



## NOTAS EXPLICATIVAS CONSOLIDADAS - 1º TRIMESTRE/2019

ÓRGÃO: 26414- INSTITUTO FEDERAL DO MATO GROSSO – IFMT

### 1. INFORMAÇÕES GERAIS – CONTEXTO OPERACIONAL

O Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso – IFMT, criado nos termos da Lei nº. 11.892, de 29 de dezembro de 2008, mediante integração do Centro Federal de Educação Tecnológica de Mato Grosso, do Centro Federal de Educação Tecnológica de Cuiabá e da Escola Agrotécnica Federal de Cáceres, é uma instituição de educação superior, básica e profissional, pluricurricular e multicampi, especializada na oferta de educação profissional e tecnológica nas diferentes modalidades de ensino. Vinculada ao Ministério da Educação, possui natureza jurídica de autarquia, com autonomia administrativa, patrimonial, financeira, didático-pedagógica e disciplinar, cuja missão é "Educar para a vida e para o trabalho".

O IFMT tem no Estado de Mato Grosso a sua área de atuação geográfica, conta com 14 campi em funcionamento (Alta Floresta, Barra do Garças, Cáceres, Campo Novo do Parecis, Confresa, Cuiabá – Octayde Jorge da Silva, Cuiabá – Bela Vista, Juína, Pontes e Lacerda, Primavera do Leste, Rondonópolis, São Vicente, Sorriso e Várzea Grande). Possui ainda quatro campi avançados, nos municípios de Diamantino, Lucas do Rio verde, Tangará da Serra, Sinop e Guarantã do Norte.

#### 1.1 Tratamento contábil da depreciação, da amortização e da exaustão de itens do patrimônio e avaliação e mensuração de ativos e passivos

Os critérios, métodos e procedimentos adotados para reconhecimento e mensuração da Depreciação, Amortização, Exaustão e Mensuração de Ativos e Passivos do órgão Instituto Federal de Mato Grosso, são os estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, em especial a NBCT 16.9 e NBCT 16.10, bem como o Manual SIAFI “*Macrofunção SIAFI 020330 - Reavaliação, Redução a Valor Recuperável, Depreciação, Amortização e Exaustão na Administração Direta da União, Autárquica e Fundacional*”. Sendo que a metodologia adotada para estimar a vida útil econômica dos bens do Ativo Imobilizado são levados em conta os seguintes fatores :

- a) A capacidade do bem na geração de benefícios futuros;
- b) O desgaste físico decorrente de fatores operacionais ou não;
- c) A obsolescência tecnológica e,
- d) Os limites legais ou contratuais sobre o uso ou exploração do ativo.

Para o cálculo da Depreciação, Amortização, Exaustão, é adotado o Método das Quotas Constantes ou lineares, e as taxas utilizadas nos cálculos são as seguintes :

#### Tabela de Depreciação

DESCRIÇÃO	TAXA DE DEPRECIÇÃO (ao ano)
-----------	-----------------------------



TERRENOS	0,00%
EDIFÍCIOS E BENFEITORIAS	4,00%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10,00%
FERRAMENTAS E DISPOSITIVOS	10,00%
VEÍCULOS	20,00%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10,00%
INSTALAÇÕES	10,00%
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	20,00%
APARELHOS E INSTRUMENTOS	10,00%
MARCAS E PATENTES	0,00%
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	20,00%
CAIXAS, FORMAS, MOLDES E VASILHAMES	20,00%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS USADOS	20,00%
DIREITO DE USO DE SOFTWARE	0,00%

A Mensuração de Ativos e Passivos obedece aos critérios estabelecidos na NBCT 16.10; especificamente nos itens 4 à 35 desta Norma conforme segue abaixo :

a) As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

b) Os direitos, os títulos de créditos e as obrigações são mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

Os riscos de recebimento de dívidas são reconhecidos em conta de ajuste, a qual será reduzida ou anulada quando deixarem de existir os motivos que a originaram.

Os direitos, os títulos de crédito e as obrigações prefixados são ajustados a valor presente.

As provisões são constituídas com base em estimativas pelos prováveis valores de realização para os ativos e de reconhecimento para os passivos.

As atualizações e os ajustes apurados são contabilizados em contas de resultado.

c) Os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou no valor de



produção ou de construção.

O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição, produção ou construção.

Quando os elementos do ativo imobilizado tiverem vida útil econômica limitada, ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão sistemática durante esse período, sem prejuízo das exceções expressamente consignadas.

Quando se tratar de ativos do imobilizado obtidos a título gratuito deve ser considerado o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou valor patrimonial definido nos termos da doação.

A mensuração dos bens de uso comum será efetuada, sempre que possível, ao valor de aquisição ou ao valor de produção e construção.

Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, nos caso dos Softwares, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção.

As despesas pré-operacionais e os gastos de reestruturação que contribuirão, efetivamente, para a prestação de serviços públicos de mais de um exercício e que não configurem tão-somente uma redução de custos ou acréscimo na eficiência operacional, classificados como ativo diferido, são mensurados ou avaliados pelo custo incorrido, deduzido do saldo da respectiva conta de amortização acumulada e do montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (impairment).

Todavia, é importante destacar que a Depreciação, Amortização, Exaustão e Mensuração de Ativos e Passivos do órgão Instituto Federal de Mato Grosso é reconhecida parcialmente por 50% das Unidades Gestoras Executoras, em razão de falta de mecanismos eletrônicos para controle e gerenciamento eficientes dos bens móveis e imóveis.

O impacto da utilização dos critérios contidos nas NBC T 16.9 e NBC T 16.10 sobre o resultado apurado pela nossa unidade gestora é de fundamental importância uma vez que ao aplicarmos os procedimentos ali contidos evidenciam a posição patrimonial do ente federativo em dado momento, possibilitando assim, uma melhor tomada de decisões dos nossos gestores.

#### **7.1.1.2 Sistemática de apuração de custos no âmbito da unidade**

A UPC não possui estrutura definida para apuração dos custos. O único sistema que a UPC utiliza é o Sistema de Informações de Custos do Governo Federal (SIC).

#### **1.3 Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas**

As demonstrações contábeis estão apresentadas conforme dispõe a Lei n.º 4.320/1964 e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, em especial a NBC T 16, editadas



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

conforme a Portaria nº 184/08, do Ministério da fazenda, que dispõe acerca das diretrizes a serem observadas no setor público quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-las convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

A seguir apresentamos as Notas Explicativas relativamente ao 1º trimestre de 2019 com as respectivas análises :

**ÓRGÃO: 26414– INSTITUTO FEDERAL DO MATO GROSSO – IFMT**

**Nota 01 – Fornecedores e Contas a Pagar – 1º TRIMESTRE DE 2019**



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

Em 31/03/2019 o Instituto Federal de Mato Grosso apresentou um saldo de R\$ 6.672.437,67 relacionados a fornecedores e contas a pagar, sendo em sua totalidade obrigações a curto prazo.

O Quadro 01 abaixo relaciona as unidades gestoras com valores de fornecedores e contas a pagar:

**Quadro 01 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo – Por Unidade Gestora Contratante - em R\$**

Unidade Gestora Contratante		Valor em R\$	AV %
158144	INST. FED.DE EDUC.,CIENC E TEC.DO MATO GROSSO	728.261,55	10,91
158333	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS CUIABÁ	822.939,59	12,33
158334	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS CACERES	477.644,31	7,16
158335	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS SÃO VICENTE	964.609,03	14,46
158492	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS CAMPO N. PARECIS	522.433,91	7,83
158493	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS JUINA	225.700,94	3,38
158494	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS BELA VISTA	297.734,74	4,46
158495	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS PONTES LACERDA	256.985,22	3,85
158496	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS CONFRESA	282.402,34	4,23
158497	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS BARRA DO GARCAS	441.236,63	6,61
158498	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS RONDONOPOLIS	138.554,62	2,08
158950	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS SORRISO	476.816,77	7,15
158970	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS PRIMAVER. DO LESTE	177.504,60	2,66
158971	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS VARZEA GRANDE	423.194,67	6,34
158972	INST.FED.MATO GROSSO/CAMPUS ALTA FLORESTA	436.418,75	6,54
<b>Total</b>		<b>6.672.437,67</b>	<b>100,00</b>

Fonte: Tesouro Gerencial.

