



GOVERNO
DO ESTADO
Mato Grosso
do Sul

Diário Oficial Eletrônico

ANO XLII n.10.111 Campo Grande, quarta-feira, 11 de março de 2020. 338 páginas

Suplemento

PODER EXECUTIVO

Governador	Reinaldo Azambuja Silva
Vice-Governador	Murilo Zauith
Secretário de Estado de Governo e Gestão Estratégica.....	Eduardo Correa Riedel
Controlador-Geral do Estado	Carlos Eduardo Girão de Arruda
Secretário de Estado de Fazenda	Felipe Mattos de Lima Ribeiro
Secretário de Estado de Administração e Desburocratização	Roberto Hashioka Soler
Procuradora-Geral do Estado.....	Fabiola Marquetti Sanches Rahim
Secretária de Estado de Educação.....	Maria Cecília Amendola da Motta
Secretário de Estado de Saúde	Geraldo Resende Pereira
Secretário de Estado de Justiça e Segurança Pública	Antonio Carlos Videira
Secretária de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho	Elisa Cleia Pinheiro Rodrigues Nobre
Secretário de Estado de Meio ambiente, Desenvolvimento Econômico, Produção e Agricultura Familiar	Jaime Elias Verruck
Secretário de Estado de Infraestrutura	Murilo Zauith

SUMÁRIO

Balanco do Exercício de 2019 dos seguintes órgãos:

Fundação Estadual Jornalista Luiz Chagas de Rádio e Televisão Educativa de Mato Grosso do Sul	2
Secretaria de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho	36
Secretaria de Estado de Educação.....	202
Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural	238
Fundação de Turismo do Estado de Mato Grosso do Sul	275

Publicação destinada à divulgação dos atos do Poder Executivo
Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização
Av. Desembargador José Nunes da Cunha, s/n
Parque dos Poderes - Bloco I - Telefones: (67) 3318-1480 3318-1420
79031-310 - Campo Grande-MS - CNPJ 02.940.523.0001/43

Roberto Hashioka Soler - Secretário de Estado de Administração e Desburocratização
www.imprensaoficial.ms.gov.br – materia@sad.ms.gov.br

Fundação Estadual Jornalista Luiz Chagas de Rádio e Televisão Educativa de Mato Grosso do Sul**PORTARIA NORMATIVA/FERTEL-MS/Nº 004, DE 09 DE MARÇO DE 2020.**

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes às Contas Anuais de Gestão do exercício de 2019.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RÁDIO E TELEVISÃO EDUCATIVA DE MATO GROSSO DO SUL (FERTEL/MS), no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da Fundação Estadual Jornalista Luiz Chagas de Rádio e Televisão Educativa de Mato Grosso do Sul, referente ao exercício 2019, conforme anexo desta Portaria.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Campo Grande (MS), 09 de março de 2020.

JOÃO BOSCO DE CASTRO MARTINS
Diretor-Presidente da FERTEL/MS



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		144.300,00	344.300,00	325.804,11	(18.495,89)
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		131.100,00	131.100,00	125.234,11	(5.865,89)
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		13.200,00	13.200,00	570,00	(12.630,00)
Transferências Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		144.300,00	344.300,00	325.804,11	(18.495,89)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		144.300,00	344.300,00	325.804,11	(18.495,89)
Déficit (VI)		10.417.300,00	10.737.300,00	9.317.172,72	(1.420.127,28)
TOTAL (VII) = (V + VI)		10.561.600,00	11.081.600,00	9.642.976,83	(1.438.623,17)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		10.457.000,00	10.836.047,00	9.594.288,83	9.585.630,72	9.529.208,21	1.241.758,17
Pessoal e Encargos Sociais		9.201.600,00	10.179.110,83	9.082.159,53	9.082.159,53	9.082.159,53	1.096.951,30
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		1.255.400,00	656.936,17	512.129,30	503.471,19	447.048,68	144.806,87
Despesas de Capital (IX)		104.600,00	245.553,00	48.688,00	48.688,00	48.688,00	196.865,00
Investimentos		104.600,00	245.553,00	48.688,00	48.688,00	48.688,00	196.865,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		10.561.600,00	11.081.600,00	9.642.976,83	9.634.318,72	9.577.896,21	1.438.623,17
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)		10.561.600,00	11.081.600,00	9.642.976,83	9.634.318,72	9.577.896,21	1.438.623,17
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		10.561.600,00	11.081.600,00	9.642.976,83	9.634.318,72	9.577.896,21	1.438.623,17
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanco 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	12.426,27	4.176,27	4.176,27	8.250,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	12.426,27	4.176,27	4.176,27	8.250,00	0,00
Despesas De Capital		0,00	605,00	605,00	605,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	605,00	605,00	605,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	13.031,27	4.781,27	4.781,27	8.250,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balço 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	28.892,22	321.008,97	263.344,28	15,48	86.541,43
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	183.824,70	183.809,22	15,48	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	28.892,22	137.184,27	79.535,06	0,00	86.541,43
Despesas De Capital	0,00	14.919,00	14.919,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	14.919,00	14.919,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	28.892,22	335.927,97	278.263,28	15,48	86.541,43

ROSILDA PEREIRA DE SOUZA
Contadora - CRC/MS 9916

JUCIMAR LUIZ PEREIRA
Direção Executiva e Assessoramento

JOÃO BOSCO DE CASTRO MARTINS
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanco 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		325.804,11	124.237,23	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		325.804,11	124.237,23	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		325.804,11	124.237,23	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		10.215.918,04	12.168.813,42	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		10.215.918,04	12.168.813,42	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		4.786.787,75	3.945.551,12	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		8.658,11	13.031,27	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		56.422,51	335.927,97	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.208.071,64	3.229.301,13	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		48.616,79	711.542,44	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		175.567,59	135.648,81	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		491.876,69	473.637,13	
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	3.218,96	
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		2.887,64	0,00	
218810108 - ISS		6.688,32	15.926,65	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		134.858,51	146.053,89	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		514.275,61	539.674,20	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		17.396,03	17.656,07	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		4.784,60	4.733,30	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.106.386,14	1.135.464,28	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		52.153,46	32.075,68	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		2.339,99	5.703,76	
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		16.941,75	7.965,96	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		633.298,52	0,00	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		1.513.635,49	367.290,75	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		526.094,19	467.276,08	
Caixa e Equivalentes de Caixa		526.094,19	467.276,08	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
TOTAL (V)		15.854.604,09	16.705.877,85	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		9.642.976,83	9.567.555,21
Ordinária		9.526.663,66	9.541.642,18
Vinculada		116.313,17	25.913,03
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		116.313,17	25.913,03
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		237.710,55	2.173.515,98
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		237.710,55	2.161.602,96
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	11.913,02
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		5.223.295,96	4.438.712,47
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		4.781,27	615.504,01
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		278.263,28	437.665,02
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.426.615,92	3.018.252,69
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		97.233,58	754.185,07
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		191.386,00	119.830,40
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		529.203,68	436.310,14
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	3.218,96
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		2.887,64	0,00
218810108 - ISS		5.929,62	16.649,31
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		144.771,41	136.140,99
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		556.190,18	497.759,63
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		20.480,78	14.571,32
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		5.876,90	3.641,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.163.641,07	994.923,43
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		56.876,42	27.352,72
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.898,37	5.703,76
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		16.941,75	7.965,96
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		633.298,52	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		1.513.635,49	367.290,75
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		750.620,75	526.094,19
Caixa e Equivalentes de Caixa		750.620,75	526.094,19
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		15.854.604,09	16.705.877,85

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balço 2019						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	325.804,11	0,00	325.804,11	124.237,23	0,00	124.237,23
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	325.804,11	0,00	325.804,11	124.237,23	0,00	124.237,23
TOTAL	325.804,11	0,00	325.804,11	124.237,23	0,00	124.237,23

ROSILDA PEREIRA DE SOUZA
Contadora - CRC/MS 9916

JUCIMAR LUIZ PEREIRA
Direção Executiva e Assessoramento

JOÃO BOSCO DE CASTRO MARTINS
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		2.714.428,26	2.444.645,68
Ativo Circulante		810.528,03	565.782,58
Caixa e Equivalentes de Caixa		750.620,75	526.094,19
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		59.907,28	39.588,39
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	100,00
Ativo Não Circulante		1.903.900,23	1.878.863,10
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		1.903.900,23	1.878.863,10
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.714.428,26	2.444.645,68
Passivo Circulante		538.890,98	1.015.225,97
Obrigações Trabalhistas. Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		108.463,09	341.844,82
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		264.103,53	282.642,50
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		5.653,00	11.523,01
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		160.671,36	379.215,64
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas. Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		2.175.537,28	1.429.419,71
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		2.175.537,28	1.429.419,71
Superávits ou Déficits Acumulados		2.175.537,28	1.429.419,71
Superávits ou Déficits do Exercício		1.143.030,78	(2.176.789,97)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		1.429.419,71	3.631.325,11
Ajustes de Exercícios Anteriores		(396.913,21)	(25.115,43)
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção. Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		2.714.428,26	2.444.645,68
Ativo Financeiro		750.620,75	526.094,19
Ativo Permanente		1.963.807,51	1.918.551,49
PASSIVO (II)		547.549,09	1.028.257,24
Passivo Financeiro		335.446,76	780.220,45
Passivo Permanente		212.102,33	248.036,79
Saldo Patrimonial (I - II)		2.166.879,17	1.416.388,44

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(318.660,14)	(778.469,45)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		715.456,20	505.965,26
245 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		18.377,93	18.377,93
TOTAL		415.173,99	(254.126,26)

ROSILDA PEREIRA DE SOUZA
Contadora - CRC/MS 9916

JUCIMAR LUIZ PEREIRA
Direção Executiva e Assessoramento

JOÃO BOSCO DE CASTRO MARTINS
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		10.694.035,18	12.434.216,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		125.804,11	124.237,23
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		125.804,11	124.237,23
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		10.215.918,04	12.201.513,42
Transferências Intragovernamentais		10.215.918,04	12.201.513,42
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	152.313,03	108.465,75
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	152.297,55	108.465,75
Ganhos com Desincorporação de Passivos	15,48	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	200.000,00	0,00
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	200.000,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.551.004,40	14.611.006,37
Pessoal e Encargos	8.740.670,70	9.287.167,36
Remuneração a Pessoal	6.958.146,60	7.526.446,74
Encargos Patronais	1.722.067,27	1.693.173,53
Benefícios a Pessoal	8.089,60	11.276,60
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	52.367,23	56.270,49
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	10.978,00	11.448,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	10.978,00	11.448,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	322.802,57	737.247,83
Uso de material de consumo	30.006,45	48.074,25
Serviços	256.862,32	666.074,09
Depreciação, Amortização e Exaustão	35.933,80	23.099,49
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	238,18
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	0,00	238,18
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	378.330,17	4.441.230,03
Transferências Intragovernamentais	378.330,17	4.392.644,57
Transferências Intergovernamentais	0,00	48.585,46
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	33.100,50
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	33.100,50
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	98.222,96	100.574,47
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	22.964,30	14.457,68
Contribuições	75.258,66	86.116,79
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**1.143.030,78****(2.176.789,97)**

ROSILDA PEREIRA DE SOUZA
Contadora - CRC/MS 9916

JUCIMAR LUIZ PEREIRA
Direção Executiva e Assessoramento

JOÃO BOSCO DE CASTRO MARTINS
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
 Balanço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	377.851,46	442.932,08	669.161,49	151.622,05
PROCESSADOS	364.820,19	421.242,70	643.098,95	142.963,94
2016	28.892,22	28.892,22	28.892,22	28.892,22
2018	335.927,97	335.927,97	614.206,73	57.649,21
2019	0,00	56.422,51	0,00	56.422,51
NÃO PROCESSADOS	13.031,27	21.689,38	26.062,54	8.658,11
2018	13.031,27	13.031,27	26.062,54	0,00
2019	0,00	8.658,11	0,00	8.658,11
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	379.215,64	3.208.071,64	3.426.615,92	160.671,36
VALORES RESTITUÍVEIS	379.215,64	3.208.071,64	3.426.615,92	160.671,36
218810101	48.616,79	48.616,79	97.233,58	0,00
218810102	15.818,41	175.567,59	191.386,00	0,00
218810104	37.326,99	491.876,69	529.203,68	0,00
218810106	0,00	2.887,64	2.887,64	0,00
218810108	5,25	6.688,32	5.929,62	763,95
218810110	9.912,90	134.858,51	144.771,41	0,00
218810111	41.914,57	514.275,61	556.190,18	0,00
218810113	3.084,75	17.396,03	20.480,78	0,00
218810114	1.092,30	4.784,60	5.876,90	0,00
218810115	216.720,72	1.106.386,14	1.163.641,07	159.465,79
218810199	4.722,96	52.153,46	56.876,42	0,00
218810403	0,00	2.339,99	1.898,37	441,62
218819901	0,00	16.941,75	16.941,75	0,00
218820101	0,00	633.298,52	633.298,52	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	142.963,94	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	8.658,11
TOTAL:	142.963,94	8.658,11

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balança 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		15.263.429,28	15.889.642,53
Receitas derivadas e originárias		325.804,11	124.237,23
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		14.937.625,17	15.765.405,30
Desembolsos		14.974.690,72	15.827.279,43
Pessoal e demais despesas		8.272.499,21	8.492.033,01
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		1.524.229,55	1.776.187,00
Outros desembolsos operacionais		5.177.961,96	5.559.059,42
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		288.738,56	62.363,10
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		64.212,00	3.544,99
Aquisição de ativo não circulante		64.212,00	3.544,99
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(64.212,00)	(3.544,99)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		224.526,56	58.818,11
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		526.094,19	467.276,08
Caixa e Equivalente de caixa final		750.620,75	526.094,19

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		125.234,11	122.837,23
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		570,00	1.400,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		200.000,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias		325.804,11	124.237,23

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			
		1.524.229,55	1.776.187,00
		1.524.229,55	1.776.187,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		6.667,50	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		8.265.831,71	8.488.114,09
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	3.918,92
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		8.272.499,21	8.492.033,01

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

ROSILDA PEREIRA DE SOUZA
Contadora - CRC/MS 9916

JUCIMAR LUIZ PEREIRA
Direção Executiva e Assessoramento

JOÃO BOSCO DE CASTRO MARTINS
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Notas Explicativas Contas de Gestão 2019

Base de Elaboração das Demonstrações Financeiras

1 Contexto Operacional

A Fundação Estadual Jornalista Luiz Chagas de Rádio e Televisão Educativa de Mato Grosso do Sul – FERTEL, fundação pública instituída pelo Decreto nº 10.125 de 16 de novembro de 2000, com base na autorização constante da Lei nº 2.156, de 26 de outubro de 2000, é pessoa jurídica de direito público, sem fins lucrativos, com patrimônio próprio, autonomia administrativa e financeira inscrita no CNPJ sob o número 04.193.294.0001/76, tendo a sua sede em Campo Grande, localizada na Rua Desembargador Leão Neto do Carmo nº 710, Parque dos Poderes, com prazo de duração indeterminado, regida pela legislação pertinente, houve alteração no dispositivo Estatuto da FERTEL, conforme Decreto nº 12.575 de 26 de junho de 2008 publicado no Diário Oficial nº 7.241 de 27/06/2008.

