



PARECER DO CONSELHO FISCAL

Prestação de Contas do Terceiro Quadrimestre 2025

(Setembro a Dezembro de 2025)

Em cumprimento as determinações estatutárias, os membros do Conselho Fiscal, infra-assinados analisaram e conferiram os registros contábeis do **terceiro quadrimestre de 2025**.

Os conselheiros verificaram as notas fiscais, os recibos, as cópias dos cheques emitidos e os comprovantes de pagamento realizados no período em análise, bem como os extratos bancários de setembro a dezembro de 2025.

Quanto ao Balancete em análise, apresenta ao final do quadrimestre, um saldo acumulado na conta: Caixa e Equivalente de Caixa o valor de R\$ 23.619,34 (vinte e três mil, seiscentos e dezenove reais e trinta e quatro centavos), em aplicação automática para livre utilização com as atividades fins da entidade, referente aos recursos oriundos da contribuição de representação institucional. O valor da entidade aplicado no Imobilizado, após aplicação da depreciação, totaliza R\$ 105.310,52 (cento e cinco mil e trezentos e dez reais e cinquenta e dois centavos), considerando que as receitas totais perfazem o valor de R\$ 3.432.125,90 (três milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, cento e vinte e cinco reais e noventa centavos); sendo que desse valor, R\$ 1.364.520,00 (um milhão, trezentos e sessenta e quatro mil, quinhentos e vinte reais) refere-se à Contribuição de Representação Institucional dos municípios e R\$ 2.005.549,44 (dois milhões, cinco mil e quinhentos e noventa e nove reais e quarenta e quatro centavos) sobre as receitas oriundas dos Convenios da Real Benemerita, OPAS, SESAU e Prefeitura Municipal de Palmas / TO. As despesas totais até o final do terceiro quadrimestre de 2025 perfaz o valor de R\$ 3.335.531,83 (três milhões, trezentos e trinta e cinco mil, quinhentos e trinta e um reais e oitenta e três centavos) para cobrir as despesas operacionais da instituição em cumprimento de sua missão institucional, em apoio e defesa das secretarias de municipais de saúde do Tocantins, de acordo com o plano de trabalho para o ano em questão bem como a manutenção dos Convenios da Real Benemerita, OPAS, SESAU e da Prefeitura de Palmas/TO. Desta maneira, finalizamos o terceiro quadrimestre com um superávit acumulado no valor de R\$ 96.594,07 (noventa e seis mil, quinhentos e noventa e quatro reais e sete centavos), considerando a realização do 3º Congresso de Secretarias Municipais do Tocantins e a Feira Tocantinense de Saúde e Gestão.

Quanto ao Balanço Patrimonial em análise, apresenta um Ativo e Passivo total de R\$ 475.948,78 (quatrocentos e setenta e cinco mil e novecentos e quarenta e oito reais e setenta e oito centavos). Disponibilidade Financeira em conta bancária no valor de R\$ 26.101,54 (vinte e seis mil, cento e um reais e cinquenta e quatro centavos) em Aplicação Financeira de Liquidez Imediata. Quanto ao Imobilizado (Imóveis; Veículos; Móveis e Utensílios; Máquinas, Aparelhos e





Equipamentos; Computadores e Periféricos) apresenta um valor total de R\$ 105.310,52 (cento e cinco mil, trezentos e dez reais e cinquenta e dois centavos). Quanto às obrigações totais registradas com terceiros, correspondem a um valor total de R\$ 357.684,43 (trezentos e cinquenta e sete mil, seiscentos e oitenta e quatro reais e quarenta e três centavos) e patrimônio líquido social de R\$ 118.264,35 (cento e dezoito mil, duzentos e sessenta e quatro reais e trinta e cinco centavos) até o final do período.

Quanto a Demonstração do Resultado do Exercício – DRE em análise, apresenta uma Receita total de 3.097.322,47 (três milhões, noventa e sete mil, trezentos e vinte e dois reais e quarenta e sete centavos), sendo que R\$ 1.732.802,47 (um milhão, setecentos e trinta e dois mil, oitocentos e dois reais e quarenta e sete centavos) corresponde aos repasse acumulado dos convenios em parcerias com a Real Benemerita Portuguesa, OPAS, SESAU/TO e Prefeitura Municipal de Palmas / TO; e o valor de R\$ 1.364.520,00 (um milhão, trezentos e sessenta e quatro mil e quinhentos e vinte reais) refere-se ao repasse das contribuições institucionais do CONASEMS e R\$ 61.335,00 (sessenta e um mil, trezentos e trinta e cinco reais) proveniente da venda de standes para parceiros do congresso regional. Já as despesas com programas de saúde totalizaram o valor de R\$ 1.730.949,39 (um milhão e setecentos trinta mil, novecentos e quarenta e nove reais e trinta e nove centavos); e as despesas para atividades institucionais para manutenção da entidade totalizaram o valor de R\$ 1.328.033,18 (um milhão, trezentos e vinte e oito mil e trinta e três reais e dezoito centavos). Acrescidos pelo resultado financeiro negativo de R\$ 3.080,83 (três mil e oitenta reais e oitenta e três centavos) oriundos das receitas de aplicações financeiras e despesas financeiras. Assim, encerra-se o ano com superávit do exercício no valor total de R\$ 96.594,07 (noventa e seis mil, quinhentos e noventa e quatro reais e sete centavos).