Conforme demonstra o quadro acima o Campus São Vicente (158335) é responsável por **14.46%** do total a ser pago, sendo que o valor empenhado é destinado à aquisição de salas modulares (containers) para atender a demanda do Campus São Vicente – Centro de Referência Campo Verde, seguido do contrato de aluguel do prédio onde funciona a Reitoria (158144).

No quadro 02 apresentado a seguir, relaciona-se os 05 (cinco) fornecedores mais expressivos, na data base de 31/03/2019.

**Quadro 02 – Fornecedores e Contas a Pagar – Por Fornecedor – em R\$**

Métrica	Saldo Atual - R\$
---------	-------------------



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

Fornecedor		Curto Prazo	AV%
02.807.490/0001-68	POLIBOX SISTEMAS CONSTRUTIVOS LTDA	1.122.771,75	16,83
03.467.321/0001-99	ENERGISA MATO GROSSO S.A	526.682,62	7,89
36.909.349/0001-98	TMF COMERCIO SERVICOS E REPRESENTACOES	424.203,67	6,36
05.440.065/0001-71	MASCARELLO - CARROCERIAS E ONIBUS LTDA	279.800,00	4,19
00.482.840/0001-38	LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	239.395,35	3,59
TOTAL		<b>2.592.853,39</b>	<b>38,85</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

Os 05 (cinco) fornecedores do quadro acima totalizam R\$ **2.592.853,39** e representam **38,85%** dos atuais passivos financeiros de curto prazo (R\$ **6.672.437,67**), sendo o de maior representação a destinado à aquisição de salas modulares (containers) para atender a demanda do Campus São Vicente – Centro de Referência Campo Verde (158335) com 16,83%, seguido pela contratação de empresa de fornecimento de energia elétrica, executado pela Reitoria (158144) que contribui com o percentual de **7,89%** do total do sub grupo Fornecedores e Contas à pagar.

Cumprе ressaltar, conforme o Quadro 03 abaixo, que o Passivo Circulante do órgão totaliza um montante de R\$ **78.625.694,97**, sendo que, o sub Grupo Fornecedores e Contas a Pagar correspondem ao valor de R\$ **6.672.437,67**, representando **8,49%** do total do referido Grupo. O valor de maior expressividade nesse grupo refere-se à Provisão para Férias e da Folha de Pagamento, que contribui com o percentual de **53,45%**.

Quadro 03 - Representação do Sub Grupo Fornecedores e Contas a Pagar no Passivo Circulante

Sub Grupo Passivo Circulante	Valor	AV %
Fornecedores e contas à pagar	6.672.437,67	8,49
Obrigações Trabalhistas, Prev. Assist. à pagar	42.026.143,88	53,45
Outras Obrigações à pagar Curto Prazo.	29.927.113,42	38,06
	<b>78.625.694,97</b>	<b>100%</b>

#### Legenda de Nota Explicativa para o SIAFI Web



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

Em 31/03/2019 o Instituto Federal de Mato Grosso-IFMT apresentou saldo de R\$ **6.672.437,67** relacionados a fornecedores e contas pagar, sendo em sua totalidades obrigações de curto prazo. Os 05 (cinco) maiores fornecedores somam R\$ **2.592.853,39** e representam **38,85%** dos atuais passivos financeiros de curto prazo. O Passivo Circulante do órgão totaliza um montante de **R\$ 78.625.694,97**, sendo que, o sub Grupos Fornecedores e Contas a Pagar no valor de R\$ **6.672.437,67** representa **8,49%** do total do referido Grupo e o sub Grupo Obrigações Trab. Prev. E Assist. À Pagar, no valor de **R\$ 42.026.143,88** representam **53,45%** do Passivo Circulante total. A análise horizontal das contas do passivo circulante em relação ao último período, indica um aumento significativo das contas: “Outras Obrigações à pagar Curto Prazo” esse aumento e o valor expressivo existente nessa rubrica referem se principalmente a valores provisionados a título de Provisão para 13º salário e Provisão para Férias e que ainda não forem efetuadas as baixas pertinentes.

**DALVADISIO MEIRA GOMES**

Contador IFMT Reitoria  
Matricula SIAPE Nº 2651396  
CRC-MT 01705/O-2

**ÓRGÃO: 26414– INSTITUTOS FEDERAIS DO MATO GROSSO – IFMT**

**Nota 02 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS RESTOS A PAGAR 1º TRIMESTRE 2019.**

**1.1 – Restos a Pagar Processados.**

No Início do Exercício de 2019 a conta 6.3.2.1.0.00.00 RP PROCESSADOS A PAGAR apresentava um saldo R\$ 28.158.922,71 o qual foram executados no decorrer do ano R\$ 27.853.403,22 (98,91%) e cancelados R\$ 59508,85 (0,21%), chegando ao final do 1º trimestre de 2019 com um saldo de R\$ 246.010,64 (0,87%) Sendo assim, foram executados 98,391% dos Restos a pagar processados no exercício de 2018.

**a. Restos a Pagar Não Processados a Executar (RPNP)**

O Instituto Federal de Mato Grosso apresentou um saldo RPNP no 1º trimestre de 2019 de um total de R\$ 38.524.827,91 restou o montante de R\$ 28.781.421,92 como demonstra o quadro abaixo:

**Execução de RPNP 2019**

<b>RP não Processados à Pagar</b>	<b>Valor</b>
Cancelados:	369.614,95
Pagos:	9.373.791,34
Total de Rap não processados à pagar	28.781.421,62
Total	38.524.827,91
Execução Média:	74,71%

Fonte: SIAFI 2018

Cumpramos ressaltar que os valores cancelados referem-se a saldos de obras que não foram executadas, contratos rescindidos e de materiais e equipamentos que não foram entregues pelos fornecedores.

Em 31/03/2019 o Instituto Federal de Mato Grosso - IFMT apresentou saldo de R\$ **28.781.421,62** de RAP não



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

processados distribuídos parte em custeio (41,96%) e parte em investimento (58,04%) conforme quadros demonstrados a seguir.

**Saldo de RPNP – por custeio e investimento**

<b>INVESTIMENTO</b>	<b>Valor em R\$</b>	<b>AV %</b>
OBRAS EM ANDAMENTO/INSTALAÇÕES	6.905.951,67	24,86
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.518.976,57	23,46
OUTROS SERVIÇOS PESSOA JURIDICA	49.623,65	0,18
OUTROS SERVIÇOS PESSOA FISICA	5.599,26	0,02
<b>SUB TOTAL</b>	<b>13.480.161,15</b>	<b>58,04</b>
<b>CUSTEIO</b>	<b>Valor em R\$</b>	<b>AV %</b>
MANUTENCAO E CONSERV. DE BENS IMOVEIS (MANUTENÇÃO DOS PRÉDIOS)	734.821,00	5,59
OUTROS SERVIÇOS PJ -OP.INT.ORÇ	6.459.356,09	26,16
MATERIAL DE CONSUMO	3.431.192,12	12,35
PASSAGENS PARA O PAÍS	614.712,37	0,32
LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA	1.515.203,29	5,45
AUXILIO FINANCEIRO Á ESTUDANTES	881.677,04	3,11
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – P.FISICA	703.147,34	2,97
OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS PF	334.730,00	1,57
OBRIGAÇÕES TRIB.E CONTRIB. ORÇAMENTARIAS	200.001,16	0,72
AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	197.617,54	0,71
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ	38.512,41	0,14
PREMIAÇÕES CULT.ART.CIENT.DESP OUTR	8.553,50	0,03
DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	3.587,29	0,02
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2.738,37	0,01
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIB.	1.300,93	0,005
<b>SUB TOTAL</b>	<b>15.301.270,47</b>	<b>41,96</b>
<b>TOTAL</b>	<b>27.781.421,62</b>	<b>100%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

O quadro abaixo demonstra a execução de Restos à Pagar por Campis no exercício de 2019 :

DCF/ PROAD/ Reitoria / IFMT | UGE/Gestão: 158144/26414

CNPJ: 10.784.782/0001-50 | Telefone: (65) 3616-4129

Avenida Senador Filinto Muller, N° 953; Bairro Duque De Caxias; CEP: 78.043-400. Cuiabá-MT