As atividades operacionais da UG 510204 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.310 de 21 de dezembro de 2018 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

2 Apresentação

A elaboração dessas Demonstrações Contábeis e das Notas Explicativas foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF), com o objetivo de dar transparência referente as informações contábeis, patrimoniais e orçamentárias e são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

3 Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes nestas Notas Explicativas foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000.

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

4 Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público

5 Balanço Orçamentário (Anexo 12)

Evidencia as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

5.1 Dotação Atualizada

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial" e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 520.000,00 (quinhentos e vinte mil reais) refere-se à:

Dotação Atualizada	Valor
Dotação Inicial	10.561.600,00
Crédito Adicional – Suplementar	1.210.010,83
(-) Cancelamentos de Dotações	(690.10,83)
Dotação Atualizada	11.081.600,00

5.2 Execução orçamentária da receita e da despesa

Receita Orçamentária	Valor
Previsão Inicial	144.300,00
Receita Realizada	325.804,11
Total	470.104,11

Despesa Orçamentária	Valor
Dotação Inicial	10.561.600,00
Despesa empenhada	9.642.976,83
Despesas Pagas	9.577.896,21

5.3 Resultado Orçamentário

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ 9.317.172,72 e é obtido por meio da diferença entre a receitas realizadas no período R\$ 325.804,11 e a despesas empenhadas R\$ 9.642.976,83.

6 Balanço Financeiro (Anexo 13)

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

Ou seja, no Anexo 13 Balanço Financeiro, por ser elaborado pelo Regime de Caixa (MCASP 7ª edição), são considerados somente os registros que "sensibilizem" caixa ou equivalentes, diferente do Balancete Contábil e do Anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante, pois nesses demonstrativos são considerados todos os registros contábeis.

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. São consideradas como despesas orçamentárias as despesas empenhadas no exercício.

6.1 Recebimentos Extra Orçamentários

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, por exemplo:

a) ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros; e inscrição de restos a pagar.

Outros Recebimentos Extra Orçamentários	
Conta Contábil	Valor

113230600 - Contribuição ao RGPS a Compensar	192.389,07
113810600-Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	389.104,24
113810903-Créditos a Receber -Reembolso de Salário Mat, Pago-RPPS	16.941,75
237110402-Superavits ou Déficits resultante de extinção, fusão e cisão - Financeiro	915.199,43
Total	1.513.635,49

6.2 Pagamentos Extra Orçamentários

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como: Relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentários (ex. devolução de depósitos); e restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

Outros Pagamentos Extra Orçamentários	
Conta Contábil	Valor
113230600 - Contribuição ao RGPS a Compensar	192.389,07
113810600-Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	389.104,24
113810903-Créditos a Receber -Reembolso de Salário Mat, Pago-RPPS	16.941,75
237110402-Superavits ou Déficits resultante de extinção, fusão e cisão - Financeiro	915.199,43
Total	1.513.635,49

6.3 Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas

Refletem as movimentações de Recursos Financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Estes valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas transferências financeiras concedidas.

Transferências Financeiras Recebidas	Valor
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	10.215.918,04
Total	10.215.918,04

Transferências Financeiras Concedidas	Valor
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	237.710,55
Total	237.710,55

6.4 Resultado Financeiro

Receitas Derivadas e Originárias	
1 - Saldo do Exercício Anterior	526.094,19
2 - Receita Orçamentária	325.804,11
3 - Transferências financeiras Recebidas	10.215.918,04
4 - Recebimentos Extraorçamentária	4.786.787,75

5 - Soma	15.854.604,09
6 - Despesas Orçamentária	9.642.976,83
7 - Transferências Financeiras concedidas	237.710,55
8 - Despesas Extraorçamentária	5.223.295,96
9 - Soma	15.103.983,34
10 - Disponibilidade financeira do exercício seguinte (5-9)	750.620,75

7 Balanço Patrimonial (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

7.1 Ativo Circulante

Compreende os ativos que satisfazem um dos dois seguintes critérios:

- estarem disponíveis para realização imediata; ou
- terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

Caixa e Equivalentes de Caixa

a) Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

b) Créditos a Curto Prazo

Créditos vencidos a favor do Estado, provenientes de obrigação legal relativa a tributos acrescidos dos respectivos juros e encargos, com expectativa de realização até doze meses da data destas demonstrações contábeis.

c) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo

Compreendem as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade, resgatáveis no curto prazo.

7.1.2 Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

Estoque	31/12/2019			31/12/2019		
	Circulante	Não circulante	Total	Circulante	Não circulante	Total
Almoxarifado	59.907,28	0,00	59.907,28	39.588,39	0,00	39.588,39

7.1.3 VPD – Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) de forma antecipada, cujos benefícios ou prestação de serviço à entidade ocorrerão no futuro.

Assinaturas e Anuidades à Apropriar	
Circulante	Valor
31/12/2018	100,00
31/12/2019	0,00

7.1.4 Ativo Não Circulante

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: O ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo a amortizar do ativo diferido.

7.1.5 Imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Os critérios de avaliação patrimonial adotados pelo Estado no âmbito do Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

a) Bens Móveis - Compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico- social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.

b) (-) Depreciação Acumulada - Bem Móveis - Compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência. A depreciação de bens adquiridos e postos em utiliza o método das cotas constantes e se dá de acordo com a tabela com base na Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal no 162/1998.

7.2 Passivo Circulante

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independentemente do prazo de exigibilidade.

7.2.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

a) Pessoal a Pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

b) Benefícios Previdenciários a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo referentes a proventos de aposentadoria, reformas ou pensões aos quais o aposentado, reformado ou pensionista tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

c) Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

7.2.2 Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

7.2.3 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

7.2.4 Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento no curto prazo.

a) PIS/PASEP à Recolher - Valores das obrigações a recolher relativas ao Programa de Integração Social (PIS) e ao Programa de Formação do Servidor Público (PASEP).

7.2.5 Demais Obrigações a curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

a) Consignações - Compreende os valores entregues em confiança ou em consignações, geralmente retidos em folha de pagamento de empregados ou servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

b) Depósitos Não Judiciais - Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

c) Diárias a Pagar - Valores relativos as diárias a pagar.

d) Suprimento de Fundos a Pagar - Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

7.3 Passivo Não Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

a) Pessoal a Pagar - Obrigações a longo prazo referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

b) Obrigações Fiscais a Longo Prazo - Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento no longo prazo.

c) Demais Obrigações a Longo Prazo - Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento no longo prazo.

7.3.1 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. É a diferença entre os ativos e os passivos após a inclusão de outros recursos e a dedução de outras obrigações, reconhecida no Balanço Patrimonial como patrimônio líquido, a situação patrimonial líquida pode ser um montante residual positivo ou negativo.

Títulos	31/12/2019	31/12/2018
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	2.175.537,28	1.429.419,71
Total do Patrimônio Líquido	2.175.537,28	1.429.419,71

7.3.2 Resultados Acumulados

Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

Títulos	31/12/2019	31/12/2018
Superávits ou Déficits do Exercício	1.143.030,78	(2.176.789,97)
Superávits ou Déficits do Exercício Anterior	1.429.419,71	3.631.325,11
Ajustes do Exercício Anterior	(396.913,21)	(25.115,43)
Resultado Acumulado	2.175.537,28	1.429.419,71

7.3.4 Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2019, substancialmente, em função de:

a) VPD-Varição Patrimonial Passiva referente a reconhecimento patrimonial de despesas de exercícios anteriores, das despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores".

São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

b) Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

c) Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;

d) Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;

e) Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários), e Retificação de Erros de Exercícios Anteriores, não atribuíveis a fatos subsequentes.

Ajustes de Exercícios Anteriores	Valor
VPD de Reconhecimento Patrimonial de despesas empenhadas no elemento "92"	396.913,21
Total	396.913,21

8 Demonstrações das Variações Patrimoniais (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

8.1 Transferências e Delegações Recebidas

Compreende o somatório das variações patrimoniais aumentativas com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com ou sem fins lucrativos.

A DVP demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

Transferências Recebidas	Financeiras	Não financeiras	Saldo
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	10.215.918,04	0,00	10.215.918,04
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00
Transferências Recebidas para aportes de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	0,00
Total	10.215.918,04	0,00	10.215.918,04

8.1.1 Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

Compreende a variação patrimonial aumentativa com reavaliação e ganhos de ativos, bem como com a desincorporação de passivos.

8.1.2 Ganhos com Desincorporação de Passivos

Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- dos cancelamentos, Decreto N.º 15.324 de 05 de dezembro de 2019.

8.1.3 Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: resultado positivo da equivalência patrimonial, dividendos.

8.1.4 Transferências e Delegações Concedidas

Transferências Concedidas	Financeiras	Não financeiras	Saldo
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	237.710,55	0,00	237.710,55
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	0,00	140.619,62	140.619,62
Transferências Concedidas para aportes de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	0,00
Total	237.710,55	140.619,62	378.330,17

8.1.5 Variações Patrimoniais Diminutivas

	31/12/2019	31/12/2018
Variações Patrimoniais Diminutivas	9.551.004,40	14.611.006,37

As Variações Patrimoniais Diminutivas-VPDs apresentaram uma redução de aproximadamente 34,63% em relação ao exercício de 2018 para 2019.

8.1.6 Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

Resultado Patrimonial	Valor
1 - Variações Patrimoniais Aumentativas	10.694.035,18
2 - Variações Patrimoniais Diminutivas	9.551.004,40
3 - Superávit Patrimonial (1-2)	1.143.030,78

Patrimônio Líquido	Valor
1 - Resultado do Exercício Anterior	1.429.419,71
2 - Resultado do exercício	1.143.030,78
3 - Ajustes de Exercícios anteriores	(396.913,21)
4 - Total do Patrimônio Líquido	2.175.537,28

9 Demonstração Dos Fluxos De Caixa-Anexo 18

O Fluxo de caixa das atividades operacionais compreende os ingressos, decorrentes de receitas originárias e derivadas, transferências correntes recebidas e outros ingressos operacionais.

Destacamos que o valor da Receita Orçamentária Arrecada apresentado nos anexos 13 e Fluxo de Caixa é de R\$ 325.804,11 (trezentos e vinte cinco mil oitocentos e quatro reais e onze centavos), está de acordo com o apresentado no Anexo 12, correspondente aos Ingressos detalhados abaixo:

Receitas Derivadas e Originárias	Valor
Receita Patrimonial	125.234,11
Receita de Serviço	570,00
Outras Receitas	200.000,00
Total das Receitas	325.804,11

Rosilda Pereira de Souza
Contadora CRC/MS 004916/O

Secretaria de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho

RESOLUÇÃO/SEDHAST N. 86 de 09 de março de 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2019.

A SECRETÁRIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da Secretaria de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho referente ao exercício 2019, conforme anexo desta resolução.

Art. 2º Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

CAMPO GRANDE-MS, 09 de março de 2020.

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES NOBRE
Secretária de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho.



