00	32,99%
Total	R\$ 161.847,22	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Das Despesas Executadas

Em se tratando das despesas executadas no período, observa-se que no 4º trimestre de 2022 a principal despesa executada foram as despesas correntes com um valor total de R\$ 4.104.565,15. Sobre essas despesas correntes, a natureza de despesa com saldo mais expressivo de 43,38% refere-se à locação de mão de obra de contratos de terceirização de prestação de serviços (cozinheiro, recepcionista, motorista e auxiliar rural) para o atendimento operacional do campus Campo Novo do Parecis.

Quadro 2 - Execução das Despesas por Natureza da Despesa

Natureza da Despesa	Valor Executado (R\$)
339014 – Diárias – Pessoal Civil	R\$ 75.045,20



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 502.853,71
339020 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores	R\$ 37.600,00
339030 – Material de Consumo	R\$ 682.382,48
339032 – Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	R\$ 75.588,30
339033 – Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 41.816,41
339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	R\$ 5.059,89
339037 – Locação de Mão de obra	R\$ 1.780.738,53
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$ 819.723,30
339040- Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	R\$ 5.435,00
339047 – Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 3.522,57
339093 – Indenizações e Restituições	R\$ 319,41
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 1.470,00
339147– Obrigações Tributária e Contributivas. Intra-Orçamentárias	R\$ 5.054,78
449052 – Equipamentos e Material Permanente	R\$ 64.200,00
449092 – Despesas de Exercícios Anteriores	R\$ 3.755,57
Total	R\$ 4.104.565,15

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Em se tratando das receitas e despesas intra-orçamentárias, a instituição registrou os seguintes montantes.

Quadro 3 - Receitas e Despesas Intra-Orçamentárias - Modalidade 91

Receitas/Despesas Intra-Orçamentárias – Natureza	Valor (R\$)
339139 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica (Intra)	R\$ 1.470,00
339147 – Obrigações Tributárias e Contrib. Op. Intra-Orçamentária	R\$ 5.054,78
Total	R\$ 6.524,78

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

O montante de despesa intra-orçamentária refere-se principalmente ao recolhimento de obrigações tributárias do PIS/PASEP sobre 1% das receitas próprias arrecadadas pelo campus Campo Novo do Parecis.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 02 - DOS RESTOS A PAGAR

A análise dos restos a pagar visa verificar o comportamento da gestão em saldar os compromissos assumidos em anos anteriores e a inscrição de novos passivos financeiros a liquidar ou em liquidação. Os restos a pagar se dividem em processados e não processados.

DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Os saldos dos restos a pagar processados no final do 4º trimestre de 2022 foram: liquidado inscritos e reinscritos no valor de R\$ 11.146,61 e pagos R\$ 3.112,76 entretanto, ainda consta um montante no valor de R\$ 8.033,85 a serem pagos, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 1 - Execução dos Restos a Pagar Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Pago	A Pagar
339018 – Auxílio Financeiro a Estudantes	R\$ 4.232,76	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 1.120,00
339037 - Locação de Mão-de-Obra	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.913,85
Total	R\$ 4.232,76	R\$ 6.913,85	R\$ 0,00	R\$ 3.112,76	R\$ 8.033,85

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Quadro 2 - Restos a Pagar Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
Corrente			
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 8.033,85	100%
Natureza Despesa		Restos a Pagar Processados a Pagar	AV (%)
4	Despesas Capital	R\$ 0,00	
Total - Corrente e Capital		R\$ 8.033,85	100 %

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022

A categoria econômica da despesa que mais concentra saldos em restos a pagar processados é outras despesas correntes, apresentando 100% do total.

DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Em se tratando dos restos a pagar não processados (RPNP) o campus Campo Novo do Parecis encerrou o 4º trimestre de 2022 com os seguintes saldos: cancelados R\$ 57.201,12 e pagos R\$ 2.357.597,08 conforme demonstrado na tabela a seguir:

Quadro 3 - Execução dos Restos a Pagar Não Processados – Por Natureza de Despesa

Natureza de Despesa	Inscritos	Reinscritos	Cancelados	Liquidados a Pagar	Pagos	A Pagar
---------------------	-----------	-------------	------------	--------------------	-------	---------