Página 8 de 27





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

UG EXECUTORA	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS (A)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS REINSCRITOS (B)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS (C)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (D)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR (A+B-C-D)	%
IFMT/CAMPUS JUINA	1.826.941,65	272.099,77	839,80	412.136,70	1.386.034,92	
IFMT/CAMPUS BELA VISTA	738.179,14	153.568,16	15.503,09	304.384,67	571.849,54	
IFMT/CAMPUS BARRA DO GARÇAS	985.612,39	682.382,56	2.898,98	575.585,43	1.089.510,54	
IFMT/ CAMPUS RONDONÓPOLIS	1.265.619,77	250.214,39	3.710,00	379.260,10	1.132.864,06	
IFMT / REITORIA	4.149.653,27	6.811.361,59	198.197,78	1.941.523,72	8.821.293,36	<b>30,65%</b>
IFMT/CAMPUS CÁCERES	441.665,25	52.554,04		271.569,70	222.649,59	
IFMT/CAMPUS ALTA FLORESTA	565.808,37	113.092,41		165.090,12	513.810,66	
IFMT/CAMPUS CAMPO N. PARECIS	3.971.437,10	582.803,62	2.401,08	1.151.683,85	2.900.155,79	<b>10,08%</b>
IFMT/CAMPUS CONFRESA	2.684.808,71	490.931,47	19.400,00	764.362,98	2.391.977,20	
IFMT / CAMPUS VÁRZEA GRANDE	855.071,73	636.678,80	70,47	305.195,50	1.186.484,56	
IFMT/CAMPUS PRIMAV. DO LESTE	1.071.341,13	418.202,88	2.717,09	170.959,12	1.315.867,80	
IFMT/CAMPUS CUIABÁ	2.037.152,44	454.535,36		962.999,725	1.528.688,08	
IFMT/CAMPUS PONTES LACERDA	656.558,00	335.420,33		320.130,58	671.647,75	
IFMT/CAMPUS SÃO VICENTE	2.288.991,82	720.399,13	121.517,67	978.362,36	1.909.510,92	
IFMT/CAMPUS SORRISO	2.308.368,63	1.503.414,00	2358,99	670.546,79	3.138.876,85	<b>10,91</b>
<b>Total</b>	<b>25.547.179,40</b>	<b>12.977.648,51</b>	<b>369.614,95</b>	<b>9.373.791,34</b>	<b>28.781.421,62</b>	

Fonte: Tesouro Gerencial

### Legenda de Nota Explicativa para SIAFI Web

O montante inscrito em Restos a Pagar Não Processados (RPNP), foi de R\$ **38.524.828,31** total foram pagos até o primeiro trimestre de 2019 o valor de R\$ **9.373.891,34** Sendo os cancelados **R\$ 369.614,95**, com saldo a ser executado no decorrer do exercício. Do valor - Restos a Pagar Processados estão pendentes de pagamento apenas o valor de R\$ **28.781.421,62** que corresponde a **74,71%** do total de Restos à Pagar Processados. Analisou-se também os valores que ficaram em RP não Processados à liquidar na rubrica INVESTIMENTOS (**58,04%**) e em CUSTEIO (**41,96%**) demonstrando que a instituição está investindo mais recursos em Despesas de Capital ou seja Investimentos.

**DALVADISIO MEIRA GOMES**  
CONTADOR  
Matricula SIAPE Nº 2651396  
CRC-MT 01705/O-2

**ÓRGÃO: 26414- INSTITUTOS FEDERAIS DO MATO GROSSO – IFMT**

DCF/ PROAD/ Reitoria / IFMT | UGE/Gestão: 158144/26414  
CNPJ: 10.784.782/0001-50 | Telefone: (65) 3616-4129

Avenida Senador Filinto Muller, Nº 953; Bairro Duque De Caxias; CEP: 78.043-400. Cuiabá-MT

Página 9 de 27



## NOTA 03 – REVISÃO ANALÍTICA BP (1º TRIMESTRE DE 2019)

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública em determinado momento, por meio de contas representativas do Patrimônio Público, as quais passaremos a analisar conforme segue abaixo:

### a.ATIVO

#### i.– ATIVO CIRCULANTE

Em relação ao mês de dezembro do exercício de 2018, o valor do Ativo Circulante em 31 de março de 2019 no montante de R\$ 29.400.581,81 teve uma redução de 18,63%, representado principalmente pela variação do subgrupo Caixa e Equivalente de Caixa, e Demais Créditos e Valores a Curto prazo como apresentado nas análises abaixo:

	Març/2019	AV (%)	Dez/2018	AH (%)
Caixa e Equivalente de Caixa	23.270.465,90	79,15%	31.212.285,43	-25,44
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	1.247.792,31	4,24%	7.721,10	160,61%
Estoque	4.882.323,50	16,61%	4.916.117,67	0,69%
Total do Ativo Circulante	<b>29.400.581,81</b>	<b>100,00</b>	<b>31.212.285,43</b>	<b>-18,63</b>

O saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa em 31/03/2019 no montante de R\$ **23.270,465,90**, revela que houve decréscimo de -25,44% em relação ao exercício anterior de 31/12/2018, oriundo de pagamento de Folha de Pagamento do mês de dezembro, cujos repasses financeiros vieram no último dia útil e que foram pagos somente no exercício seguinte.

O saldo da conta de Estoque revela que houve um decréscimo da ordem de **0,69%** em relação ao exercício anterior, percentual considerado adequado visto que não foi um decréscimo significativo, ressaltando que , o valor na rubrica Estoques representa 16,61% do total do Ativo Circulante.

#### 1. Demais Créditos e Valores de Curto Prazo

Em relação ao mês de dezembro do exercício de 2018 que totalizou R\$ 1.247.792,31, houve um aumento 160,61%% para este subgrupo que totalizou em 2018 o montante de R\$ 7.721,10 representado principalmente por adiantamento do 13º salário e 1/3 de férias, compromissos esses que foram pagos neste exercício.

#### – ATIVO NÃO CIRCULANTE

Em relação ao exercício de 2018, o Ativo Não Circulante do 1º trimestre/2019 no montante de R\$ 380.295.062,63 teve um decréscimo de -6,85%, representado principalmente pela variação dos subgrupos Imobilizado , como apresentado nas análises abaixo.



## 2. IMOBILIZADO

### 3. - MÓVEIS - COMPOSIÇÃO

	Març/2018	AV (%)	Dez/2018	AH (%)
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	37.223.934,40	29,32	36.780.744,93	1,20%
Bens de Informática	35.901.351,43	28,28	35.781.333,46	0,34%
Móveis e Utensílios	31.029.562,55	24,44	30.249.282,42	2,58%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	14.076.839,33	11,08	13.701.027,11	2,74%
Veículos	16.864.806,65	13,28	16.546.901,94	1,92%
Semoventes	589.684,91	0,46	589.684,91	
Demais Bens Móveis	9.856.776,36	7,76	8.042.316,08	22,56
Depreciação /Amortização Acumulada	(18.602.318,15)	(14,62)	(17.970.044,56)	(3,52)
Total	126.940.637,48	100,00	123.721.246,29	2,53%

Fonte: SIAFI 2018

Quanto aos Bens Móveis estes tiveram em sua totalidade, um aumento de 2,53% conforme demonstrado no quadro acima, sendo que o item Demais Bens Imóveis que apresentou um maior crescimento da ordem de 22,56% representado Peças não incorporáveis à bens imóveis pela aquisição de salas modulares para o Campus de Várzea Grande , Campus Avançado de Lucas do Rio Verde e Reitoria,

#### 4.1.1.4 – BENS IMÓVEIS - COMPOSIÇÃO

	Març/2018	AV (%)	Dez/2018	AH (%)
Bens de Uso Especial Registrados no SPIUNET	226.512.993,97	89,66	258.474.810,53	-12,37%
Bens Dominicais	0,00		0,00	
Bens Imóveis em Andamento	26.458.911,18	10,47	25.741.122,05	2,79%
Demais Bens Imóveis	464.023,15	0,18	125.497,26	269,75%
Benfeitorias em Propriedades de Terceiros	0,		0,00	
Instalações	1.185.872,85	0,47	1.185.872,85	
Depreciação/Amortização Acumulada	(2.106.676,13 )	0,78	(1.837.525,28)	-14,65%
Total	252.621.801,15	100,00	283.689.777,41	-10,95

Fonte SIAFI 2018

Em relação ao exercício de 2018, neste primeiro trimestre de 2019, o subgrupo Bens Imóveis ocorreu uma variação de percentual de 10,95% em virtude de uma regularização de valores do terreno onde está sediando o Campus de Várzea Grande anteriormente estava registrados com um valor e posteriormente foi avaliado e regularizado nesse trimestre.