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)		205.710.200,00	208.660.320,00	156.411.410,07	(52.248.909,93)
TOTAL (VII) = (V + VI)		205.710.200,00	208.660.320,00	156.411.410,07	(52.248.909,93)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		195.186.400,00	198.034.720,00	155.617.214,64	155.014.368,48	154.778.741,03	42.417.505,36
Pessoal e Encargos Sociais		52.703.100,00	52.702.900,00	50.789.558,42	50.789.558,42	50.779.844,42	1.913.341,58
Juros e Encargos da Dívida		5.000,00	5.200,00	5.171,31	5.171,31	5.171,31	28,69
Outras Despesas Correntes		142.478.300,00	145.326.620,00	104.822.484,91	104.219.638,75	103.993.725,30	40.504.135,09
Despesas de Capital (IX)		10.523.800,00	10.625.600,00	794.195,43	489.478,36	428.557,84	9.831.404,57
Investimentos		10.518.100,00	10.619.900,00	788.630,31	483.913,24	422.992,72	9.831.269,69
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		5.700,00	5.700,00	5.565,12	5.565,12	5.565,12	134,88
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		205.710.200,00	208.660.320,00	156.411.410,07	155.503.846,84	155.207.298,87	52.248.909,93
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		205.710.200,00	208.660.320,00	156.411.410,07	155.503.846,84	155.207.298,87	52.248.909,93
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		205.710.200,00	208.660.320,00	156.411.410,07	155.503.846,84	155.207.298,87	52.248.909,93
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	3.540.601,10	3.089.162,06	3.080.485,95	451.439,04	8.676,11
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	1.993.094,46	1.970.901,60	1.969.589,28	22.192,86	1.312,32
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	1.547.506,64	1.118.260,46	1.110.896,67	429.246,18	7.363,79
Despesas De Capital		0,00	636.450,00	79.650,00	79.650,00	556.800,00	0,00
Investimentos		0,00	636.450,00	79.650,00	79.650,00	556.800,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	4.177.051,10	3.168.812,06	3.160.135,95	1.008.239,04	8.676,11

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balanço 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	2.183.892,37	4.650.999,21	4.377.728,17	360.752,38	2.096.411,03
Pessoal E Encargos Sociais	964.659,10	2.287.481,35	2.186.309,06	5.599,60	1.060.231,79
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	1.219.233,27	2.363.517,86	2.191.419,11	355.152,78	1.036.179,24
Despesas De Capital	262.846,40	946.023,41	54.000,00	322.480,20	832.389,61
Investimentos	262.846,40	946.023,41	54.000,00	322.480,20	832.389,61
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.446.738,77	5.597.022,62	4.431.728,17	683.232,58	2.928.800,64

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanco 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		166.159.206,92	193.875.486,11	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		166.159.206,92	193.875.486,11	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		28.116.067,88	34.957.808,39	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		907.563,23	4.177.051,10	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		296.547,97	5.597.022,62	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		16.674.356,66	16.757.597,83	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		221.281,76	2.883.349,34	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.202.192,16	1.207.512,97	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.047.223,72	1.590.010,51	
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	671,69	
218810108 - ISS		31.796,47	34.586,00	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		99.456,98	110.416,76	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		3.023.959,03	2.720.123,59	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		70.281,70	72.363,84	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		5.139,34	5.845,17	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		6.709.751,82	7.611.330,06	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		248.372,02	286.976,68	
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		3.691,71	3.477,25	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		22.869,66	57.725,25	
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		159.655,29	173.208,72	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.828.685,00	0,00	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		10.237.600,02	8.426.136,84	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		1.381.711,16	1.700.917,05	
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.321.856,28	1.644.539,42	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		59.854,88	56.377,63	
TOTAL (V)		195.656.985,96	230.534.211,55	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		156.411.410,07	178.322.132,40
Ordinária		54.405.380,47	54.816.283,01
Vinculada		102.006.029,60	123.505.849,39
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		102.006.029,60	123.505.849,39
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		3.385.594,86	14.028.692,74
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		3.385.594,86	14.028.692,74
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		34.566.324,46	36.801.675,25
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		3.160.135,95	5.708.845,17
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		4.431.728,17	5.691.235,53
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		16.739.368,59	16.650.660,83
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		221.281,76	3.323.485,30
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.288.098,35	1.124.387,97
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.047.223,72	1.590.010,51
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	671,69
218810108 - ISS		30.299,12	35.844,83
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		100.521,86	109.351,88
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		3.059.891,90	2.684.459,39
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		76.095,35	66.550,19
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		6.029,94	4.954,57
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		6.622.949,29	7.214.829,86
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		263.601,00	269.610,44
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		35.036,01	53.295,48
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		159.655,29	173.208,72
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.828.685,00	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		10.235.091,75	8.750.933,72
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		1.293.656,57	1.381.711,16
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.230.109,98	1.321.856,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		63.546,59	59.854,88
TOTAL (X)		195.656.985,96	230.534.211,55

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanço 2019						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		31.719.548,40	44.808.160,78
Ativo Circulante		11.586.631,42	24.586.519,65
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.230.109,98	1.321.856,28
Créditos a Curto Prazo		8.079.911,75	22.864.593,31
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		2.276.609,69	399.670,06
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	400,00
Ativo Não Circulante		20.132.916,98	20.221.641,13
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		20.132.916,98	20.221.641,13
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31.719.548,40	44.808.160,78
Passivo Circulante		7.101.442,14	11.193.168,85
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		3.772.158,54	5.795.200,21
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		1.084.767,74	2.677.360,30
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	1.660,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		2.244.515,86	2.718.948,34
Passivo Não Circulante		3.967.003,62	3.987.327,43
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		29.145,51	39.920,19
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		3.937.858,11	3.947.407,24
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		20.651.102,64	29.627.664,50
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		20.651.102,64	29.627.664,50
Superávits ou Déficits Acumulados		20.651.102,64	29.627.664,50
Superávits ou Déficits do Exercício		(6.289.216,59)	318.342,11
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		29.627.664,50	29.394.695,35
Ajustes de Exercícios Anteriores		(2.687.345,27)	(85.372,96)
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		31.719.548,40	44.808.160,78
Ativo Financeiro		1.293.656,57	1.381.711,16
Ativo Permanente		30.425.891,83	43.426.449,62
PASSIVO (II)		11.976.008,99	19.357.547,38
Passivo Financeiro		5.287.103,81	13.431.340,28
Passivo Permanente		6.688.905,18	5.926.207,10
Saldo Patrimonial (I - II)		19.743.539,41	25.450.613,40

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		2.388.915,87	2.364.619,52
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		2.388.915,87	2.364.619,52
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(3.396.200,53)	(8.157.173,50)
102 RECURSOS DO ADICIONAL DO ICMS-FECOMP LEI 3337/2006		4,81	4,71
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		(1.509.374,67)	(5.132.672,93)
112 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		908.816,44	1.236.905,89
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		3.306,71	3.306,71
TOTAL		(3.993.447,24)	(12.049.629,12)

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		198.293.889,96	205.220.684,65
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		197.272.934,18	205.119.550,21
Transferências Intragovernamentais		197.272.934,18	205.119.550,21
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1.020.955,78	101.134,44
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	314.923,20	98.838,61
Ganhos com Desincorporação de Passivos	706.032,58	2.295,83
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	204.583.106,55	204.902.342,54
Pessoal e Encargos	53.968.565,79	53.299.759,15
Remuneração a Pessoal	40.759.634,97	42.337.297,07
Encargos Patronais	12.328.459,17	10.403.813,26
Benefícios a Pessoal	469.286,63	384.427,27
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	411.185,02	174.221,55
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	86.793.929,23	105.743.015,53
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	86.793.929,23	105.743.015,53
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	42.873.493,95	28.187.302,64
Uso de material de consumo	31.886.805,75	15.410.176,33
Serviços	10.471.763,62	12.353.322,23
Depreciação, Amortização e Exaustão	514.924,58	423.804,08
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	5.171,31	4.830,18
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	5.171,31	4.830,18

Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	20.550.643,96	17.578.342,32
Transferências Intragovernamentais	3.516.474,73	15.844.028,23
Transferências Intergovernamentais	17.034.169,23	1.734.314,09
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	115.129,01	60.630,87
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	56.300,00	456,00
Incorporação de Passivos	0,00	3.640,00
Desincorporação de Ativos	58.829,01	56.534,87
Tributárias	15.077,30	13.670,11
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	15.077,30	13.670,11
Contribuições	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	261.096,00	14.791,74
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	261.096,00	14.791,74

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**(6.289.216,59)****318.342,11**

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
 Balanço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	12.220.812,49	1.204.111,20	9.283.335,74	4.141.587,95
PROCESSADOS	8.043.761,39	296.547,97	5.114.960,75	3.225.348,61
2013	325.197,54	0,00	325.197,54	0,00
2014	5.048,42	0,00	5.048,42	0,00
2015	342.537,76	0,00	0,00	342.537,76
2016	1.003.006,52	0,00	0,00	1.003.006,52
2017	770.948,53	0,00	16.313,28	754.635,25
2018	5.597.022,62	0,00	4.768.401,51	828.621,11
2019	0,00	296.547,97	0,00	296.547,97
NÃO PROCESSADOS	4.177.051,10	907.563,23	4.168.374,99	916.239,34
2018	4.177.051,10	0,00	4.168.374,99	8.676,11
2019	0,00	907.563,23	0,00	907.563,23
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.210.527,79	16.674.356,66	16.739.368,59	1.145.515,86
VALORES RESTITUÍVEIS	1.210.527,79	16.674.356,66	16.739.368,59	1.145.515,86
218810101	0,00	221.281,76	221.281,76	0,00
218810102	88.872,51	1.202.192,16	1.288.098,35	2.966,32
218810104	0,00	2.047.223,72	2.047.223,72	0,00
218810108	1.412,67	31.796,47	30.299,12	2.910,02
218810110	1.064,88	99.456,98	100.521,86	0,00
218810111	36.187,17	3.023.959,03	3.059.891,90	254,30
218810113	9.492,20	70.281,70	76.095,35	3.678,55
218810114	890,60	5.139,34	6.029,94	0,00
218810115	894.967,24	6.709.751,82	6.622.949,29	981.769,77
218810199	32.967,90	248.372,02	263.601,00	17.738,92
218810401	128.682,42	3.691,71	0,00	132.374,13
218810403	15.990,20	22.869,66	35.036,01	3.823,85
218819901	0,00	159.655,29	159.655,29	0,00
218820101	0,00	2.828.685,00	2.828.685,00	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	3.225.348,61	0,00
NÃO PROCESSADOS	8.676,11	907.563,23
TOTAL:	3.234.024,72	907.563,23

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		193.071.163,60	219.059.220,78
Receitas derivadas e originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		193.071.163,60	219.059.220,78
Desembolsos		192.993.438,48	219.105.459,21
Pessoal e demais despesas		151.600.145,27	165.218.026,63
Juros e encargos da dívida		5.171,31	4.830,18
Transferências concedidas		11.024.374,99	14.448.837,86
Outros desembolsos operacionais		30.363.746,91	39.433.764,54
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		77.725,12	(46.238,43)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		163.906,30	270.879,59
Aquisição de ativo não circulante		163.906,30	270.879,59
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(163.906,30)	(270.879,59)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		5.565,12	5.565,12

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		5.565,12	5.565,12
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)		(5.565,12)	(5.565,12)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(91.746,30)	(322.683,14)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.321.856,28	1.644.539,42
Caixa e Equivalente de caixa final		1.230.109,98	1.321.856,28

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		144.000,00	732.288,57
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		144.000,00	732.288,57
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			
		11.024.374,99	14.448.837,86

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		151.597.914,72	165.103.483,05
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		2.230,55	114.543,58
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		151.600.145,27	165.218.026,63

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		5.171,31	4.830,18
Total dos Juros e Encargos da Dívida		5.171,31	4.830,18

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Contexto Operacional

A UG (SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTENCIA SOCIAL E TRABALHO) é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 04.150.335/0001-47, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, sn Bloco 03 Parque dos Poderes. As atividades operacionais da UG 650101 são amparadas pela Lei Estadual nº 4.807 de 21 de dezembro de 2015 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Anexo 12)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

DOTAÇÃO ATUALIZADA (522100000)

A diferença demonstrada entre a "Previsão Atualizada" da receita e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 208.660.320,00, refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	205.710.200,00
Créditos Especiais Abertos	2.950.120,00
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00

Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	208.660.320,00

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi em R\$ 156.411.410,07 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 0,00 e a despesa empenhada R\$ 156.411.410,07.

BALANÇO FINANCEIRO (Anexo 13)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (350000000)

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	166.159.206,92		166.159.206,92
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			
TOTAL	166.159.206,92		166.159.206,92

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados – Adiantamentos	2.508,27
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	8.154.660,14
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	692,14
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	161.357,96
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00

113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais e Municipais	0,00
113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113820300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais e Municipais	0,00
218110300-Outros Credores - Entidades E Agentes	0,00
218120100-Contribuição Para Equilíbrio Atuarial	0,00
218120300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	10.237.600,02

2.4 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	3.385.594,86		3.385.594,86
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL	3.385.594,86		3.385.594,86

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Pagamentos Extra Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentárias (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00

113110199-Outros Adiantamentos A Pessoal	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais E Municipais	0,00
113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00
113859900-Créditos a Receber Inter Município	0,00
TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	

BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

ATIVO

Ativo Circulante

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única,

com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

Aplicações Financeiras EXCLUSIVO PARA UNIDADES QUE POSSUEM CONTA COM SALDO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

111111901 – BANCO DO BRASIL S/A – SALDO R\$ 1.230.109,98

ESTOQUE (115000000)

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE (119000000)

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo.

Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial e de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101).

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (212000000)

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimentos no curto prazo.