Quanto a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL em análise, apresenta um aumento patrimonial de R\$ 118.264,35 (cento e dezoito mil e duzentos e sessenta e quatro reais e trinta e cinco centavos), em virtude do ajuste de exercícios anteriores e superávit do exercício de R\$ 96.594,07 (noventa e seis mil, quinhentos e noventa e quatro reais e sete centavos), deixando um saldo positivo ao Patrimônio Social no final do exercício de 2025.

Quanto a Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC pelo método direto em análise, apresenta uma redução líquida na movimentação das disponibilidades de caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 321.191,09 (trezentos e vinte e um mil, cento e noventa e um reais e nove centavos) ao final do exercício.

Quanto as Notas Explicativas em análise, apresenta um resumo sistêmico das demonstrações contábeis em anexo.

Em relação ao repasse do CONASEMS, segue o **ANEXO I – Relatório Sintético da Movimentação Financeira**, este relatório traz uma representação da movimentação financeira (entrada e saída de recursos movimentados na conta bancária) da instituição. Neste relatório



apresenta a movimentação relativo ao período de setembro a dezembro de 2025. Segue a composição da receita acumulada recebida no período em destaque: recursos repassados pelo CONASEMS ao COSEMS TO, oriundos das Contribuições de Representação Institucional conforme Portaria 220/2007 e a Deliberação CONARES n.º 002/2018, no valor total de R\$ 454.840,00 (quatrocentos e cinquenta e quatro mil e oitocentos e quarenta reais); recursos recebidos referente aos rendimentos de aplicação em poupança da conta e do Convênio da Real Benemérita Associação Portuguesa de Beneficência no valor total de R\$ 393,46 (trezentos e noventa e três reais e quarenta e seis centavos); bem como os recursos recebidos para manutenção do convênio com a Real Benemérita Associação Portuguesa de Beneficência totaliza R\$ 68.800,00 (sessenta e oito mil e oitocentos reais) para execução do Projeto Rede Colaborativa; venda de stande para parceiros do congresso regional no valor de R\$ 51.335,00 (cinquenta e um mil e trezentos e trinta e cinco reais) e reembolso de despesas no valor de R\$ 8.081,29 (oito mil e oitenta e um reais e vinte e nove centavos). Quanto a saída de recursos referente as suas despesas de custeio, destinadas à manutenção das atividades do COSEMS TO totaliza R\$ 595.352,73 (quinhentos e noventa e cinco mil, trezentos e cinquenta e dois reais e setenta e três centavos), ficando um saldo em conta aplicação de R\$ 24.710,53 (vinte e quatro mil, setecentos e dez reais e cinquenta e três centavos), de acordo com extrato bancário do referido período.

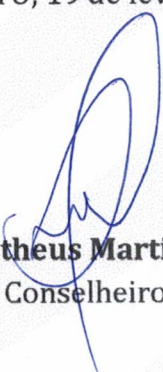
Este Conselho Fiscal, composto por membros da Diretoria da Entidade, após minucioso exame dos documentos, registros financeiros, registros patrimoniais e os respectivos balancetes do período em destaque, constatou que estão perfeita ordem, apresentam exatidão, a prestação de contas foi apresentada conforme orientação do CONASEMS, o que engrandece o trabalho apresentado pelos responsáveis por sua execução.

Dessa forma, **este Conselho Fiscal, aprova as contas da gestão da instituição analisada em apreço, como regulares e aprova sem ressalvas.**

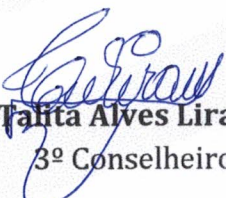
Palmas – TO, 19 de fevereiro de 2025.


Dalma Dias Reis

1º Conselheiro Fiscal


Matheus Martins Luz

2º Conselheiro Fiscal


Talita Alves Lira Martins

3º Conselheiro Fiscal