#### 4.1.1.5- INTANGÍVEL - COMPOSIÇÃO

	março/2019	AV (%)	Dez/2018	AH (%)
Softwares	839.300,13		839.300,13	
(-) Amortização Acumulada de Softwares				
Marcas, Direitos e Patentes	5.646,49		5.646,90	0,00
Total	844.946,62		844.946,62	

Em relação ao exercício de 2018, este subgrupo representado pelo item Softwares, o quadro acima demonstra que a instituição não fez nenhum investimento na aquisição de Softwares, porém demonstra que não está sendo feita a respectiva amortização.

#### b.- PASSIVO

##### i.- PASSIVO CIRCULANTE

	março/2018	Dez/2018	AH (%)
Obrigações Trab. Prev. e Assist. à Pagar a Curto	42.026.143,88	44.742.096,03	-6,07%
Fornecedores e Contas à Pagar à Curto Prazo	6.672.437,67	1.519.519,47	339,11%
Demais Obrigações à Curto Prazo	29.926.618,36	3.243.560,91	822,65%
Total	78.625.694,97	49.505.545,41	58,82%

Em relação ao exercício de 2018, o Passivo Circulante em 31/03/2019 hoje no montante de R\$ 78.625.694,97 teve um acréscimo de 58,82%, ocasionado principalmente pelos valores provisionados na conta de Demais Obrigações à Curto prazo, especificamente à Provisão para 13º Salário e Provisão de Férias, e também com o subgrupos Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo e que teve um acréscimo significativo da ordem de 339,11%, conforme análise abaixo:

##### 1.- Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Em relação ao exercício de 2018, o saldo deste subgrupo apresentou um acréscimo correspondente a 339,11%, uma vez que no final do exercício de 2018, o saldo era de R\$ 1.519.519,47 e em 31/03/2019 passou para R\$ 6.672.437,67 ou seja, ocorreu um acréscimo expressivo nas obrigações do IFMT curto prazo, enquanto que nas Obrigações Trab. Prev. teve um decréscimo da ordem de -6,07% conforme demonstrado no quadro acima.

##### 2.- Demais Obrigações a Curto Prazo



Em relação ao exercício de 2018, o saldo deste subgrupo apresentou um acréscimo correspondente a 822,65%, uma vez que no final do exercício de 2018 o saldo era de R\$ 3.243.560,91 e no 1º trimestre de 2019 passou para R\$ 29.926.618,36, tal fato deve-se ao fato que estão sendo provisionados os valores de Provisão para Férias e 13º Salários e que ainda não foram dando baixa dos valores de adiantamento, notadamente quanto às Férias..

## **c.- PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

### **i.- RESULTADOS ACUMULADOS**

#### **1.- Resultado do Exercício**

O resultado Acumulado do exercício de 2019 está no montante de R\$ 330.820.048,21 enquanto que o resultado do exercício de 2018 era de R\$ 394.406.815,77 significando que houve uma queda de - 16,12% em relação ao exercício anterior, percentual considerado razoável se levarmos em consideração que anteriormente não eram feitas as Provisões para Férias e 13º Salário etc. No geral o total do Patrimônio Líquido decresceu -16,11% em função do resultado negativo apresentado nesse 1º trimestre/2019.

#### **Síntese da Nota Explicativa para o SIAFIWeb**

A presente Revisão Analítica do Balanço Patrimonial do 1º trimestre de 2019 aborda: a) Caixa e Equivalentes de Caixa, decréscimo de saldo em 25,44%; b) As variações ocorridas no ativo não Circulante, notadamente no ativo Imobilizado que foi de 6,86%. No Passivo Circulante houve um acréscimo expressivo de 58,82%, no sub grupo Obrigações Trab.-Prev.e Assist.à Pagar a Curto Prazo ,teve um decréscimo de 6,07% , o subgrupo Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo que teve um acréscimo significativo da ordem de 339,11% %, e as Provisões a Curto Prazo : Provisão de Férias e 13º Salários que anteriormente não eram feitas, Analisou-se também o resultado do resultado do exercício até o 1º trimestre de 2019, o qual teve um decréscimo da ordem de 16,12%.

#### **DALVADISIO MEIRA GOMES**

Contador IFMT/Reitoria  
Matricula SIAPE Nº 2651396  
CRC-MT 01705/O-2



## NOTA 04– REVISÃO ANALÍTICA BO (1º TRIMESTRE DE 2019)

O Balanço Orçamentário é a demonstração contábil que apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica, origem e espécie, as despesas por categoria econômica, grupo da natureza de despesas e a execução orçamentária em determinado exercício, ao qual passaremos a analisar conforme segue abaixo:

### 6.1 Execução das Receitas

#### 6.1.1– Receitas Correntes e Capital

A soma das receitas próprias arrecadadas, composta pelas receitas correntes e de capital, totalizaram no primeiro trimestre do exercício de 2019 o valor de R\$ **853.983,71** conforme dados dispostos no Quadro 1.

**Quadro 1. Execução das Receitas 1º Trimestre de 2019**

	<b>Previsão Inicial</b>	<b>31/03/2019 Rec. Realizadas</b>	<b>% Realização</b>	<b>AV (%)</b>
<b>Receitas Correntes</b>				
Receita Patrimonial	1.186.424,00	656.447,61	55,32	76,87
Receita Agropecuária	35.609,00	13.629,00	38,27	1,59
Receita de Serviços	1.686.508,00	112.831,51	6,69	13,22
Outras Receitas Correntes	90.157,00	71.075,59	78,83	8,32
<b>Receitas de Capital</b>				
Alienação de Bens	500.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>3.498.698,00</b>	<b>853.983,71</b>	<b>24,41</b>	<b>100,00</b>

Fonte: Balanço Orçamentário 1º Trimestre de 2019.

A comparação entre a Previsão Inicial e a Realização das Receitas demonstra especialmente que:

A realização das Receitas Patrimoniais apresenta o percentual de 55,32% alto índice de execução, em virtude principalmente do Contrato de Arrendamento do Campus São Vicente (158335) cujo valor é de R\$ 561.438,28 recebido no primeiro trimestre do ano.

As receitas realizadas no período representam 24,41% da Previsão Inicial, com destaque para maior arrecadação no período para a “Receita Patrimonial” que representou 76,86% do total das receitas realizadas, em contrapartida a Receita de Serviços realizou 6,69% do previsto, e “Outras Receitas Correntes” obteve alto índice de execução com 78,83% da previsão inicial.



Os dados refletem um quadro esperado para o 1º Trimestre com relação a realização das receitas no período, pois o valor total realizado de **853.983,71** representa **24,41%** do total das receitas prevista para o exercício 2019.

## 6.2 Execução das Despesas

A soma das despesas executadas, composta pelas despesas correntes e de capital, totalizaram no primeiro trimestre do exercício de 2019 o valor de R\$ 90.161.594,90 conforme dados dispostos no Quadro 2.

**Quadro 2. Execução das Despesas 1º Trimestre de 2019**

	<b>Dotação Inicial</b>	<b>Despesa Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Execução (%)</b>	<b>AV (%)</b>
<b>Despesas Correntes</b>					
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	346.419.114,00	139.114.800,00	79.855.088,34	23,05	88,56
Outras Despesas Correntes	95.326.020,00	19.132.269,20	10.236.351,86	10,73	11,35
<b>Despesas de Capital</b>					
Investimentos	14.732,834,00	388.891,71	70.154,70	0,48	0,78
<b>Total</b>	<b>456.477.968,00</b>	<b>158.635.960,91</b>	<b>90.161.594,90</b>	<b>19,75</b>	<b>100,00</b>

Fonte: Balanço Orçamentário 1º Trimestre de 2019.