Contratos de Empréstimos Internos - Compreende os valores em liquidação, decorrentes de contratos de empréstimos internos. (Anexo 17-volume III)

Empréstimos em Contratos Externos - Compreende os valores das operações de crédito externas decorrentes da emissão em contratos. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Financiamentos do Ativo Permanente - Registra os valores exigíveis decorrentes de financiamentos internos a curto prazo, contraídos para aquisição de bens do ativo

permanente. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Juros de Contratos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos internos.

Encargos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos internos.

Juros de Contratos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos externos.

Encargos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos externos.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (213000000) OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. **OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015**

Fornecedores Não Financiados a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015 - Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade, de exercícios anteriores a 2015, tendo sido executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira –SIAFEM, sistema utilizado anteriormente ao SPF-Sistema de Planejamento e Finanças, utilizado desde 2015. **EXCLUSIVO PARA UGS QUE EM 2016 TENHA RESTOS A PAGAR ANTERIOR A 2015.**

Demais Fornecedores a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, referente a auxílio à pesquisadores, das Unidades Gestoras: 590203-Fundação de Apoio ao Desenvolvimento do Ensino, Ciência e Tecnologia do estado de Mato grosso do Sul e 290204-Fundação Universidade Estadual de MS.

Servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial e depósitos para recursos judiciais.

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Indenizações a Servidores- Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável.

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício- Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores.

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores.

Diárias a Pagar- Valores relativos as diárias a pagar.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

PATRIMONIO LÍQUIDO

Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados		
Total do Patrimônio Líquido		

Resultados Acumulados (237000000) – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits de Exercícios Anteriores		0,00
Resultado Patrimonial do Período-DVP		

*Ajustes de Exercícios Anteriores
Resultados Acumulados

*Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2017 substancialmente, em função de: despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores": são despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

a. Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;

b. Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;

c. Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte

-Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.

-Mudança de Procedimentos no registro da conta " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Abaixo, segue o quadro-resumo dos valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores:

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	Valor
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	2.693.957,73
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			"

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	”
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	”
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	”
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	”
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	”
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	”
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	”
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	”
TOTAL	

Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto N.º 14.564.de 15 de setembro de 2016.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas (499000000)

Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).

Multas Administrativas- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos.

Indenização por Danos ao Patrimônio Público- Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.

Outras Indenizações e Restituições- Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio.

Outras Receitas- Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias “19909900”.

Retorno De Material De Consumo Para Estoque- Devolução de material para o Estoque em razão de não ser consumido no mês.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	351120200;351120300		
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		35121xxxx;35122xxxx; 35123xxxx;35125xxxx	

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	Tabela com SCGE solicitar	Tabela com SCGE solicitar
DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL DE RECEITAS		35213xxxx "
TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB		35224xxxx "
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		35231xxxx;35233xxxx; 35234xxxx;35235xxxx "
TRANSFERÊNCIAS AS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		3532xxxx "
TRANSFERÊNCIAS À CONSÓRCIOS PÚBLICOS		3540xxxx "
TOTAL		

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18)

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Receita Orçamentária Arrecadada – OBRIGATÓRIO

VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	
5.1.3 Alienação de Bens	
5.1.4 Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	
5.1.5 Operações de Crédito	
5.1.6 Transferências de Capital Recebidas	
TOTAL	

RESOLUÇÃO/SEDHAST N. 87 de 09 de março de 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de gestão do exercício de 2019.

A SECRETÁRIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do Fundo Estadual de Assistência Social referente ao exercício 2019, conforme anexo desta resolução.

Art. 2º Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

CAMPO GRANDE-MS, 09 de março de 2020.

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES NOBRE
Secretária de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho.



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		5.085.900,00	5.088.900,00	848.368,42	(4.240.531,58)
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		540.500,00	543.500,00	69.422,66	(474.077,34)
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		4.545.400,00	4.545.400,00	778.945,76	(3.766.454,24)
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)		532.400,00	532.400,00	0,00	(532.400,00)
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		532.400,00	532.400,00	0,00	(532.400,00)
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		5.618.300,00	5.621.300,00	848.368,42	(4.772.931,58)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		5.618.300,00	5.621.300,00	848.368,42	(4.772.931,58)
Déficit (VI)		23.238.300,00	23.253.600,00	14.950.959,82	(8.302.640,18)
TOTAL (VII) = (V + VI)		28.856.600,00	28.874.900,00	15.799.328,24	(13.075.571,76)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		27.219.200,00	27.234.500,00	15.650.417,29	15.638.904,79	15.594.803,99	11.584.082,71
Pessoal e Encargos Sociais		820.000,00	820.000,00	0,00	0,00	0,00	820.000,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		26.399.200,00	26.414.500,00	15.650.417,29	15.638.904,79	15.594.803,99	10.764.082,71
Despesas de Capital (IX)		1.637.400,00	1.640.400,00	148.910,95	146.696,95	146.396,95	1.491.489,05
Investimentos		1.637.400,00	1.640.400,00	148.910,95	146.696,95	146.396,95	1.491.489,05
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		28.856.600,00	28.874.900,00	15.799.328,24	15.785.601,74	15.741.200,94	13.075.571,76
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		28.856.600,00	28.874.900,00	15.799.328,24	15.785.601,74	15.741.200,94	13.075.571,76
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		28.856.600,00	28.874.900,00	15.799.328,24	15.785.601,74	15.741.200,94	13.075.571,76
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	482.287,08	477.215,91	477.215,91	5.071,17	0,00
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	482.287,08	477.215,91	477.215,91	5.071,17	0,00
Despesas De Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	482.287,08	477.215,91	477.215,91	5.071,17	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balço 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	13.375,50	536.292,64	546.292,64	0,00	3.375,50
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	13.375,50	536.292,64	546.292,64	0,00	3.375,50
Despesas De Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13.375,50	536.292,64	546.292,64	0,00	3.375,50

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanco 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		848.368,42	278.145,67	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		848.368,42	278.145,67	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		848.368,42	278.145,67	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		15.839.443,30	14.148.840,69	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		15.839.443,30	14.148.840,69	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		64.170,63	1.909.977,67	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		13.726,50	482.287,08	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		44.400,80	536.292,64	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		6.043,33	7.610,78	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	440,00	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		6.015,08	6.436,26	
218810108 - ISS		28,25	734,52	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	883.787,17	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		2.964.574,45	3.788.634,31	
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.964.574,45	3.788.634,31	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
TOTAL (V)		19.716.556,80	20.125.598,34	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		15.799.328,24	14.780.305,61
Ordinária		46.495,25	44.283,77
Vinculada		15.752.832,99	14.736.021,84
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		15.752.832,99	14.736.021,84
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		239.920,14	23.856,11
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		239.920,14	23.856,11
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.029.908,53	2.356.862,17
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		477.215,91	235.545,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		546.292,64	1.230.304,12
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		6.399,98	7.225,88
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	440,00
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		6.399,98	6.051,36
218810108 - ISS		0,00	734,52
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	883.787,17
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		2.647.399,89	2.964.574,45
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.647.399,89	2.964.574,45
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		19.716.556,80	20.125.598,34

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanco 2019						
ESPECIFICACAO	Exercicio de 2019			Exercicio de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	848.368,42	0,00	848.368,42	278.145,67	0,00	278.145,67
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	848.368,42	0,00	848.368,42	278.145,67	0,00	278.145,67
TOTAL	848.368,42	0,00	848.368,42	278.145,67	0,00	278.145,67

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		2.678.149,89	3.692.822,69
Ativo Circulante		2.647.399,89	3.662.072,69
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.647.399,89	2.964.574,45
Créditos a Curto Prazo		0,00	697.498,24
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		30.750,00	30.750,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		30.750,00	30.750,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.678.149,89	3.692.822,69
Passivo Circulante		47.804,55	550.053,04
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		2.525,80	47.757,68
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		44.100,00	500.759,96
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.178,75	1.535,40
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		2.630.345,34	3.142.769,65
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		2.630.345,34	3.142.769,65
Superávits ou Déficits Acumulados		2.630.345,34	3.142.769,65
Superávits ou Déficits do Exercício		2.112.922,73	(130.433,28)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		3.142.769,65	3.273.202,93
Ajustes de Exercícios Anteriores		(2.625.347,04)	0,00
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		2.678.149,89	3.692.822,69
Ativo Financeiro		2.647.399,89	2.964.574,45
Ativo Permanente		30.750,00	728.248,24
PASSIVO (II)		61.531,05	1.032.340,12
Passivo Financeiro		61.531,05	1.032.340,12
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (I - II)		2.616.618,84	2.660.482,57

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		6.815.543,23	5.956.520,22
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		6.815.543,23	5.956.520,22
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		65.373,69	63.121,16
102 RECURSOS DO ADICIONAL DO ICMS-FECOMP LEI 3337/2006		1.253,61	3.982,03
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		156.925,91	(521.279,09)
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		2.362.315,63	2.386.410,23
TOTAL		2.585.868,84	1.932.234,33

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		16.687.811,72	14.426.986,36
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		69.422,66	77.373,40
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		69.422,66	77.373,40
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		16.618.389,06	14.346.840,30
Transferências Intragovernamentais		15.839.443,30	14.148.840,69
Transferências Intergovernamentais		778.945,76	197.999,61
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	2.772,66
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	2.772,66
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	14.574.888,99	14.557.419,64
Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Remuneração a Pessoal	0,00	0,00
Encargos Patronais	0,00	0,00
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	817.831,71	648.420,59
Uso de material de consumo	5.479,95	266,40
Serviços	812.351,76	648.154,19
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	13.757.057,28	13.878.199,05
Transferências Intragovernamentais	671.538,94	378.848,42
Transferências Intergovernamentais	13.085.518,34	13.499.350,63
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	0,00	800,00
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	800,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	30.000,00
Premiações	0,00	30.000,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**2.112.922,73****(130.433,28)**

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
 Balanço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.031.955,22	58.127,30	1.028.579,72	61.502,80
PROCESSADOS	549.668,14	44.400,80	546.292,64	47.776,30
2015	1.750,00	0,00	0,00	1.750,00
2016	475,00	0,00	0,00	475,00
2017	11.150,50	0,00	10.000,00	1.150,50
2018	536.292,64	0,00	536.292,64	0,00
2019	0,00	44.400,80	0,00	44.400,80
NÃO PROCESSADOS	482.287,08	13.726,50	482.287,08	13.726,50
2018	482.287,08	0,00	482.287,08	0,00
2019	0,00	13.726,50	0,00	13.726,50
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	384,90	6.043,33	6.399,98	28,25
VALORES RESTITUÍVEIS	384,90	6.043,33	6.399,98	28,25
218810104	384,90	6.015,08	6.399,98	0,00
218810108	0,00	28,25	0,00	28,25

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	47.776,30	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	13.726,50
TOTAL:	47.776,30	13.726,50

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		16.693.855,05	15.276.784,31
Receitas derivadas e originárias		69.422,66	80.146,06
Transferências correntes recebidas		778.945,76	156.399,61
Outros ingressos operacionais		15.845.486,63	15.040.238,64
Desembolsos		16.864.632,66	16.116.347,02
Pessoal e demais despesas		1.154.727,56	1.099.318,03
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		15.463.584,98	14.102.159,83
Outros desembolsos operacionais		246.320,12	914.869,16
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		(170.777,61)	(839.562,71)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			41.600,00
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	41.600,00
Desembolsos		146.396,95	26.097,15
Aquisição de ativo não circulante		146.396,95	26.097,15
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(146.396,95)	15.502,85
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(317.174,56)	(824.059,86)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		2.964.574,45	3.788.634,31
Caixa e Equivalente de caixa final		2.647.399,89	2.964.574,45

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		69.422,66	77.373,40
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	2.772,66
Total das Receitas Derivadas e Originárias		69.422,66	80.146,06

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		778.945,76	156.399,61
de Estados e Distrito Federal		778.945,76	156.399,61
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas		778.945,76	156.399,61
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		15.463.584,98	14.102.159,83
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas		15.463.584,98	14.102.159,83

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		1.154.727,56	1.099.318,03
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.154.727,56	1.099.318,03

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Contexto Operacional

A UG (FUNDO ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL) é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 03.537.942/0001-00 tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, s.n. Bloco 03 Parque dos Poderes.

As atividades operacionais da UG 650902 são amparadas pela Lei Estadual nº 4.807 de 21 de dezembro de 2015 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao S.edor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

DOTAÇÃO ATUALIZADA (522100000)

A diferença demonstrada entre a "Previsão Atualizada" da receita e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 28.874.900,00, refere-se à:

DOTAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	28.874.900,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	28.874.900,00

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi (DEFICITÁRIO) em R\$14.950.959,82 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 848.368,42 e

a despesa empenhada R\$ 15.799.328,24.

BALANÇO FINANCEIRO (Anexo 13)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (350000000)

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	15.839.443,30		15.839.443,30
			0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL	15.839.443,30		15.839.443,30

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais E Municipais	0,00

113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113820300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00
218110300-Outros Credores - Entidades E Agentes	0,00
218120100-Contribuição Para Equilíbrio Atuarial	0,00
218120300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL			

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Pagamentos Extra Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentárias (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113110199-Outros Adiantamentos A Pessoal	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais e Municipais	0,00

113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00
113859900-Créditos a Receber Inter Município	0,00
TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

ATIVO

Ativo Circulante

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

Aplicações Financeiras EXCLUSIVO PARA UNIDADES QUE POSSUEM CONTA COM SALDO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

111111901 – BANCO DO BRASIL S/A – SALDO R\$ 2.647.399,89.

ESTOQUE (115000000)

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE (119000000)

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo.

Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial e de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101).

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores,

empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (212000000)

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimentos no curto prazo.

Contratos de Empréstimos Internos - Compreende os valores em liquidação, decorrentes de contratos de empréstimos internos. (Anexo 17-volume III)

Empréstimos em Contratos Externos - Compreende os valores das operações de crédito externas decorrentes da emissão em contratos. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Financiamentos do Ativo Permanente - Registra os valores exigíveis decorrentes de financiamentos internos a curto prazo, contraídos para aquisição de bens do ativo permanente. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Juros de Contratos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos internos.

Encargos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos internos.

Juros de Contratos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos externos.

Encargos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos externos.

3.15 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (213000000) OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015.

Fornecedores Não Financiados a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015 - Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade, de exercícios anteriores a 2015, tendo sido executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira –SIAFEM, sistema utilizado anteriormente ao SPF-Sistema de Planejamento e Finanças, utilizado desde 2015. EXCLUSIVO PARA UGS QUE EM 2016 TENHA RESTOS A PAGAR ANTERIOR A 2015.

Demais Fornecedores a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, referente a auxílio à pesquisadores, das Unidades Gestoras: 590203-Fundação de Apoio ao Desenvolvimento do Ensino, Ciência e Tecnologia do estado de Mato grosso do Sul e 290204-Fundação Universidade Estadual de MS.

Servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial e depósitos para recursos judiciais.

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Indenizações a Servidores- Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável.

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício- Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores.

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores.

Diárias a Pagar- Valores relativos as diárias a pagar.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

PATRIMONIO LÍQUIDO;

Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	2.630.345,34	2.630.345,34
Total do Patrimônio Líquido	2.630.345,34	2.630.345,34

Resultados Acumulados (237000000) – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits de Exercícios Anteriores		0,00
Resultado Patrimonial do Período-DVP		
*Ajustes de Exercícios Anteriores		
Resultados Acumulados	2.630.345,34	3.142.769,65

*Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2017 substancialmente, em função de: despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores": são despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

- Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
 - Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
 - Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte
- Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.
- Mudança de Procedimentos no registro da conta " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Abaixo, segue o quadro-resumo dos valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores:

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	VALOR
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	16.687.811,72		16.687.811,72

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			“	
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			“	
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS				
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB			“	
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS			“	
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS			“	
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS			“	
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR			“	
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS			“	
TOTAL	16.687.811,72	“		16.687.811,72

Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto N. ° 14.564 de 15 de setembro de 2016.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas (499000000)

Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).

Multas Administrativas- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos.

Indenização por Danos ao Patrimônio Público- Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.

Outras Indenizações e Restituições- Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio.

Outras Receitas- Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias “19909900”.

Retorno De Material De Consumo Para Estoque- Devolução de material para o Estoque em razão de não ser consumido no mês.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS-

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	351120200;351120300		
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		35121xxxx;35122xxxx; 35123xxxx;35125xxxx	

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	Tabela com SCGE solicitar	Tabela com SCGE solicitar
DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL DE RECEITAS		35213xxxx "
TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB		35224xxxx "
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		35231xxxx;35233xxxx; 35234xxxx;35235xxxx "
TRANSFERÊNCIAS AS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		3532xxxx "
TRANSFERÊNCIAS Á CONSÓRCIOS PÚBLICOS		3540xxxx "
TOTAL		

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18) OBRIGATÓRIO

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Destacamos que o valor da Receita Orçamentária Arrecadada apresentado nos Anexos 13 e Fluxo de Caixa difere do apresentado no Anexo 12, em razão do valor registrado na conta "2.1.5.0.5.00.00 – Obrigações de Repartição a Outros Entes-Inter OFSS-Município"

Receita Orçamentária Arrecadada –OBRIGATÓRIO

VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	69.422,66
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	778.945,76
5.1.3 Alienação de Bens	0,00
5.1.4 Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00
5.1.5 Operações de Crédito	0,00
5.1.6 Transferências de Capital Recebidas	0,00
TOTAL	848.368,42

RESOLUÇÃO/SEDHAST N. 90 de 09 de março de 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2019.

A SECRETÁRIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do Fundo Estadual de Defesa dos Direitos do Consumidor referente ao exercício 2019, conforme anexo desta resolução.

Art. 2º Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

CAMPO GRANDE-MS, 09 de março de 2020.

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES NOBRE
Secretária de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho.



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		1.104.100,00	1.104.100,00	9.446.652,82	8.342.552,82
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		90.000,00	90.000,00	140.537,92	50.537,92
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		988.400,00	988.400,00	9.306.114,90	8.317.714,90
Transferências Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		25.700,00	25.700,00	0,00	(25.700,00)
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		1.104.100,00	1.104.100,00	9.446.652,82	8.342.552,82
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		1.104.100,00	1.104.100,00	9.446.652,82	8.342.552,82
Déficit (VI)		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)		1.104.100,00	1.104.100,00	9.446.652,82	8.342.552,82
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		1.104.100,00	1.050.600,00	611.505,89	560.291,14	560.291,14	439.094,11
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		1.104.100,00	1.050.600,00	611.505,89	560.291,14	560.291,14	439.094,11
Despesas de Capital (IX)		0,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	0,00
Investimentos		0,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		1.104.100,00	1.104.100,00	665.005,89	613.791,14	613.791,14	439.094,11
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		1.104.100,00	1.104.100,00	665.005,89	613.791,14	613.791,14	439.094,11
Superávit (XIV)		0,00	0,00	8.781.646,93	0,00	0,00	(8.781.646,93)
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		1.104.100,00	1.104.100,00	9.446.652,82	613.791,14	613.791,14	(8.342.552,82)
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	45.493,17	25.253,50	25.253,50	20.239,67	0,00
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	45.493,17	25.253,50	25.253,50	20.239,67	0,00
Despesas De Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	45.493,17	25.253,50	25.253,50	20.239,67	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balço 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	0,00	2.086,99	2.086,99	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	2.086,99	2.086,99	0,00	0,00
Despesas De Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	2.086,99	2.086,99	0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanço 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		9.446.652,82	2.428.956,80	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		9.446.652,82	2.428.956,80	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		9.446.652,82	2.428.956,80	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		5.511,71	0,00	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		5.511,71	0,00	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		30.276.627,01	5.330.129,41	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		51.214,75	45.493,17	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	2.086,99	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	207,45	
218810108 - ISS		0,00	207,45	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		30.225.412,26	5.282.341,80	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		8.668.702,52	7.386.193,94	
Caixa e Equivalentes de Caixa		8.668.702,52	7.386.193,94	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
TOTAL (V)		48.397.494,06	15.145.280,15	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		665.005,89	1.135.899,87
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		665.005,89	1.135.899,87
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		665.005,89	1.135.899,87
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		10.505.511,71	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		10.505.511,71	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		30.252.752,75	5.340.677,76
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		25.253,50	45.077,44
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		2.086,99	13.051,07
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	207,45
218810108 - ISS		0,00	207,45
Outros Pagamentos Extraorçamentários		30.225.412,26	5.282.341,80
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		6.974.223,71	8.668.702,52
Caixa e Equivalentes de Caixa		6.974.223,71	8.668.702,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		48.397.494,06	15.145.280,15

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanco 2019						
ESPECIFICACAO	Exercicio de 2019			Exercicio de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	9.446.652,82	0,00	9.446.652,82	2.428.956,80	0,00	2.428.956,80
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	9.446.652,82	0,00	9.446.652,82	2.428.956,80	0,00	2.428.956,80
TOTAL	9.446.652,82	0,00	9.446.652,82	2.428.956,80	0,00	2.428.956,80

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		6.974.223,71	8.668.702,52
Ativo Circulante		6.974.223,71	8.668.702,52
Caixa e Equivalentes de Caixa		6.974.223,71	8.668.702,52
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.974.223,71	8.668.702,52
Passivo Circulante		223,90	2.310,89
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		223,90	2.310,89
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		0,00	0,00
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		6.973.999,81	8.666.391,63
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		6.973.999,81	8.666.391,63
Superávits ou Déficits Acumulados		6.973.999,81	8.666.391,63
Superávits ou Déficits do Exercício		(1.642.709,33)	1.293.472,66
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		8.666.391,63	7.372.918,97
Ajustes de Exercícios Anteriores		(49.682,49)	0,00
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATIVO (I)		6.974.223,71	8.668.702,52
Ativo Financeiro		6.974.223,71	8.668.702,52
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO (II)		51.438,65	47.804,06
Passivo Financeiro		51.214,75	47.580,16
Passivo Permanente		223,90	223,90
Saldo Patrimonial (I - II)		6.922.785,06	8.620.898,46

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		6.923.008,96	8.621.122,36
TOTAL		6.923.008,96	8.621.122,36

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		9.452.164,53	2.428.956,80
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		3.377.302,48	425.106,08
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		3.377.302,48	425.106,08
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		140.537,92	70.598,11
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		140.537,92	70.598,11
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		5.511,71	0,00
Transferências Intragovernamentais		5.511,71	0,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	5.928.812,42	1.933.252,61
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	5.928.812,42	1.933.252,61
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	11.094.873,86	1.135.484,14
Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Remuneração a Pessoal	0,00	0,00
Encargos Patronais	0,00	0,00
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	480.973,69	480.628,02
Uso de material de consumo	0,00	0,00
Serviços	480.973,69	480.628,02
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	10.613.900,17	654.856,12
Transferências Intragovernamentais	10.613.900,17	654.856,12
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	0,00	0,00
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**(1.642.709,33)****1.293.472,66**

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
 Balanço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	47.580,16	51.214,75	47.580,16	51.214,75
PROCESSADOS	2.086,99	0,00	2.086,99	0,00
2018	2.086,99	0,00	2.086,99	0,00
NÃO PROCESSADOS	45.493,17	51.214,75	45.493,17	51.214,75
2018	45.493,17	0,00	45.493,17	0,00
2019	0,00	51.214,75	0,00	51.214,75

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
NÃO PROCESSADOS	0,00	51.214,75
TOTAL:	0,00	51.214,75

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balança 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		39.677.576,79	7.711.506,05
Receitas derivadas e originárias		9.446.652,82	2.428.956,80
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		30.230.923,97	5.282.549,25
Desembolsos		41.318.555,60	5.831.340,20
Pessoal e demais despesas		587.631,63	548.790,95
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		40.730.923,97	5.282.549,25
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		(1.640.978,81)	1.880.165,85
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		53.500,00	597.657,27
Aquisição de ativo não circulante		53.500,00	597.657,27
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(53.500,00)	(597.657,27)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(1.694.478,81)	1.282.508,58
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		8.668.702,52	7.386.193,94
Caixa e Equivalente de caixa final		6.974.223,71	8.668.702,52

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		140.537,92	70.598,11
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		9.306.114,90	2.358.072,76
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	285,93
Total das Receitas Derivadas e Originárias		9.446.652,82	2.428.956,80

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		587.631,63	548.790,95
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		587.631,63	548.790,95

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Contexto Operacional

A UG (FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR) é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 03.473.462/0001-14, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, s.n. Bloco 03 Parque dos Poderes.

As atividades operacionais da UG 650904 são amparadas pela Lei Estadual nº 4.807 de 21 de dezembro de 2015 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao S.edor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Anexo 12)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

DOTAÇÃO ATUALIZADA (522100000)

A diferença demonstrada entre a "Previsão Atualizada" da receita e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 1.104.100,00, refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	1.104.100,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	1.104.100,00

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi em R\$ 8.835.146,93 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 9.446.652,82 e a despesa empenhada R\$ 611.505,89.

BALANÇO FINANCEIRO (Anexo 13)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (350000000)

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL			

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

2.3.1 Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais E Municipais	0,00
113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00

113820300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00
218110300-Outros Credores - Entidades E Agentes	0,00
218120100-Contribuição Para Equilíbrio Atuarial	0,00
218120300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL			

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Pagamentos Extra Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentários (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113110199-Outros Adiantamentos A Pessoal	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	21.119.351,84
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais e Municipais	0,00
113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00

113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais e Municipais	0,00
113859900-Créditos a Receber Inter Município	0,00
TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	21.119.351,84

BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

ATIVO

Ativo Circulante

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

Aplicações Financeiras EXCLUSIVO PARA UNIDADES QUE POSSUEM CONTA COM SALDO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

111111901 – BANCO DO BRASIL S/A – SALDO R\$ 6.974.223,71.

ESTOQUE (115000000)

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE (119000000)

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo.

Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial e de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101).

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (212000000)

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimentos no curto prazo.

Contratos de Empréstimos Internos - Compreende os valores em liquidação, decorrentes de contratos de empréstimos internos. (Anexo 17-volume III)

Empréstimos em Contratos Externos - Compreende os valores das operações de crédito externas decorrentes da emissão em contratos. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Financiamentos do Ativo Permanente - Registra os valores exigíveis decorrentes de financiamentos internos a curto prazo, contraídos para aquisição de bens do ativo permanente. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Juros de Contratos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos internos.

Encargos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos internos.

Juros de Contratos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos externos.

Encargos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos externos.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (213000000) OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015.