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

339018-AUXILIO FINANCEIRO ESTUDANTES	R\$ 63.760,00	R\$ 2.800,00	R\$ 2.800,00	R\$ 0,00	R\$ 56.320,00	R\$ 7.440,00
339020-AUXILIO FINANCEIRO PESQUISADORES	R\$ 2.690,00	R\$ 4.200,00	R\$ 4.200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.690,00
339030 -MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 177.306,35	R\$ 71.315,38	R\$ 21.565,48	R\$ 0,00	R\$ 112.705,90	R\$ 114.350,35
339032-MATERIAL, BEM OU SERVICO P/ DISTRIB. GRATUITA	R\$ 50.612,99	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 50.612,99	R\$ 0,00
339033-PASSAGENS DESPESAS COM LOCOMOCAO	R\$ 0,00	R\$ 1.327,29	R\$ 1.327,29	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
339036-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 394.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 394.000,00	R\$ 0,00
339037-LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 464.989,10	R\$ 69.339,04	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 492.405,34	R\$ 41.922,80
339039-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	R\$ 184.610,56	R\$ 127.390,56	R\$ 2.050,95	R\$ 0,00	R\$ 308.493,17	R\$ 1.457,00
339040-SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ	R\$ 0,00	R\$ 9.515,00	R\$ 2.235,00	R\$ 0,00	R\$ 7.280,00	R\$ 0,00
339047-OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 3.260,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.454,40	R\$ 1.805,60
339139-OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA (INTRA)	R\$ 3.260,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.260,00	R\$ 2.000,00
449051-OBRAS E INSTALAÇÕES	R\$ 245.329,34	R\$ 2.343.249,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 276.336,31	R\$ 2.312.242,50
449052-EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 1.571.853,71	R\$ 42.263,26	R\$ 23.022,40	R\$ 0,00	R\$ 657.988,97	R\$ 933.105,60
Total	R\$ 3.158.412,05	R\$ 2.671.400,00	R\$ 57.201,12	R\$ 0,00	R\$ 2.357.597,08	R\$ 3.415.013,85



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

--	--	--	--	--	--	--

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

Ao final do 4º trimestre de 2022, observa-se que houve o pagamento de R\$ 2.357.597,08 em restos a pagar não processados, no entanto, ainda resta um saldo de R\$ 3.415.013,85 a pagar em razão do fluxo administrativo do processamento referente a execução dessas despesas, com destaque em especial ao valor inscrito em restos a pagar no valor de R\$ 2.31

2.242,50 para a construção do auditório do IFMT/*Campus* Campo Novo do Parecis.

Os saldos dos RPNP a pagar se concentram nas seguintes naturezas de despesas, das quais as mais expressivas são as despesas com investimentos com um valor de 95,03%.

Quadro 4 - Restos a Pagar Não Processados por Categoria Econômica

Natureza Despesa	Restos a Pagar Não Processados a Pagar	AV (%)
Corrente		
3 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 169.665,75	4,97%
Capital		
4 INVESTIMENTOS	R\$ 3.245.348,10	95,03 %
Total - Corrente e Capital	R\$ 3.415.013,85	100%

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA

Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 03 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial visa identificar a posição patrimonial da entidade em um determinado período, refletindo a posição estática do patrimônio.

Quadro 01 - Os subgrupos cujos saldos apresentaram maiores variações monetárias

Posição	Ativo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre atual	2021		
1	Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ 118.063,80	R\$ 71.095,64	1,66	0,46
2	Estoques	R\$ 52.477,57	R\$ 90.996,81	(0,57)	0,20
3	Bens Móveis	R\$ 10.680.940,06	R\$ 10.129.275,80	1,05	42,28
	(Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. Bens Móveis)	R\$ (669.270,80)	R\$ (670.351,08)	(0,99)	(2,64)
4	Bens Imóveis	R\$ 15.125.733,53	R\$ 14.845.641,65	1,01	59,88
	(Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis)	R\$ (48.050,48)	R\$ (311.262,14)	(0,15)	(0,19)
Total		R\$ 25.259.956,68	R\$ 24.155.396,68	1,04%	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

No subgrupo ativo circulante a conta caixa e equivalente de caixa apresenta os fluxos financeiros para fazer o custeio operacional da organização e o seu funcionamento. No ativo não circulante apresenta os recursos investidos no médio ou longo prazo. Houve uma redução nos estoques da conta almoxarifado em virtude do inventário anual e conciliação de saldos do sistema SIADS (Sistema Integrado de Administração e Serviços) do Governo Federal, comparado ao 4º trimestre de 2021.

Posição	Passivo Circulante e Não Circulante	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	2021		
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 121.571,93	R\$ 32.822,51	26,99	77,91
2	Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 34.459,61	R\$ 5.904,76	17,13	22,08
Total		R\$ 156.031,54	R\$ 38.727,27	24,82%	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

O passivo circulante representa as obrigações (dívidas) a pagar de curto prazo e o passivo não circulante representa as obrigações (dívidas) de longo prazo. Observa-se que houve um aumento na conta contábil fornecedores e contas a pagar a curto prazo do grupo passivo circulante referente aos restos a pagar do exercício de 2021.