Do total das despesas empenhadas foram executados **19,75%** no período analisado. Do total executado, as despesas correntes representam **99,92%**. Das despesas correntes destaca-se a “Despesa com Pessoal e Encargos Sociais” que é responsável por **88,56%**.

Das despesas de capital apenas a de “Investimento” foi executada, com baixa expressividade, representando apenas **0,78%** do valor da dotação inicial.

## Síntese da Nota Explicativa para o SIAFI Web

DCF/ PROAD/ Reitoria / IFMT | UGE/Gestão: 158144/26414  
CNPJ: 10.784.782/0001-50 | Telefone: (65) 3616-4129

Avenida Senador Filinto Muller; N° 953; Bairro Duque De Caxias; CEP: 78.043-400. Cuiabá-MT

Página 15 de 27



A Revisão Analítica do Balanço Orçamentário do 1º trimestre de 2019 aborda: a) Comparação das Receitas Previstas com as Receitas Realizadas, sendo que as realizadas representam **24,41%**. b) As despesas executadas representam **19,75%** das despesas empenhadas, com destaque para as “Despesas com Pessoal e Encargos Sociais” que representam **88,56%** do total das despesas executadas no período.

**DALVADISIO MEIRA GOMES**  
Contador IFMT/Reitoria  
Matricula SIAPE Nº 2651396  
CRC-MT 01705/O-2

## ÓRGÃO: 26414– INSTITUTO FEDERAL DO MATO GROSSO ( IFMT)

### Nota 05 – Obrigações Contratuais (1º TRIMESTRE 2019)

Em 31/03/2019 o Instituto Federal de Mato Grosso – IFMT apresentou o saldo com obrigações contratuais no valor de R\$ **19.844.504,34** com as seguintes composições:

#### Quadro 1 – Obrigações Contratuais – Composição.

Obrigações Contratuais	Em 31/12/2018	Em 31/03/2019	AH (%)
Fornecimento de Bens	1.110.332,51	790.265,16	71,17
Serviços	16.259.280,31	18.410.974,26	113,23
Alugueis	683.445,12	546.596,75	79,97
Seguros	101.842,69	96.668,17	94,91
<b>Total</b>	<b>18.154.900,63</b>	<b>19.844.504,34</b>	<b>109,31</b>

**Fonte: Tesouro Gerencial.**

Em relação a dezembro de 2018 houve um aumento nos valores dos contratos em 109,31%. Destes valores merecem destaque os firmados com contratação de serviços terceirizados que apresentou um crescimento da ordem de 113,23, e também contratos de alugueis com 79,97.

A seguir apresentamos o Quadro 2: com as obrigações contratuais por UG contratante :





## Quadro 2 - Obrigações Contratuais – Por UG Contratante

Métrica		Saldo R\$ (Conta Contábil)	AV (%)
Unidade Gestora		Total	
158144	IFMT / Reitoria	5.931.502,86	29,89
158333	IFMT /Cuiabá	1.634.638,96	8,24
158334	IFMT /Campus Cáceres	1.148.091,34	5,79
158335	IFMT/Campus São Vicente	1.168.092,45	5,89
158492	IFMT /Campus Campo N. Parecis	3.365.101,32	16,96
158493	IFMT /Campus Juina	1.421.098,88	7,16
158494	IFMT /Campus Bela Vista	1.029.588,40	5,19
158495	IFMT/Campus Pontes Lacerda	1.018.452,09	5,13
158496	IFMT /Campus Confresa	820.252,66	4,13
158497	IFMT /Campus Barra do Garças	1.143.501,21	5,76
158498	IFMT /Campus Rondonópolis	619.896,74	3,12
158970	IFMT/Campus Primavera do Leste	544.287,43	2,74
<b>Total</b>		<b>19.844.504,34</b>	<b>100,00</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

## Quadro 3 – Obrigações Contratuais de Valores mais Expressivos.

Contratado		Saldo R\$ (Conta Contábil)	AV (%)
76.535.764/0001-43	Oi S.A. - em Recuperação Judicial	2.017.468,83	10,16
00.482.840/0001-38	Liderança limpeza e conservação Ltda.	1.367.908,81	6,89
08.830.513/0001-31	Universal Segurança Ltda. - ME	932.047,61	4,70
06.157.430/0001-06	Ecos Turismo Ltda. - ME	826.298,20	4,16

Fonte: Tesouro Gerencial

Os contratos relacionados no Quadro 3 respondem por 25,92% do total contratado por todas



as UG's, cujos montantes individuais (valor por contrato) de dois contratos ultrapassam a soma de um milhão de reais, o contrato firmado com a empresa Oi S.A. - em Recuperação Judicial representa 10,16% e foi contratada para atender a todas as UG's do Instituto Federal de Mato Grosso para execução de serviços de telefonia e internet. A UG RTR (158144) mantém contrato firmado com a empresa Liderança limpeza e conservação Ltda., que representa 6,89% do total de serviços contratados e refere-se a serviços terceirizados de motorista e recepcionista. O contrato com a empresa Universal Segurança Ltda. – ME, representa 4,70% do total de serviços e refere-se a serviços de vigilância diurna e noturna. A UG RTR (158144) mantém contrato firmado com a empresa Ecos Turismo Ltda., referente a compra de passagens terrestres, que representa 4,16% do total de obrigações contratuais.

### **Síntese da Nota Explicativa para o SIAFI WEB**

Das Obrigações Contratuais em execução no exercício de 2019, constata-se um aumento da ordem de 109,31% em relação ao último trimestre, porém, cabe mencionar que há valores que podem não espelhar a realidade dos registros contábeis por falta de baixa nas respectivas contas de obrigações contratuais por ocasião dos pagamentos, sendo que foram tomadas providências e recomendações para todos os Campis da Instituição no sentido que fossem efetuadas conciliações nas contas de Obrigações Contratuais a fim de que a Contabilidade possa espelhar a realidade e fidedignidade dos registros contábeis. Do total de valores contratuais registrados na conta de obrigações contratuais, no período analisado, destaca-se os contratos da UG 158144 - Reitoria que representa 29,89% e da UG 158492 – Campus Campo Novo do Parecis 16,96%, cabe destacar que este último mencionado atualmente possui obras em andamento por isso passou a apresentar aumento significativo de valores contratuais em relação aos demais Campis no último trimestre.

### **DALVADISIO MEIRA GOMES**

Contador IFMT/Reitoria  
Matrícula SIAPE Nº 2651396  
CRC-MT 01705/O-2



**ORGÃO: 26414 – INSTITUTO FEDERAL DO MATO GROSSO (IFMT)**

**NOTA 06 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (1º TRIMESTRE DE 2019)**

**Quadro - Variações Patrimoniais Aumentativas**

	2019	2018	AH%	AV%
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>110.190.381,94</b>	<b>220.780.859,56</b>	<b>50,09%</b>	<b>100</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-		
Impostos	-	-		
Taxas	-	-		
Contribuições de Melhoria	-	-		
<b>Contribuições</b>	-	-		
Contribuições Sociais	-	-		
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-		
Contribuição de Iluminação Pública	-	-		
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-		
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>770.366,96</b>	<b>804.011,39</b>	<b>4,18%</b>	
Venda de Mercadoria	13.629,00	11.458,50	7,03%	
Vendas de Produtos	-	-		
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	756.737,96	792.552,89	-4,52%	
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>12.811,16</b>	<b>13.800,97</b>	<b>-7,17%</b>	
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-		
Juros e Encargos de Mora	31,43	253,50	-87,60%	
Variações Monetárias e Cambiais	-	-		
Descontos Financeiros Obtidos	-	-		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	12.779,73	13.547,47	-5,67%	