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. **OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015.**

Fornecedores Não Financiados a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015 - Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade, de exercícios anteriores a 2015, tendo sido executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira –SIAFEM, sistema utilizado anteriormente ao SPF-Sistema de Planejamento e Finanças, utilizado desde 2015. **EXCLUSIVO PARA UGS QUE EM 2016 TENHA RESTOS A PAGAR ANTERIOR A 2015.**

Demais Fornecedores a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, referente a auxílio à pesquisadores, das Unidades Gestoras: 590203-Fundação de Apoio ao Desenvolvimento do Ensino, Ciência e Tecnologia do estado de Mato grosso do Sul e 290204-Fundação Universidade Estadual de MS.

Servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial e depósitos para recursos judiciais.

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Indenizações a Servidores- Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável.

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício- Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores.

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores.

Diárias a Pagar- Valores relativos as diárias a pagar.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

PATRIMONIO LÍQUIDO;

Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados		
Total do Patrimônio Líquido		

Resultados Acumulados (237000000) – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits de Exercícios Anteriores	8.666.391,63	7.372.918,97

Resultado Patrimonial do Período-DVP	1.642.709,33	1.293.472,66
*Ajustes de Exercícios Anteriores	49.682,49	
Resultados Acumulados	6.974.223,71	8.666.391,63

*Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2017 substancialmente, em função de: despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores": são despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

a. Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;

b. Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;

c. Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte

-Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.

-Mudança de Procedimentos no registro da conta " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Abaixo, segue o quadro-resumo dos valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores:

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	VALOR
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIACIONES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			"
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			"

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	''
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	.
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	''
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	''
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	''
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	''
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	''
TOTAL	''

Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto N.º 14.564.de 15 de setembro de 2016.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas (499000000)

Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).

Multas Administrativas- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos.

Indenização por Danos ao Patrimônio Público- Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.

Outras Indenizações e Restituições- Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio.

Outras Receitas- Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias "19909900".

Retorno De Material De Consumo Para Estoque- Devolução de material para o Estoque em razão de não ser consumido no mês.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	351120200;351120300		
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		35121xxxx;35122xxxx; 35123xxxx;35125xxxx	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	Tabela com SCGE solicitar	Tabela com SCGE solicitar	

DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL DE RECEITAS	35213xxxx	”
TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	35224xxxx	”
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	35231xxxx;35233xxxx; 35234xxxx;35235xxxx	”
TRANSFERÊNCIAS AS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	3532xxxx	”
TRANSFERÊNCIAS Á CONSÓRCIOS PÚBLICOS	3540xxxx	”
TOTAL		

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18) OBRIGATÓRIO

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Destacamos que o valor da Receita Orçamentária Arrecadada apresentado nos Anexos 13 e Fluxo de Caixa difere do apresentado no Anexo 12, em razão do valor registrado na conta "2.1.5.0.5.00.00 – Obrigações de Repartição a Outros Entes-Inter OFSS-Município"

5.1 Receita Orçamentária Arrecadada –OBRIGATÓRIO

VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	
5.1.3 Alienação de Bens	0,00
5.1.4 Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00
5.1.5 Operações de Crédito	0,00
5.1.6 Transferências de Capital Recebidas	0,00
TOTAL	

RESOLUÇÃO/SEDHAST N. 89 de 09 de março de 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2019.

A SECRETÁRIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do Fundo Estadual dos Direitos da Pessoa Idosa referente ao exercício 2019, conforme anexo desta resolução.

Art. 2º Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

CAMPO GRANDE-MS, 09 de março de 2020.

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES NOBRE
Secretária de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho.



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650904 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	(3.500.000,00)
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		10.000,00	10.000,00	0,00	(10.000,00)
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		3.200.000,00	3.200.000,00	0,00	(3.200.000,00)
Outras Receitas Correntes		290.000,00	290.000,00	0,00	(290.000,00)
Receitas de Capital (II)		500.000,00	500.000,00	0,00	(500.000,00)
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		500.000,00	500.000,00	0,00	(500.000,00)
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	(4.000.000,00)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	(4.000.000,00)
Déficit (VI)		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)		4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	(4.000.000,00)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00
Despesas de Capital (IX)		500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
Investimentos		500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas De Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balço 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas De Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650904 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balança 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		0,00	0,00	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		0,00	0,00	
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
TOTAL (V)		0,00	0,00	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		0,00	0,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanco 2019						
ESPECIFICACAO	Exercicio de 2019			Exercicio de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650904 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		0,00	0,00
Ativo Circulante		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		0,00	0,00
Passivo Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		0,00	0,00
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		0,00	0,00
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		0,00	0,00
Superávits ou Déficits Acumulados		0,00	0,00
Superávits ou Déficits do Exercício		0,00	0,00
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Superávits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATIVO (I)		0,00	0,00
Ativo Financeiro		0,00	0,00
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO (II)		0,00	0,00
Passivo Financeiro		0,00	0,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (I - II)		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balanço 2019

SEM MOVIMENTO PARA O PERÍODO

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650904 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais		0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Remuneração a Pessoal	0,00	0,00
Encargos Patronais	0,00	0,00
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0,00	0,00
Uso de material de consumo	0,00	0,00
Serviços	0,00	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	0,00	0,00
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)	0,00	0,00
--	-------------	-------------

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650904 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
Balço 2019

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650904 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650904 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balança 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos			
Receitas derivadas e originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		0,00	0,00
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas		0,00	0,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)			
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)			
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)			
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		0,00	0,00
Caixa e Equivalente de caixa final		0,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		0,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Contexto Operacional

A UG (FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA) é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 30.342.113/0001-36, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, s.n. Bloco 03 Parque dos Poderes.

As atividades operacionais da UG 650904 são amparadas pela Lei Estadual nº 4.807 de 21 de dezembro de 2015 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

DOTAÇÃO ATUALIZADA (522100000)

A diferença demonstrada entre a "Previsão Atualizada" da receita e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 4.000.000,00, refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	4.000.000,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	4.000.000,00

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi em R\$ 0,00 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 0,00 e a despesa empenhada R\$ 0,00

BALANÇO FINANCEIRO (Anexo 13)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (350000000)

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL			

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais E Municipais	0,00
113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113820300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00

218110300-Outros Credores - Entidades E Agentes	0,00
218120100-Contribuição Para Equilíbrio Atuarial	0,00
218120300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL			

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Pagamentos Extra Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentários (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113110199-Outros Adiantamentos A Pessoal	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais E Municipais	0,00

113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00
113859900-Créditos a Receber Inter Município	0,00
TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	

BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

ATIVO

Ativo Circulante

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

Aplicações Financeiras EXCLUSIVO PARA UNIDADES QUE POSSUEM CONTA COM SALDO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

111111901 – BANCO DO BRASIL S/A – SALDO R\$ 0,00.

ESTOQUE (115000000)

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE (119000000)

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo.

Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial e de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101).

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e

as demais contribuições sociais.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (212000000)

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimentos no curto prazo.

Contratos de Empréstimos Internos - Compreende os valores em liquidação, decorrentes de contratos de empréstimos internos. (Anexo 17-volume III)

Empréstimos em Contratos Externos - Compreende os valores das operações de crédito externas decorrentes da emissão em contratos. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Financiamentos do Ativo Permanente - Registra os valores exigíveis decorrentes de financiamentos internos a curto prazo, contraídos para aquisição de bens do ativo permanente. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Juros de Contratos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos internos.

Encargos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos internos.

Juros de Contratos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos externos.

Encargos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos externos.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (213000000) OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015

Fornecedores Não Financiados a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015 - Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade, de exercícios anteriores a 2015, tendo sido executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira –SIAFEM, sistema utilizado anteriormente ao SPF-Sistema de Planejamento e Finanças, utilizado desde 2015. EXCLUSIVO PARA UGS QUE EM 2016 TENHA RESTOS A PAGAR ANTERIOR A 2015.

Demais Fornecedores a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, referente a auxílio à pesquisadores, das Unidades Gestoras: 590203-Fundação de Apoio ao Desenvolvimento do Ensino, Ciência e Tecnologia do estado de Mato grosso do Sul e 290204-Fundação Universidade Estadual de MS.

Servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial e depósitos para recursos judiciais.

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Indenizações a Servidores- Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável.

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício- Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores.

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores.

Diárias a Pagar- Valores relativos as diárias a pagar.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

PATRIMONIO LÍQUIDO

Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados		
Total do Patrimônio Líquido		

Resultados Acumulados (237000000) – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits de Exercícios Anteriores		0,00
Resultado Patrimonial do Período-DVP		
*Ajustes de Exercícios Anteriores		
Resultados Acumulados		

*Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2017 substancialmente, em função de:

Despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores":

São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

- Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
- Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
- Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte
-Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.

-Mudança de Procedimentos no registro da conta " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Abaixo, segue o quadro-resumo dos valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores:

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	Valor
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS
TOTAL"

Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto N. º 14.564 de 15 de setembro de 2016.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas (499000000)

Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).

Multas Administrativas- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos.

Indenização por Danos ao Patrimônio Público- Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.

Outras Indenizações e Restituições- Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio.

Outras Receitas- Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias "19909900".

Retorno De Material De Consumo Para Estoque- Devolução de material para o Estoque em razão de não ser consumido no mês.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	351120200; 351120300		
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		35121xxxx;35122xxxx; 35123xxxx;35125xxxx	

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	Tabela com SCGE solicitar	Tabela com SCGE solicitar
DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL DE RECEITAS		35213xxxx
TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB		35224xxxx
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		35231xxxx;35233xxxx; 35234xxxx;35235xxxx
TRANSFERÊNCIAS AS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		3532xxxx
TRANSFERÊNCIAS Á CONSÓRCIOS PÚBLICOS		3540xxxx
TOTAL		

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18) OBRIGATÓRIO

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Destacamos que o valor da Receita Orçamentária Arrecadada apresentado nos Anexos 13 e Fluxo de Caixa difere do apresentado no Anexo 12, em razão do valor registrado na conta "2.1.5.0.5.00.00 – Obrigações de Repartição a Outros Entes-Inter OFSS-Município"
Receita Orçamentária Arrecadada –OBRIGATÓRIO

VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	
5.1.3 Alienação de Bens	0,00
5.1.4 Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00
5.1.5 Operações de Crédito	0,00
5.1.6 Transferências de Capital Recebidas	0,00
TOTAL	

RESOLUÇÃO/SEDHAST N. 88 de 09 de março de 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2019.

A SECRETÁRIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do Fundo Estadual para a Infância e Adolescência referente ao exercício 2019, conforme anexo desta resolução.

Art. 2º Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

CAMPO GRANDE-MS, 09 de março de 2020.

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES NOBRE
Secretária de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho.



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650901 - FUNDO ESTADUAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		432.700,00	432.700,00	875.263,81	442.563,81
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		35.800,00	35.800,00	34.166,44	(1.633,56)
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		296.900,00	296.900,00	841.097,37	544.197,37
Outras Receitas Correntes		100.000,00	100.000,00	0,00	(100.000,00)
Receitas de Capital (II)		20.700,00	20.700,00	0,00	(20.700,00)
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		20.700,00	20.700,00	0,00	(20.700,00)
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		453.400,00	453.400,00	875.263,81	421.863,81
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		453.400,00	453.400,00	875.263,81	421.863,81
Déficit (VI)		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)		453.400,00	453.400,00	875.263,81	421.863,81
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		230.000,00	230.000,00	398,28	398,28	398,28	229.601,72
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		230.000,00	230.000,00	398,28	398,28	398,28	229.601,72
Despesas de Capital (IX)		223.400,00	223.400,00	0,00	0,00	0,00	223.400,00
Investimentos		223.400,00	223.400,00	0,00	0,00	0,00	223.400,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		453.400,00	453.400,00	398,28	398,28	398,28	453.001,72
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		453.400,00	453.400,00	398,28	398,28	398,28	453.001,72
Superávit (XIV)		0,00	0,00	874.865,53	0,00	0,00	(874.865,53)
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		453.400,00	453.400,00	875.263,81	398,28	398,28	(421.863,81)
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas De Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balço 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas De Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650901 - FUNDO ESTADUAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanço 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		875.263,81	780.630,97	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		875.263,81	780.630,97	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		875.263,81	780.630,97	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		0,00	1.331,60	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	1.331,60	
218810108 - ISS		0,00	1.331,60	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		1.162.267,11	475.155,54	
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.162.267,11	475.155,54	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
TOTAL (V)		2.037.530,92	1.257.118,11	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		398,28	94.851,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		398,28	94.851,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		398,28	94.851,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.331,60	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.331,60	0,00
218810108 - ISS		1.331,60	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		2.035.801,04	1.162.267,11
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.035.801,04	1.162.267,11
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		2.037.530,92	1.257.118,11

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balço 2019						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	875.263,81	0,00	875.263,81	780.630,97	0,00	780.630,97
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	875.263,81	0,00	875.263,81	780.630,97	0,00	780.630,97
TOTAL	875.263,81	0,00	875.263,81	780.630,97	0,00	780.630,97

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650901 - FUNDO ESTADUAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		2.035.801,04	1.162.267,11
Ativo Circulante		2.035.801,04	1.162.267,11
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.035.801,04	1.162.267,11
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.035.801,04	1.162.267,11
Passivo Circulante		0,00	1.331,60
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		0,00	1.331,60
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		2.035.801,04	1.160.935,51
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		2.035.801,04	1.160.935,51
Superávits ou Déficits Acumulados		2.035.801,04	1.160.935,51
Superávits ou Déficits do Exercício		874.865,53	649.438,60
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		1.160.935,51	511.496,91
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATIVO (I)		2.035.801,04	1.162.267,11
Ativo Financeiro		2.035.801,04	1.162.267,11
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO (II)		0,00	1.331,60
Passivo Financeiro		0,00	1.331,60
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (I - II)		2.035.801,04	1.160.935,51