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$		AH%	AV%
		Trimestre Atual	2021		
1	Resultado do Exercício	706.360,45	(7.347.005,79)	9,61	2,81
2	Resultados de Exercícios Anteriores	24.116.669,41	31.463.034,46	0,76	96,06
3	Ajustes de Exercícios Anteriores	280.895,28	640,74	438,53	1,11
4	Total	R\$ 25.103.925,14	R\$ 24.116.669,41	1,04%	100%

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Quanto análise do 4º trimestre de 2022 em comparação ao 4º trimestre de 2021 houve um aumento no patrimônio líquido em virtude do resultado do exercício do período.

INCLUSÃO E BAIXA DE ITENS NO TRIMESTRE

Inclusões

No 4º trimestre de 2022 houve aumentos na conta caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$ 118.063,80 no ativo, já no passivo houve aumentos na conta fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 121.571,93 e no patrimônio líquido um aumento na conta resultados do exercício no valor de R\$ 706.360,45 em comparação ao 4º trimestre de 2021.

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 118.063,80
Posição	Passivo	Valor em R\$
1	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 121.571,93
Posição	Patrimônio Líquido	Valor em R\$
1	Resultados do Exercício	R\$ 706.360,45

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Baixas

No 4º trimestre de 2022 houve baixas na conta estoques no valor de R\$ 38.519,24 devido principalmente ao ajustes das contas do inventário do almoxarifado pela implantação do sistema SIADS (Sistema Integrado de Administração e Serviços).

Posição	Ativo	Valor em R\$
1	Estoques	R\$ 38.519,24

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 04 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) visa identificar o resultado patrimonial do período (déficit/superávit). O resultado patrimonial é um indicador relevante de gestão patrimonial por ser o principal item que influencia na evolução do Patrimônio Líquido.

Posição	Variações Patrimoniais Aumentativas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 9.935,01	R\$ 108.122,32	10,88%
2	Transferências Intragovernamentais	R\$ 5.197.349,44	R\$ 5.627.843,87	1,08%

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) compreende aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento do ativo ou diminuição do passivo, que resulte em aumento do Patrimônio Líquido e que não sejam proveniente de aporte de proprietários.

Posição	Variações Patrimoniais Diminutivas	Valor em R\$		AV%
		Trimestre Anterior	Trimestre Atual	
1	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 3.305.898,53	R\$ 4.397.775,53	1,33%
2	Perdas com Alienação	R\$ 0,00	R\$ 134.067,83	100%

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são os fatos contábeis que provocam redução do patrimônio líquido da entidade. O valor de R\$ 134.067,83 de perda com alienação refere-se ao Leilão Público realizado pelo Instituto Federal de Mato Grosso conforme o Edital n°. 001/2021 – Processo n°. 23188.01270.2021-25.

Inclusão e Baixa de Itens no 4º Trimestre

Variações que tiveram maior impacto no 4º Trimestre:

Variações Patrimoniais Aumentativas			Variações Patrimoniais Diminutivas	
Posição	Descrição	Valor em R\$	Descrição	Valor (R\$)
1	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 108.122,32	Perdas com Alienação	R\$ 134.067,83

Fonte: Demonstração das Variações Patrimoniais, 2022.

O resultado entre as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e as variações patrimoniais diminutivas (VPD) do período foram de R\$ 706.360,45 o que indica que houve superávit.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE N° 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 05 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR

No 4º trimestre de 2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 156.031,54 relacionados com fornecedores e contas pagar.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, entre fornecedores nacionais e entre circulante e não circulante.

Quadro 1 - Fornecedores e Contas a Pagar – Composição

	31/12/2022	31/12/2021	R\$ milhares	
			AV (%)	
Circulante				
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	572,82	0		100
Fornecedor e Contas a Pagar a Curto Prazo	120.999,11	32.822,51		3,68
Demais Obrigações a Curto Prazo	34.459,61	5.904,76		5,83
Não Circulante	0,00	0,00		
Total	156.031,54	38.727,27		4,02

Fonte: SIAFI Gerencial, Balanço Patrimonial

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os fornecedores mais significativos e o saldo em aberto, na data base de 31/12/2022.