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

Aportes do Banco Central	-	-		
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	-	-		
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>107.753.964,96</b>	<b>117.335.662,90</b>	<b>-8,17%</b>	
Transferências Intragovernamentais	106.658.873,28	104.131.050,89	2,43%	
Transferências Intergovernamentais	-	-		
Transferências das Instituições Privadas	-	-		
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-		
Transferências de Consórcios Públicos	-	-		
Transferências do Exterior	-	-		
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-		
Transferências de Pessoas Físicas	-	-		
Outras Transferências e Delegações Recebidas	1.095,091,68	13.204.612,01	-91,71%	
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>1.526.759,38</b>	<b>102.639.712,27</b>	<b>-98,51%</b>	
Reavaliação de Ativos	3.704,18	21.117.880,72	-90,82%	
Ganhos com Alienação	-	-		
Ganhos com Incorporação de Ativos	1.239.671,77	81.521.831,65	-98,48%	
Ganhos com Desincorporação de Passivos	279.383,43			
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-		
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>126.479,48</b>	<b>12.328,07</b>	<b>1125,95%</b>	
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-		
Resultado Positivo de Participações	-	-		
Operações da Autoridade Monetária	-	-		
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	126.479,48	12.328,07	1125,95%	
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>173.780.149,51</b>	<b>224,846,795,11</b>	<b>-22,71%</b>	<b>100</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>76.763.575,96</b>	<b>68.998.570,61</b>	<b>-11,25%</b>	<b>49,88</b>
Remuneração a Pessoal	60.627.553,53	53.395.668,06	13,54%	
Encargos Patronais	11.637,667,07	10.952.825,54	6,25%	
Benefícios a Pessoal	4.498.355,36	4.650.077,01	-3,26%	
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-		
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>11.918.452,99</b>	<b>10.738.884,62</b>	<b>10,98%</b>	<b>7,13</b>
Aposentadorias e Reformas	10.216.953,39	9.098.095,34	12,30%	
Pensões	1.701.499,60	1.640.789,28	3,70%	
Benefícios de Prestação Continuada	-	-		
Benefícios Eventuais	-	-		
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-		
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-		
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>14,751,687,76</b>	<b>14.505.110,88</b>	<b>1,70%</b>	
Uso de Material de Consumo	1.744.449,53	1.958.834,14	-10,94%	
Serviços	12.105.813,79	11.689.414,83	3,56%	
Depreciação, Amortização e Exaustão	901.424,44	856.861,91	5,20%	



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>343,44</b>	<b>33,29</b>	<b>931,66%</b>	<b>0,00</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos				
Juros e Encargos de Mora	73,44	33,29	120,61%	
Variações Monetárias e Cambiais		-		
Descontos Financeiros Concedidos	270,00			
Aportes ao Banco Central				
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras				
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>11.062.593,59</b>	<b>23.323.522,33</b>	<b>-52,57%</b>	
Transferências Intragovernamentais	9+897.187,87	10.542.685,28	-6,12%	
Transferências Intergovernamentais				
Transferências a Instituições Privadas	98.464,84	6.065,00	1523,49%	
Transferências a Instituições Multigovernamentais		-		
Transferências a Consórcios Públicos		-		
Transferências ao Exterior		-		
Execução Orçamentária Delegada a Entes		-		
Outras Transferências e Delegações Concedidas	1.066.940,88	12.774.772,05	-91,65%	
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>58.261.741,67</b>	<b>106.460.903,31</b>	<b>-45,27%</b>	
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	<b>31.992.287,74</b>	<b>58.332.858,58</b>	-45,16	
Perdas com Alienação				
Perdas Involuntárias				
Incorporação de Passivos	26.243.362,61		-90,64	
Desincorporação de Ativos	26.091,32	48.128.044,73	-99,95%	
<b>Tributárias</b>	<b>42.803,04</b>	<b>60.377,07</b>	<b>29,11%</b>	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	<b>3.058,21</b>	<b>9.692,17</b>	-68,45%	
Contribuições	<b>39.744,83</b>	<b>50.684,90</b>	-21,58%	
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>		-		
Custo das Mercadorias Vendidas		-		
Custos dos Produtos Vendidos		-		
Custo dos Serviços Prestados		-		
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>978.951,06</b>	<b>759.393,00</b>	<b>28,91%</b>	
Premiações		-		
Resultado Negativo de Participações		-		
Operações da Autoridade Monetária		-		
Incentivos	972.393,26	715,364,87	35,93%	
Subvenções Econômicas				
Participações e Contribuições				
Constituição de Provisões				
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	6.557,80	44.028,13	-69,97	



<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>-63.589.767,57</b>	<b>-4.065.935,55</b>	<b>-1463,96%</b>
---	-----------------------	----------------------	------------------

Fonte: SIAFI 2019

### **Variações patrimoniais aumentativas**

Comparando a evolução das VPAs do 1º trimestre de 2019 em relação ao mesmo período de 2018, no computo geral houve um decréscimo da ordem de 50,09%, sendo que o item de Transferências e Delegações Recebidas foi o que apresentou o maior índice percentual contribuindo com 91,71% conforme análise Horizontal a seguir.

Exploração de bens, Direitos e Prestação de Serviços:

No Exercício de 2019 houve um pequeno decréscimo na arrecadação de Receita Própria da ordem de **4,18%** representado, principalmente, das receitas referentes à Taxa de inscrição em concurso público e inscrição de vestibular.

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:

No exercício de 2019 o item remuneração de depósito bancário e aplicações financeiras totalizaram R\$ 12.779,73 representando uma redução de 5,67% em relação ao exercício de 2018 o valor é referente a aplicações de recursos da CTU no período de janeiro a março de 2019 efetuado pelo campus Cuiabá (158333).

Transferências e Delegações Recebidas:

Em relação ao exercício de 2018 as Transferências e Delegações Recebidas tiveram um acréscimo de **2,43%%**. No entanto o item outras transferências e delegações recebidas tiveram um decréscimo de **91,71%%** em relação a 2018 totalizando **R\$ 1.095.091,68**, uma queda no valor bastante expressiva em percentuais caiu 91,71%.

Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos:

Esse item ao analisarmos a evolução ocorrida constatamos que no período ou seja no 1º trimestre de 2019 não foram efetuados ajustes tanto é que no comparativo com o mesmo período do exercício anterior, constatou-se uma redução de -98,48%,

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:

No exercício de 2019 o total deste item foi de R\$ 126.479,48, havendo, portanto em relação ao exercício de 2018 um incremento de 1125,95%, Deste total do item, refere-se à restituição de valores de pessoal cedidos e indenizações.

#### **7.1.1.1. Variações patrimoniais diminutivas**

Pessoal e Encargos:

No exercício de 2019 às despesas com pessoal tiveram uma elevação de 11,25 % em comparação com o exercício de 2018, tal fato deve-se ao ingresso dos novos servidores para atender a demanda dos novos Campi., sendo que esse item é o que tem maior peso no total das Variações Patrimoniais Diminutivas.

Benefícios Previdenciários e Assistenciais:

Houve um aumento de 10,98% na conta de benefícios Previdenciários e Assistenciais em relação do exercício de 2018, principalmente no que se refere a aposentadorias e Reformas.

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:



Em relação ao exercício de 2018 houve um aumento de 1,70% da Conta Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital. Destaca-se que para a conta Depreciação, Amortização e Exaustão, houve um decréscimo de 5,20%, o item Uso de Material de Consumo teve uma redução significativa com cerca de -10,94% com contrapartida com Serviços que abrange os serviços de empresa tercerizadas que tiveram um incremento de 3,56%.

#### Transferências e Delegações Concedidas:

Em relação ao exercício de 2018 houve um decréscimo 52,57% das transferências e delegações concedidas, representado principalmente pelos sub-repasses para as Unidades Gestoras totalizando R\$ 11.062.5593,59 Destaca-se também a transferência efetuada a Instituições Privadas no total de R\$ 92.939,00, referente à anuidade do CONIF – Conselho Nacional das Instituições da Rede Federal de Educação Profissional, Científica e Tecnológica e também ao Custeio de Mestrados firmado com outras Instituições de Ensino.

#### Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos:

No exercício de 2019 houve um acréscimo em relação a 2018 de 45,27% das Desvalorizações e Perdas de Ativos e Incorporações de Passivo, representado principalmente pelos itens Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas (Reavaliação de Imóveis no SPIUnet), Perdas Involuntárias (Baixa de Almojarifado referente ao exercício de 2018) e Desincorporação de Ativos (Desfazimento de Bens).

#### Tributária:

No exercício de 2019 houve um decréscimo em relação a 2018 de 29,11%, entretanto o item Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria, registrou um decréscimo de 68,45% em relação a 2018, referente a Taxa de licenciamento de veículos e o item de contribuições registrou um acréscimo de 21,58% referente a encargos sobre serviços prestados de pessoa Física.

#### Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:

Em relação ao exercício de 2018 houve um crescimento de 28,91% representado pelo item Incentivos (Bolsa de Estudo) que registrou um crescimento de 35,93% e o item Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas que registrou um decréscimo de 85,11% referente principalmente a devolução de Taxa de Alimentação por decisão Judicial Transitado e Julgado

### Síntese da Nota Explicativa para o SIAFIWeb

A presente análise da Demonstração das Variações Patrimoniais aborda: a) Comparação das Variações Patrimoniais Aumentativas do 1º trimestre de 2019 com as Variações Patrimoniais Aumentativas do 1º trimestre de 2018, constatou-se que embora tenha ocorrido uma queda da ordem de 50,09%, nas Variações Patrimoniais Aumentativas, ocorreu também uma queda nas Variações Patrimoniais Diminutivas da ordem de 22,71%, resultando em um resultado patrimonial negativo da ordem de -1463,96% em relação ao mesmo período do ano anterior.

#### **DALVADISIO MEIRA GOMES**

Contador IFMT/Reitoria  
Matricula SIAPE Nº 2651396  
CRC-MT 01705/O-2



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS  
SUBTÍTULO 26414 - INST.FED.DE EDUC., CIENC.E TEC.DO MATO GROSSO - AUTARQUIA  
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO  
EXERCÍCIO 2019  
PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)  
EMIÇÃO 11/04/2019  
VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018		ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>29.400.581,81</b>	<b>36.136.124,20</b>	<b>18,63%</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>78.625.694,97</b>	<b>49.505.545,41</b>	<b>58,82%</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	23.270.465,90	31.212.285,43	25,44%	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto	42.026.143,88	44.742.096,03	-6,07%
Créditos a Curto Prazo	-	-		Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	1.247.792,31	7.721,10	160,61	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	6.672.437,67	1.519.519,47	3,39
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-		Obrigações Fiscais a Curto Prazo	495,06	369,00	
Estoques	4.882.323,60	4.916.117,67	0,69	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-	
Ativos Não Financeiros Mantidos para Venda	-	-		Provisões a Curto Prazo	-	-	
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-		Demais Obrigações a Curto Prazo	29.926.618,36	3.243.560,91	8,2265
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>380.295.062,63</b>	<b>408.250.323,83</b>	<b>-6,85</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>224.185,59</b>	
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-		Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de	-	224.185,59	
Estoques	-	-		Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-	
Investimentos	-	-		Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-	
Participações Permanentes	-	-		Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-	
Propriedades para Investimento	-	-		Provisões a Longo Prazo	-	-	
Propriedades para Investimento	-	-		Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-	
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades d/	-	-		Resultado Diferido	-	-	
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para	-	-		<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>78.625.694,97</b>	<b>49.729.731,00</b>	<b>0,5811</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-		PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-		ESPECIFICAÇÃO			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do	-	-			2019	2018	
Demais Investimentos Permanentes	-	-		Patrimônio Social e Capital Social	-	-	
Demais Investimentos Permanentes	-	-		Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest.	-	-		Reservas de Capital	249.901,26	249.901,26	
<b>Imobilizado</b>	<b>379.455.762,50</b>	<b>407.411.023,70</b>	<b>-6,86</b>	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	
Bens Móveis	126.940.637,48	123.721.246,29	2,53	Reservas de Lucros	-	-	
Bens Móveis	145.542.955,63	141.691.290,85	2,64	Demais Reservas	-	-	
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens	-18.602.318,15	-17.970.044,56	3,52	Resultados Acumulados	330.820.048,21	394.406.815,77	0,16
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-		Resultado do Exercício	-63.589.767,57	-1.523.967,27	40,73
Bens Imóveis	252.515.125,02	283.689.777,41	-10,99	Resultados de Exercícios Anteriores	394.406.815,77	401.307.434,62	0,0172
Bens Imóveis	254.621.801,15	285.527.302,69	-10,82	Ajustes de Exercícios Anteriores	3.000,01	-5.376.651,58	
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-2.106.676,13	-1.837.525,28	14,65	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-		<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>331.069.949,47</b>	<b>394.656.717,03</b>	<b>0,16</b>
<b>Intangível</b>	<b>839.300,13</b>	<b>839.300,13</b>					
Softwares	833.653,64	833.653,64					
Softwares	833.653,64	833.653,64					
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-					
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-					
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	5.646,49	5.646,49					
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	5.646,49	5.646,49					
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e	-	-					
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e	-	-					
Direitos de Uso de Imóveis	-	-					
Direitos de Uso de Imóveis	-	-					
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-					
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de	-	-					
<b>Diferido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>409.695.644,44</b>	<b>444.386.448,03</b>	<b>7,81%</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>409.695.644,44</b>	<b>444.386.448,03</b>	

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018		ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>23.270.465,90</b>	<b>31.212.285,43</b>		<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>119.279.594,64</b>	<b>66.685.650,07</b>	
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>386.425.178,54</b>	<b>413.174.162,60</b>		<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>51.944.049,63</b>	<b>21.568.524,34</b>	
				<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>238.472.000,17</b>	<b>356.132.273,62</b>	

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	2019	2018		ESPECIFICAÇÃO	2019	2018	
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos				ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos			
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS</b>	<b>36.508.275,79</b>	<b>36.949.587,57</b>		<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS</b>	<b>21.388.281,33</b>	<b>19.722.231,24</b>	
Execução dos Atos Potenciais Ativos	36.508.275,79	36.949.587,57		Execução dos Atos Potenciais	21.388.281,33	19.722.231,24	
Garantias e Contragarantias	76.792,96	31.052,87		Garantias e Contragarantias	-	-	
Direitos Conveniados e Outros	36.400.844,83	36.887.896,70		Obrigações Conveniadas e Outros	1.543.776,99	1.567.330,61	
Direitos Contratuais a Executar	30.638,00	30.638,00		Obrigações Contratuais a Executar	19.844.504,34	18.154.900,63	
Outros Atos Potenciais Ativos a	-	-		Outros Atos Potenciais Passivos a	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>36.508.275,79</b>	<b>36.949.587,57</b>		<b>TOTAL</b>	<b>21.388.281,33</b>	<b>19.722.231,24</b>	

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO	
<b>Recursos Ordinários</b>			<b>-72.409.564,15</b>
<b>Recursos Vinculados</b>			<b>-23.599.564,59</b>
Educação			-10.511.030,14
Seguridade Social (Exceto Previdência)			-5.879,25
Previdência Social (RPPS)			-10.622.669,85
Recursos de Receitas Financeiras			-565.387,38
Operação de Crédito			-153.680,00
Alienação de Bens e Direitos			7.100,82
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas			1.434.875,69
Outros Recursos Vinculados a Fundos			-3.132.894,48
<b>TOTAL</b>			<b>-96.009.128,74</b>