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		2.035.801,04	1.160.935,51
TOTAL		2.035.801,04	1.160.935,51

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650901 - FUNDO ESTADUAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		875.263,81	780.630,97
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		34.166,44	27.090,76
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		34.166,44	27.090,76
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		841.097,37	753.540,21
Transferências Intragovernamentais		0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		841.097,37	753.540,21
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	398,28	131.192,37
Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Remuneração a Pessoal	0,00	0,00
Encargos Patronais	0,00	0,00
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	398,28	131.192,37
Uso de material de consumo	0,00	0,00
Serviços	398,28	131.192,37
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	0,00	0,00
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**874.865,53****649.438,60**

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650901 - FUNDO ESTADUAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
 Balanço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.331,60	0,00	1.331,60	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	1.331,60	0,00	1.331,60	0,00
218810108	1.331,60	0,00	1.331,60	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
650901 - FUNDO ESTADUAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 650901 - FUNDO ESTADUAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		875.263,81	781.962,57
Receitas derivadas e originárias		34.166,44	27.090,76
Transferências correntes recebidas		841.097,37	753.540,21
Outros ingressos operacionais		0,00	1.331,60
Desembolsos		1.729,88	94.851,00
Pessoal e demais despesas		398,28	94.851,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		1.331,60	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		873.533,93	687.111,57
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)			
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		873.533,93	687.111,57
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.162.267,11	475.155,54
Caixa e Equivalente de caixa final		2.035.801,04	1.162.267,11

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		34.166,44	27.090,76
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias		34.166,44	27.090,76

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas		841.097,37	753.540,21
Total das Transferências Recebidas		841.097,37	753.540,21
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		398,28	94.851,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		398,28	94.851,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

CLARICE HATSUMI AKAHOSHI PEDROSO
Contadora - CRC/MS 2344

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Contexto Operacional

A UG (FUNDO ESTADUAL PARA A INFANCIA E ADOLESCÊNCIA) é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 03.537.926/0001-09, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, s.n. Bloco 03 Parque dos Poderes.

As atividades operacionais da UG 650901 são amparadas pela Lei Estadual nº 4.807 de 21 de dezembro de 2015 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).-

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Anexo 12)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

DOTAÇÃO ATUALIZADA (522100000)

A diferença demonstrada entre a "Previsão Atualizada" da receita e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 453.400,00, refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	453.400,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	453.400,00

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi em R\$875.263,81 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 875.263,81 e a despesa empenhada R\$ 0,00

BALANÇO FINANCEIRO (Anexo 13)

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (350000000)

O Balanço Financeiro evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL			

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais E Municipais	0,00
113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00
113820300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00

218110300-Outros Credores - Entidades E Agentes	0,00
218120100-Contribuição Para Equilíbrio Atuarial	0,00
218120300-Outros Credores Entidades E Agentes	0,00
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			0,00
TOTAL			

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Pagamentos Extra Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentárias (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110101-Salários E Ordenados - Adiantamentos	0,00
113110102-13º Salário Adiantamento	0,00
113110103-Férias Adiantamento	0,00
113110199-Outros Adiantamentos A Pessoal	0,00
113130101-Salários e Ordenados -Adiantamentos	0,00
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	0,00
113810800-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Família Pago	0,00
113810900-Créditos A Receber Por Reembolso De Salário Maternidade Pago	0,00
113811100-Créditos A Receber P/Reembolso -Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113811700-Créditos A Receber Decorrentes De Folha De Pagamento	0,00
113812300-MS Prev	0,00
113812400-Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00
113812500-Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00
113812600-Créditos A Receber Por Reembolso De Auxílio Invalidez	0,00
113812900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais, Distritais E Municipais	0,00
113813000-Créditos a Receber P/Reembolso De Auxílio Doença e Acidentes Pagos	0,00
113819900-Outros Créditos A Receber E Valores De Curto Prazo	0,00

113822900-Créditos A Receber De Entidades Estaduais Distritais E Municipais	0,00
113859900-Créditos a Receber Inter Município	0,00
TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	

BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

ATIVO

Ativo Circulante

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

Aplicações Financeiras EXCLUSIVO PARA UNIDADES QUE POSSUEM CONTA COM SALDO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS. Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

111111901 – BANCO DO BRASIL S/A – SALDO R\$ 2.035.801,04.

ESTOQUE (115000000). Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE (119000000)

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo. Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial e de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101).

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (212000000)

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimentos no curto prazo.

Contratos de Empréstimos Internos - Compreende os valores em liquidação, decorrentes de contratos de empréstimos internos. (Anexo 17-volume III)

Empréstimos em Contratos Externos - Compreende os valores das operações de crédito externas decorrentes da emissão em contratos. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Financiamentos do Ativo Permanente - Registra os valores exigíveis decorrentes de financiamentos internos a curto prazo, contraídos para aquisição de bens do ativo permanente. (UG 350101- Encargos Gerais e Financeiro-Anexo 17-volume III)

Juros de Contratos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos internos.

Encargos- Financiamentos Internos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos internos.

Juros de Contratos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos externos.

Encargos- Financiamentos Externos - Compreende os valores exigíveis decorrentes dos encargos de contratos de financiamentos externos.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (213000000) OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

OBRIGATÓRIO PARA QUEM TIVER RESTOS A PAGAR ANTERIOR AO EXERCÍCIO DE 2015

Fornecedores Não Financiados a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015 - Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade, de exercícios anteriores a 2015, tendo sido executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira –SIAFEM, sistema utilizado anteriormente ao SPF-Sistema de Planejamento e Finanças, utilizado desde 2015. EXCLUSIVO PARA UGS QUE EM 2016 TENHA RESTOS A PAGAR ANTERIOR A 2015.

Demais Fornecedores a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, referente a auxílio à pesquisadores, das Unidades Gestoras: 590203-Fundação de Apoio ao Desenvolvimento do Ensino, Ciência e Tecnologia do estado de Mato grosso do Sul e 290204-Fundação Universidade Estadual de MS.

Servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial e depósitos para recursos judiciais.

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Indenizações a Servidores- Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável.

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício- Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores.

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores.

Diárias a Pagar- Valores relativos as diárias a pagar.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

PATRIMONIO LÍQUIDO;

Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	2.035.801,04	2.035.801,04
Total do Patrimônio Líquido	2.035.801,04	2.035.801,04

Resultados Acumulados (237000000) – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits de Exercícios Anteriores		0,00

Resultado Patrimonial do Período-DVP		
*Ajustes de Exercícios Anteriores		
Resultados Acumulados	2.035.801,04	1.160.935,51

*Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2017 substancialmente, em função de: despesas empenhadas no elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores": são despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

a. Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;

b. Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;

c. Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte

-Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.

-Mudança de Procedimentos no registro da conta " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Abaixo, segue o quadro-resumo dos valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores:

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	VALOR
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			"
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			

TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS			
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB			“
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS			“
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	875.263,81		875.263,81
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS			“
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR			“
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS			“
TOTAL	875.263,81	“	875.263,81

Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto N.º 14.564.de 15 de setembro de 2016.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas (499000000)

Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).

Multas Administrativas- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos.

Indenização por Danos ao Patrimônio Público- Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.

Outras Indenizações e Restituições- Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio.

Outras Receitas- Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias “19909900”.

Retorno De Material De Consumo Para Estoque- Devolução de material para o Estoque em razão de não ser consumido no mês.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	351120200; 351120300		
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		35121xxxx;35122xxxx; 35123xxxx;35125xxxx	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	Tabela com SCGE solicitar	Tabela com SCGE solicitar	

DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL DE RECEITAS	35213xxxx	"
TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	35224xxxx	"
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	35231xxxx;35233xxxx; 35234xxxx;35235xxxx	"
TRANSFERÊNCIAS AS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	3532xxxx	"
TRANSFERÊNCIAS Á CONSÓRCIOS PÚBLICOS	3540xxxx	"
TOTAL		

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18) OBRIGATÓRIO

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Destacamos que o valor da Receita Orçamentária Arrecadada apresentado nos Anexos 13 e Fluxo de Caixa difere do apresentado no Anexo 12, em razão do valor registrado na conta "2.1.5.0.5.00.00 – Obrigações de Repartição a Outros Entes-Inter OFSS-Município"

Receita Orçamentária Arrecadada –OBRIGATÓRIO

VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	34.166,44
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	841.097,37
5.1.3 Alienação de Bens	0,00
5.1.4 Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00
5.1.5 Operações de Crédito	0,00
5.1.6 Transferências de Capital Recebidas	0,00
TOTAL	875.263,81

Secretaria de Estado de Educação

RESOLUÇÃO/SED N. 3.731, DE 9 DE MARÇO DE 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes às Contas Anuais de Gestão do exercício 2019.

A SECRETÁRIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE-MS n. 88, de 3 de outubro de 2018, do Tribunal de Contas do Estado, e alterações posteriores,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes às Contas Anuais de Gestão da Secretaria de Estado de Educação, referentes ao exercício 2019, conforme anexo desta Resolução.

Art. 2º Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

CAMPO GRANDE/MS, 9 DE MARÇO DE 2020.

MARIA CECILIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária de Estado de Educação



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)		2.025.480.800,00	2.454.522.380,00	2.325.484.574,93	(129.037.805,07)
TOTAL (VII) = (V + VI)		2.025.480.800,00	2.454.522.380,00	2.325.484.574,93	(129.037.805,07)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		1.968.170.800,00	2.389.765.950,00	2.281.141.069,29	2.257.417.351,74	2.095.483.677,33	108.624.880,71
Pessoal e Encargos Sociais		1.473.570.400,00	2.076.842.194,00	2.023.674.259,71	2.023.674.259,69	1.877.990.494,76	53.167.934,29
Juros e Encargos da Dívida		360.000,00	704.000,00	507.248,55	507.248,55	507.248,55	196.751,45
Outras Despesas Correntes		494.240.400,00	312.219.756,00	256.959.561,03	233.235.843,50	216.985.934,02	55.260.194,97
Despesas de Capital (IX)		57.310.000,00	64.756.430,00	44.343.505,64	17.851.308,81	17.098.990,64	20.412.924,36
Investimentos		56.758.000,00	64.204.430,00	43.797.627,08	17.305.430,25	16.553.112,08	20.406.802,92
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		552.000,00	552.000,00	545.878,56	545.878,56	545.878,56	6.121,44
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		2.025.480.800,00	2.454.522.380,00	2.325.484.574,93	2.275.268.660,55	2.112.582.667,97	129.037.805,07
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		2.025.480.800,00	2.454.522.380,00	2.325.484.574,93	2.275.268.660,55	2.112.582.667,97	129.037.805,07
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		2.025.480.800,00	2.454.522.380,00	2.325.484.574,93	2.275.268.660,55	2.112.582.667,97	129.037.805,07
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	33.122.134,27	29.522.283,83	26.309.216,44	3.542.032,94	3.270.884,89
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	20.929.955,55	19.934.738,73	19.911.711,45	995.216,82	23.027,28
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	12.192.178,72	9.587.545,10	6.397.504,99	2.546.816,12	3.247.857,61
Despesas De Capital		0,00	15.996.470,61	14.777.120,67	14.507.345,27	651.829,75	837.295,59
Investimentos		0,00	15.996.470,61	14.777.120,67	14.507.345,27	651.829,75	837.295,59
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	49.118.604,88	44.299.404,50	40.816.561,71	4.193.862,69	4.108.180,48

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balço 2019

	Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes		7.524.327,28	51.889.761,90	51.640.564,23	7.743.349,37	30.175,58
Pessoal E Encargos Sociais		28.410,07	48.696.276,20	48.690.868,32	5.407,88	28.410,07
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		7.495.917,21	3.193.485,70	2.949.695,91	7.737.941,49	1.765,51
Despesas De Capital		516.820,53	828.905,32	788.588,41	17.586,89	539.550,55
Investimentos		516.820,53	828.905,32	788.588,41	17.586,89	539.550,55
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		8.041.147,81	52.718.667,22	52.429.152,64	7.760.936,26	569.726,13