Quadro 2 - Fornecedores e Contas a Pagar – Por Fornecedor

COLERAUS SERVICOS ESPECIALIZADOS EIRELI	3.744,64
COMLIMP LTDA	3.169,21
FRANCA SERVICOS TERCEIRIZADOS EIRELI	4.875,95
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	27.840,57
M. & M. SERVICOS LTDA	1.851,81
MC2 SOLUCOES EM SERVICOS LTDA	16.081,91
OASIS PAISAGISMO TECNOLOGIA E TERCEIRIZACAO LTDA	4.515,37
ONIX COMERCIO E DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS PARA CONSTRU	77,50
PARCIS SERVICOS DE PAISAGISMO LTDA	1.368,72
PLANALTO LIMPEZA E CONSERVACAO DE AMBIENTE LTDA	320,53
PROTEGE- SISTEMA DE PROTECAO ATMOSFERICA LTDA	14.750,59
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	37.526,62
LINCE - SEGURANCA ELETRONICA LTDA	4.875,69

Fonte: Tesouro Gerencial

O principal valor do grupo fornecedor de contas a pagar e a empresa Shekinah Construções e Serviços com um valor total de R\$ 37.526,62 referente a contratos de serviço terceirizados de limpeza para manutenção do campus Campo Novo do Parecis.

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 06 – OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS

Em 31/12/2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis possuía um saldo de R\$ 2.492.779,19 milhões relacionados a obrigações contratuais, relacionados a parcelas de contratos que serão executadas neste e nos próximos exercícios.

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, de acordo com a natureza dos respectivos contratos.

Quadro 1 - Obrigações Contratuais – Composição

	31/12/2022
Serviços	R\$ 2.494.779,19
Total	R\$ 2.492.779,19

Fonte: Tesouro Gerencial

As obrigações contratuais relacionadas com serviços de terceirizados representam o total das obrigações assumidas pelo campus Campo Novo do Parecis ao final de 31/12/2022.

Na tabela apresentada a seguir, relaciona-se os contratos mais significativos e o saldo a executar, na data base de 31/12/2022.

Quadro 2 - Obrigações Contratuais – Por Contratado

R\$ milhares (ou R\$)

	31/12/2022
AGENCIA AEROTUR LTDA	132.745,60
DECOLANDO TURISMO E REPRESENTACOES LTDA	18.417,00
DSS SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	202.507,18
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	50.475,00
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	11.709,70
FACHINELI COMUNICACAO LTDA	43.400,00
FORTES COMERCIO E PRESTADORA DE SERVICOS DE LIMPEZA E	80.119,57
K.S CONTROLE DE PRAGAS E SOLUCAO AMBIENTAL LTDA	26.950,20
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	176.013,00
LINCE - SEGURANCA ELETRONICA LTDA.	24.508,53
M. & M. SERVICOS LTDA	50.165,67
MB SISTEMA DE CLIMATIZACAO LTDA	129.328,56
MC2 SOLUCOES EM SERVICOS LTDA	136.588,97
MD TERCEIRIZADOS EIRELI	14.766,59
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	116.522,06
SECURITY SEGURANCA LTDA	243.254,45
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	781.882,56
TICKET SOLUCOES HDFGT S/A	150.000,00
TMF CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	98.536,53
LINCE - SEGURANCA ELETRONICA LTDA.	68.219,64
SEGUROS SURA S.A.	6.888,02

Fonte: Tesouro Gerencial

Os contratos com prestação de serviços terceirizados representam a maior parte do total a ser pago. No quadro a seguir são detalhadas as principais transações:



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Quadro 3 - Contratados – Principais Transações

Contratado	Objeto
SHEKINAH CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	Prestação de Serviço de Limpeza no campus Campo Novo do Parecis
LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	Prestação de Serviço de Auxiliar de Cozinha, Ajudante Geral e Jardineiro.
SECURITY SEGURANCA LTDA	Prestação de Serviço de Vigilância no Campus Campo Novo do Parecis.

Fontes: Razão das Contas de Contrato, Análise de Contratos

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

NOTA 07 – IMOBILIZADO

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

Em 31/12/2022, o IFMT-Campus Campo Novo do Parecis apresentou um saldo de R\$ 25.089.415,31 milhões relacionados a imobilizado.

Na tabela a seguir, é apresentada a composição do subgrupo imobilizado no exercício de 2022.

Quadro 1 - Imobilizado – Composição.

	R\$ milhares		
	31/12/2022	31/12/2021	AH%
Bens Móveis	10.011.732,26	9.458.924,72	1,05
(+) Valor Bruto Contábil	10.680.940,06	10.129.275,80	1,05
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	(669.207,80)	(670.351,08)	(1,00)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	(0,00)	(0,00)	-
Bens Imóveis	15.077.683,05	14.534.379,51	1,03
(+) Valor Bruto Contábil	15.125.733,53	14.845.641,65	1,01
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	(48.050,48)	(311.262,14)	(0,15)
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	(0,00)	(0,00)	-
Total	25.089.415,31	23.993.304,23	

Fonte: Balanço Patrimonial, 2022.