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS  
SUBTÍTULO 26414 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO MATO GROSSO - AUTARQUIA  
EXERCÍCIO 2019 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)  
EMIÇÃO 11/04/2019  
VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>2.998.698,00</b>	<b>2.998.698,00</b>	<b>853.983,71</b>	<b>-2.144.714,29</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>1.186.424,00</b>	<b>1.186.424,00</b>	<b>656.447,61</b>	<b>-529.976,39</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	1.130.561,00	1.130.561,00	643.667,88	-486.893,12
Valores Mobiliários	55.863,00	55.863,00	12.779,73	-43.083,27
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	<b>35.609,00</b>	<b>35.609,00</b>	<b>13.629,00</b>	<b>-21.980,00</b>
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	<b>1.686.508,00</b>	<b>1.686.508,00</b>	<b>112.831,51</b>	<b>-1.573.676,49</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	1.658.057,00	1.658.057,00	103.252,40	-1.554.804,60
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	28.451,00	28.451,00	9.579,11	-18.871,89
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>90.157,00</b>	<b>90.157,00</b>	<b>71.075,59</b>	<b>-19.081,41</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	46.157,00	46.157,00	315,65	-45.841,35
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	44.000,00	44.000,00	70.759,94	26.759,94
Rens, Direitos e Valores Incorporados ao	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	-	<b>-500.000,00</b>
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	-	<b>-500.000,00</b>
Alienação de Bens Móveis	500.000,00	500.000,00	-	-500.000,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	-	-	-	-
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-
Internalização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>3.498.698,00</b>	<b>3.498.698,00</b>	<b>853.983,71</b>	<b>-2.644.714,29</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO</b>	<b>3.498.698,00</b>	<b>3.498.698,00</b>	<b>853.983,71</b>	<b>-2.644.714,29</b>
<b>DEFICIT</b>	-	-	<b>157.781.977,20</b>	<b>157.781.977,20</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.498.698,00</b>	<b>3.498.698,00</b>	<b>158.635.960,91</b>	<b>155.137.262,91</b>
<b>DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA</b>	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DESPESA					SALDO DA DOTAÇÃO
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>441.745.134,00</b>	<b>441.745.134,00</b>	<b>158.247.069,20</b>	<b>90.091.440,20</b>	<b>68.365.737,94</b>	<b>283.498.064,80</b>
Pessoal e Encargos Sociais	346.419.114,00	346.419.114,00	139.114.800,00	79.855.088,34	62.183.697,41	207.304.314,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	95.326.020,00	95.326.020,00	19.132.269,20	10.236.351,86	6.182.040,53	76.193.750,80
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>14.732.834,00</b>	<b>14.732.834,00</b>	<b>388.891,71</b>	<b>70.154,70</b>	<b>49.909,70</b>	<b>14.343.942,29</b>
Investimentos	14.732.834,00	14.732.834,00	388.891,71	70.154,70	49.909,70	14.343.942,29
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>456.477.968,00</b>	<b>456.477.968,00</b>	<b>158.635.960,91</b>	<b>90.161.594,90</b>	<b>68.415.647,64</b>	<b>297.842.007,09</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / FINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO</b>	<b>456.477.968,00</b>	<b>456.477.968,00</b>	<b>158.635.960,91</b>	<b>90.161.594,90</b>	<b>68.415.647,64</b>	<b>297.842.007,09</b>
<b>TOTAL</b>	<b>456.477.968,00</b>	<b>456.477.968,00</b>	<b>158.635.960,91</b>	<b>90.161.594,90</b>	<b>68.415.647,64</b>	<b>297.842.007,09</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>5.403.020,45</b>	<b>17.246.316,67</b>	<b>9.222.887,64</b>	<b>7.110.404,13</b>	<b>237.662,52</b>	<b>15.301.270,47</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	181.128,87	-	-	181.128,87	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	5.403.020,45	17.065.187,80	9.222.887,64	7.110.404,13	56.533,65	15.301.270,47
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>7.574.628,06</b>	<b>8.300.862,73</b>	<b>4.808.357,53</b>	<b>2.263.387,21</b>	<b>131.952,43</b>	<b>13.480.151,15</b>
Investimentos	7.574.628,06	8.300.862,73	4.808.357,53	2.263.387,21	131.952,43	13.480.151,15
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>12.977.648,51</b>	<b>25.547.179,40</b>	<b>14.031.245,17</b>	<b>9.373.791,34</b>	<b>369.614,95</b>	<b>28.781.421,62</b>

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>90.028,21</b>	<b>27.825.228,45</b>	<b>27.706.515,95</b>	<b>41.300,29</b>	<b>167.440,42</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	24.681.284,63	24.681.284,63	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	90.028,21	3.143.943,82	3.025.231,32	41.300,29	167.440,42
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>94.155,07</b>	<b>149.510,98</b>	<b>146.887,27</b>	<b>18.208,56</b>	<b>78.570,22</b>
Investimentos	94.155,07	149.510,98	146.887,27	18.208,56	78.570,22
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>184.183,28</b>	<b>27.974.739,43</b>	<b>27.853.403,22</b>	<b>59.508,85</b>	<b>246.010,64</b>



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO  
PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO  
DIRETORIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

**MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DAS VARIACIONES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS  
 SUBTÍTULO 26414 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO MATO GROSSO - AUTARQUIA  
 ORÇÃO SUPERIOR 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO  
 EXERCÍCIO 2019  
 PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)  
 EMISSÃO 11/04/2019  
 VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
	2019	2018	
<b>VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>110.190.381,94</b>	<b>220.780.859,56</b>	50,09%
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-	-
Impostos	-	-	-
Taxas	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-
<b>Contribuições</b>	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>770.366,96</b>	<b>804.011,39</b>	4,18%
Venda de Mercadorias	13.629,00	11.458,50	7,03
Vendas de Produtos	-	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	756.737,96	792.552,89	4,52%
<b>Variaciones Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>12.811,16</b>	<b>13.800,97</b>	7,17%
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-	-
Juros e Encargos de Mora	31,43	253,50	87,60%
Variaciones Monetárias e Cambiais	-	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	12.779,73	13.547,47	5,67%
Aportes do Banco Central	-	-	-
Outras Variaciones Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>107.753.964,96</b>	<b>117.335.662,90</b>	8,17%
Transferências Intragovernamentais	106.658.873,28	104.131.050,89	-2,43%
Transferências Intergovernamentais	-	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	1.095.091,68	13.204.612,01	91,71%
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>1.526.759,38</b>	<b>102.639.712,37</b>	98,51
Reavaliação de Ativos	37.704,18	21.117.880,72	-90,82
Ganhos com Alienação	-	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	1.239.671,77	81.521.831,65	-98,48%
Ganhos com Desincorporação de Passivos	249.383,43	-	-
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-	-
<b>Outras Variaciones Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>126.479,48</b>	<b>-12.328,07</b>	1125,95%
Variación Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-	-
Diversas Variaciones Patrimoniais Aumentativas	126.479,48	-12.328,07	1125,95%
<b>VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>173.780.149,51</b>	<b>224.846.795,11</b>	22,71%
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>76.763.575,96</b>	<b>68.998.570,61</b>	-11,25%
Remuneração a Pessoal	60.627.553,53	53.395.668,06	-13,54%
Encargos Patronais	11.637.667,07	10.952.825,54	-6,25%
Benefícios a Pessoal	4.498.355,36	4.650.077,01	3,26%
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>11.918.452,99</b>	<b>10.738.884,62</b>	-10,98%
Aposentadorias e Reformas	10.216.953,39	9.098.095,34	-12,30%
Pensões	1.701.499,60	1.640.789,28	-3,70%
Benefícios de Prestação Continuada	-	-	-
Benefícios Eventuais	-	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-	-
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>14.751.687,76</b>	<b>14.505.110,88</b>	-1,70%
Uso de Material de Consumo	1.744.449,53	1.958.834,14	10,94%
Serviços	12.105.813,79	11.689.414,83	-3,56%
Depreciação, Amortização e Exaustão	901.424,44	856.861,91	-5,20%
<b>Variaciones Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>343,44</b>	<b>33,29</b>	-931,66
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-	-
Juros e Encargos de Mora	73,44	33,29	-120,61%
Variaciones Monetárias e Cambiais	-	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	270,00	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-	-
Outras Variaciones Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>11.062.593,59</b>	<b>23.323.522,33</b>	52,57%
Transferências Intragovernamentais	9.897.187,87	10.542.685,28	6,12%
Transferências Intergovernamentais	-	-	-
Transferências a Instituições Privadas	98.464,84	6.065,00	-1523,49%
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-	-
Transferências ao Exterior	-	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	1.066.940,88	12.774.772,05	91,65%
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>58.261.741,67</b>	<b>106.460.903,31</b>	45,27%
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	31.992.287,74	58.332.858,58	45,16%
Perdas com Alienação	-	-	-
Perdas Involuntárias	-	-	-
Incorporação de Passivos	26.243.362,61	-	-
Desincorporação de Ativos	26.091,32	48.128.044,73	99,95%
<b>Tributárias</b>	<b>42.803,04</b>	<b>60.377,07</b>	29,11%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.058,21	9.692,17	68,45%
Contribuições	39.744,83	50.684,90	21,58%
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	-	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-	-
<b>Outras Variaciones Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>978.951,06</b>	<b>759.393,00</b>	-28,91%
Premiações	-	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-	-
Incentivos	972.393,26	715.364,87	-35,93
Subvenções Econômicas	-	-	-
Participações e Contribuições	-	-	-
Constituição de Provisões	-	-	-
Diversas Variaciones Patrimoniais Diminutivas	6.557,80	44.028,13	85,11
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>-63.589.767,57</b>	<b>-4.065.935,55</b>	1463,96%