Bens Móveis

Os Bens Móveis do IFMT-Campus Campo Novo do Parecis em 31/12/2022 totalizavam R\$ 10.011.732,26 milhões e estão distribuídos nas seguintes contas contábeis conforme a seguinte tabela:

Quadro 2 - Bens Móveis - Composição

	R\$ milhares		
	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	3.353.321,20	3.092.650,68	1,08
Bens de Informática	2.258.327,44	1.957.578,59	1,12
Móveis e Utensílios	1.985.212,21	1.889.382,21	1,01



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG			
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	880.985,57	864.694,50	1,01
Veículos	929.967,30	1.051.843,48	0,91
Semoventes e Equipamentos de Montaria	4.800,00	4.800,00	1,00
Demais Bens Móveis	1.268.326,34	1.268.326,34	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(669.207,80)	(670.351,08)	1,00
Total	10.011.732,26	9.458.924,72	

Fonte: Tesouro Gerencial

Dos bens móveis registrados no Campus Campo Novo do Parecis, o item Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas apresenta o maior percentual de 33,49% em todo o conjunto de bens.

Bens Imóveis

Os bens imóveis do campus Campo Novo do Parecis em 31/12/2022 totalizavam R\$ 15.077.683,05 milhões e estão assim distribuídos nas contas contábeis, conforme demonstrado na tabela a seguir.

Quadro 3 - Bens Imóveis – Composição

	R\$ milhares		
	31/12/2022	31/12/2021	AH(%)
Bens de Uso Especial	10.903.474,42	10.903.474,42	1,0
Bens Imóveis em Andamento	4.088.488,11	3.808.396,23	1,06
Instalações	133.771,00	133.771,00	1,00
Depreciação / Amortização Acumulada	(48.050,48)	(311.262,14)	0,13
Total	15.077.683,05	14.534.379,51	

Fonte: Tesouro Gerencial

De acordo com a tabela anterior, os bens de uso especial correspondem a 72,31% de todos os bens imóveis reconhecidos contabilmente no balanço patrimonial do campus Campo Novo do Parecis.

Quadro 4 - Bens de Uso Especial – Composição

	R\$ milhares		
	31/12/2022	31/12/2021	AH(%)
Imóveis de Uso Educacional	10.416.015,44	10.416.015,44	1,00
Imóveis Residenciais e Comerciais	472.345,19	472.345,19	1,00
Outros Bens Imóveis de Uso Especial	15.113,79	15.113,79	1,00
Total	10.903.474,42	10.903.474,42	



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Notas Explicativas de UG

Fonte: Tesouro Gerencial, 2022.

NOTA 09 – INTANGÍVEL

Não há registro contábeis em contas do intangível na unidade gestora do campus Campo Novo do Parecis.

NOTA 10 – INVESTIMENTOS.


Não há registro contábeis em contas de investimentos na unidade gestora do campus.

NOTA 11 - SIC – SISTEMA DE INFORMAÇÃO DE CUSTOS

O campus Campo Novo do Parecis não possui estrutura definida para apuração dos custos, aguardando estudos preliminares para implantação no Instituto Federal de Mato Grosso.

NOTA 12 – AUDITORIA

Não houve apontamentos da Auditoria (Interna e Externa), sobre as Informações Contábeis no respectivo período.

Documento assinado digitalmente
 WELBER DE CARVALHO BATISTA
Data: 23/01/2023 18:30:05-0300
Verifique em <https://verificador.iti.br>

WELBER DE CARVALHO BATISTA
Contador IFMT – Campus Campo Novo do Parecis
Matricula SIAPE Nº 1682400
CRC-011646/0–MT

Documento Digitalizado Público

Notas Explicativas Trimestrais ref. o Exercício 2022

Assunto: Notas Explicativas Trimestrais ref. o Exercício 2022
Assinado por: Welber Carvalho
Tipo do Documento: Relatório
Situação: Finalizado
Nível de Acesso: Público
Tipo do Conferência: Cópia Simples

Documento assinado eletronicamente por:

- **Welber de Carvalho Batista, CONTADOR**, em 14/06/2023 15:44:44.

Este documento foi armazenado no SUAP em 14/06/2023. Para comprovar sua integridade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifmt.edu.br/verificar-documento-externo/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 511310

Código de Autenticação: 0c00f19da6