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanço 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		0,00		0,00
Ordinária		0,00		0,00
Vinculada		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00		0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00		0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		2.261.038.674,55		2.361.644.142,58
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		2.261.038.674,55		2.361.644.142,58
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00		0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00		0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00		0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		954.391.281,10		654.805.361,21
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		50.215.914,38		49.118.604,88
Inscrição de Restos a Pagar Processados		162.685.992,58		52.718.667,22
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		478.049.777,17		483.958.965,51
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.120.030,79		87.296.823,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		40.728.283,69		33.147.683,05
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		295.670,97		18.517.704,26
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		109.966.373,61		118.661.836,71
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		0,00		500,00
218810108 - ISS		4.005.302,27		3.562.136,01
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		1.931.983,50		2.973.513,29
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		70.656.195,43		68.092.245,69
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		6.986.629,18		7.673.478,82
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		14.994.286,14		13.530.816,08
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		130.645.881,47		117.345.205,16
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		3.994.713,53		3.568.740,45
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		112.307,28		107.635,02
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		378.886,74		770.214,78
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		8.582.503,22		8.710.433,19
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		80.650.729,35		0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		263.439.596,97		69.009.123,60
Saldo do Exercício Anterior (IV)		125.866.902,43		118.724.579,51
Caixa e Equivalentes de Caixa		125.866.902,43		118.724.579,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00		0,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balança 2019				
	Nota	2019	2018	
TOTAL (V)		3.341.296.858,08	3.135.174.083,30	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		2.325.484.574,93	2.167.158.943,73
Ordinária		1.089.103.842,10	998.193.653,01
Vinculada		1.236.380.732,83	1.168.965.290,72
Recursos Destinados à Educação		1.122.366.589,93	1.039.855.940,62
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		114.014.142,90	129.109.350,10
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		55.315.343,50	36.440.866,42
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		55.315.343,50	36.440.866,42
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		815.955.609,37	805.707.370,72
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		40.816.561,71	78.940.672,78
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		52.429.152,64	180.465.817,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		459.272.984,53	477.158.066,24
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.120.030,79	94.029.719,25
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		39.889.383,72	34.187.599,24
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		2.797.454,48	16.015.920,75
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		103.928.214,53	119.636.568,73
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		0,00	500,00
218810108 - ISS		4.140.200,63	3.359.333,78
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		1.840.770,11	2.942.238,34
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		67.921.404,16	66.697.590,65
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		7.158.396,33	6.803.797,94
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		13.830.781,64	11.873.474,95
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		128.542.960,44	108.991.986,66
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		4.016.582,58	3.106.748,42
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		111.776,28	107.635,02
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		498.256,46	694.519,32
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		8.582.503,22	8.710.433,19
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		71.894.269,16	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		263.436.910,49	69.142.814,18
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		144.541.330,28	125.866.902,43
Caixa e Equivalentes de Caixa		144.541.330,28	125.866.902,43
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		3.341.296.858,08	3.135.174.083,30

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balço 2019						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		453.332.957,75	382.987.777,56
Ativo Circulante		166.650.959,94	128.371.460,40
Caixa e Equivalentes de Caixa		144.541.330,28	125.866.902,43
Créditos a Curto Prazo		21.438.623,29	1.095.270,32
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		662.713,28	1.409.287,65
VPD Pagas Antecipadamente		8.293,09	0,00
Ativo Não Circulante		286.681.997,81	254.616.317,16
Realizável a Longo Prazo		205.509,00	205.509,00
Créditos a Longo Prazo		205.509,00	205.509,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		212.845,08	0,00
Imobilizado		286.263.643,73	254.410.808,16
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		453.332.957,75	382.987.777,56
Passivo Circulante		255.341.526,61	163.239.436,57
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		184.199.617,64	123.296.101,82
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		26.834.727,15	14.034.442,19
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		1.930,14	540,44
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		44.305.251,68	25.908.352,12
Passivo Não Circulante		3.567.271,19	5.096.309,27
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		3.567.271,19	5.096.309,27
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		194.424.159,95	214.652.031,72
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		194.424.159,95	214.652.031,72
Superávits ou Déficits Acumulados		194.424.159,95	214.652.031,72
Superávits ou Déficits do Exercício		8.604.714,26	(44.902.017,72)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		214.652.031,72	276.131.910,58
Ajustes de Exercícios Anteriores		(28.832.586,03)	(16.577.861,14)
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		453.332.957,75	382.987.777,56
Ativo Financeiro		144.541.330,28	125.869.588,91
Ativo Permanente		308.791.627,47	257.118.188,65
PASSIVO (II)		309.750.049,87	217.454.350,72
Passivo Financeiro		260.012.026,60	134.705.399,13
Passivo Permanente		49.738.023,27	82.748.951,59
Saldo Patrimonial (I - II)		143.582.907,88	165.533.426,84

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		309.758.278,71	266.882.132,83
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		309.758.278,71	266.882.132,83
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		19.300,00	19.300,00
Garantias e Contra garantias concedidas		19.300,00	19.300,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(198.574.231,49)	(84.319.673,62)
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		1.425.309,63	1.197.015,31
108 COTA-PARTE DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - CONTA ESTADUAL		12.294.243,73	254.058,81
112 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		59.450.530,08	71.157.595,97
120 RECURSOS DA EMENDA CONSTITUCIONAL FEDERAL Nº 53, DE 19 DE DEZEMBRO DE 2006 (FUNDEB)		9.923.097,20	2.865.046,82
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		5.444,16	5.334,78
244 RECEITA DE COMPENSAÇÕES AMBIENTAIS		4.910,37	4.811,71
TOTAL		(115.470.696,32)	(8.835.810,22)

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		2.276.158.691,78	2.367.248.824,94
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		2.261.051.118,61	2.362.425.253,62
Transferências Intragovernamentais		2.261.051.118,61	2.362.425.253,62
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	15.107.573,17	4.823.571,32
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	7.346.636,91	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	7.760.936,26	4.823.571,32
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.267.553.977,52	2.412.150.842,66
Pessoal e Encargos	2.004.445.324,16	1.758.257.103,55
Remuneração a Pessoal	1.210.395.662,00	1.248.427.246,08
Encargos Patronais	778.450.832,71	496.306.336,66
Benefícios a Pessoal	9.009.840,76	6.267.286,03
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	6.588.988,69	7.256.234,78
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	9.603.030,90	21.265.669,33
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	9.576.154,87	21.252.316,98
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	26.876,03	13.352,35
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	191.122.908,67	461.311.522,37
Uso de material de consumo	19.564.703,59	29.049.819,40
Serviços	167.590.342,92	428.777.391,42
Depreciação, Amortização e Exaustão	3.967.862,16	3.484.311,55
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	999.999,29	474.290,75
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	507.248,55	473.790,75

Juros e Encargos de Mora	492.750,74	500,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	55.481.735,27	168.937.118,64
Transferências Intragovernamentais	55.404.755,27	36.574.557,00
Transferências Intergovernamentais	76.980,00	132.362.561,64
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	1.412.375,12	126.667,54
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	49.181,19	45.896,47
Contribuições	1.363.193,93	80.771,07
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	4.488.604,11	1.778.470,48
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	4.488.604,11	1.778.470,48

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**8.604.714,26****(44.902.017,72)**

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
Balço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	109.878.419,91	212.901.906,96	105.200.513,30	217.579.813,57
PROCESSADOS	60.759.815,03	162.685.992,58	60.190.088,90	163.255.718,71
2016	634.771,58	0,00	634.771,58	0,00
2017	7.406.376,23	0,00	7.376.200,65	30.175,58
2018	52.718.667,22	0,00	52.179.116,67	539.550,55
2019	0,00	162.685.992,58	0,00	162.685.992,58
NÃO PROCESSADOS	49.118.604,88	50.215.914,38	45.010.424,40	54.324.094,86
2018	49.118.604,88	0,00	45.010.424,40	4.108.180,48
2019	0,00	50.215.914,38	0,00	50.215.914,38
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	24.826.979,22	478.049.777,17	460.444.543,36	42.432.213,03
VALORES RESTITUÍVEIS	24.826.979,22	478.049.777,17	460.444.543,36	42.432.213,03
218810101	0,00	4.120.030,79	4.120.030,79	0,00
218810102	1.647.157,11	40.728.283,69	40.446.063,46	1.929.377,34
218810103	2.501.783,51	295.670,97	2.797.454,48	0,00
218810104	660.284,42	109.966.373,61	103.928.214,53	6.698.443,50
218810108	371.613,18	4.005.302,27	4.140.200,63	236.714,82
218810110	55.011,28	1.931.983,50	1.840.770,11	146.224,67
218810111	2.350.918,07	70.656.195,43	67.921.501,54	5.085.611,96
218810113	1.031.094,32	6.986.629,18	7.175.389,79	842.333,71
218810114	1.744.016,55	14.994.286,14	13.831.139,35	2.907.163,34
218810115	13.800.066,68	130.645.881,47	129.140.390,98	15.305.557,17
218810199	480.256,63	3.994.713,53	4.016.582,58	458.387,58
218810301	0,00	112.307,28	111.776,28	531,00
218810401	7.779,97	0,00	0,00	7.779,97
218810403	175.749,23	378.886,74	498.256,46	56.379,51
218810499	1.248,27	0,00	0,00	1.248,27
218819901	0,00	8.582.503,22	8.582.503,22	0,00
218820101	0,00	80.650.729,35	71.894.269,16	8.756.460,19

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	163.255.718,71	0,00
NÃO PROCESSADOS	3.482.842,79	50.841.252,07
TOTAL:	166.738.561,50	50.841.252,07

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		3.002.528.048,69	2.914.612.231,69
Receitas derivadas e originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		3.002.528.048,69	2.914.612.231,69
Desembolsos		2.953.173.284,32	2.873.191.652,12
Pessoal e demais despesas		1.473.688.612,78	1.585.348.421,01
Juros e encargos da dívida		507.248,55	473.790,75
Transferências concedidas		700.952.184,47	704.627.693,52
Outros desembolsos operacionais		778.025.238,52	582.741.746,84
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		49.354.764,37	41.420.579,57
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		30.134.457,96	33.732.378,09
Aquisição de ativo não circulante		29.860.351,84	33.160.944,53
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		274.106,12	571.433,56
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(30.134.457,96)	(33.732.378,09)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		545.878,56	545.878,56

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		545.878,56	545.878,56
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)		(545.878,56)	(545.878,56)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		18.674.427,85	7.142.322,92
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		125.866.902,43	118.724.579,51
Caixa e Equivalente de caixa final		144.541.330,28	125.866.902,43

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		247.986,00	2.406.428,50
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			
		247.986,00	2.406.428,50
		691.193.935,77	691.146.304,33
		9.510.262,70	11.074.960,69
		700.952.184,47	704.627.693,52

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		1.473.688.612,78	1.585.348.421,01
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.473.688.612,78	1.585.348.421,01

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		507.248,55	473.790,75
Total dos Juros e Encargos da Dívida		507.248,55	473.790,75

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS****Contexto Operacional**

A Secretaria de Estado de Educação de Mato Grosso do Sul, é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 02.585.92410001-22, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na av. do Poeta, Parque dos Poderes bloco V.

As atividades operacionais da Secretaria de Estado de Educação de Mato Grosso do Sul são amparadas pela Lei Estadual no 5.152 de 27 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual - LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações são compostas por:

Balanco Orçamentário (BO);

Balanco Financeiro (BF);

Balanco Patrimonial (BP);

Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP);

Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC),

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 429.041.580,00 refere-se à:

Dotação Atualizada	Valor
Dotação Inicial	2.025.480.800,00
Créditos Especiais Abertos	429.041.580,00
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	2.454.522.380,00

1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ 2.325.484.574,93 (dois bilhões, trezentos e vinte e cinco milhões, quatrocentos e oitenta e quatro mil e quinhentos e setenta e quatro reais e noventa e três centavos) é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período e a despesa empenhada. Lembrando que a Secretaria de Estado de Educação é um órgão da administração pública que não gera receita própria, ou seja, não é um agente arrecadador e por isso só executamos despesas orçamentárias para a prestação de serviços públicos voltados a educação, logo o seu resultado será sempre deficitário.

2 BALANÇO FINANCEIRO

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

2.1 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS					
		Financeiras	Não Financeiras	Saldo	
TRANSFERÊNCIAS PARA A ORÇAMENTÁRIA	RECEBIDAS EXECUÇÃO	R\$ 2.261.038.674,55	R\$ 0,00	R\$ 2.261.038.674,55	
TRANSFERÊNCIAS PARA APOORTE PARA O RPPS	RECEBIDAS DE RECURSOS	R\$ 0,00		R\$ 0,00	

TOTAL	R\$ 2.261.038.674,55	R\$ 2.261.038.674,55
-------	----------------------	----------------------

2.2 RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Outros Recebimentos Extra orçamentários - Compreendem os ingressos e dispêndios não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

Conta Contábil	Descrição	Outros Ingressos Extra	Outros Dispêndios Extra
113230600	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR	R\$ 9.032.775,53	R\$ 9.032.775,53
113810600	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	R\$ 245.751.317,82	R\$ 245.748.631,34
113810801	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO-RGPS	R\$ 47.061,38	R\$ 47.061,38
113810802	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO-RPPS	R\$ 0,00	R\$ 24.796,80
113810803	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO-RPPS	R\$ 122.193,78	R\$ 97.396,98
113810901	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO-RGPS	R\$ 6.078.871,00	R\$ 6.078.871,00
113810902	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO-RGPS	R\$ 0,00	R\$ 204.182,81
113810903	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO-RGPS	R\$ 2.401.477,33	R\$ 2.197.294,52
491010101	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	R\$ 5.900,13	R\$ 5.900,13
Total		R\$ 263.439.596,97	R\$ 263.436.910,49

2.3 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Financeiras	Não Financeiras	Saldo

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 55.315.343,50	R\$ 55.315.343,50
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APOORTE DE RECUSOS PARA O RPPS	R\$ 0,06	R\$ 0,06
TOTAL	R\$ 55.315.343,56	R\$ 55.315.343,56

3 BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

Ativo Circulante

Constitui todos os bens e direitos da Secretaria de Estado de Educação conversíveis em reais, moeda vigente no País, incluem as contas movimento em banco da rede credenciada responsável pelas prestações de serviços, contas a receber, estoques, despesas antecipadas, devoluções e demais contas do ativo, todos realizáveis até o final do exercício social seguinte ao do balanço que está sendo elaborado.

3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras "(-) Aplicações financeiras da conta única". O saldo devedor das aplicações financeiras até apresentado no subgrupo "Aplicações Financeiras".

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

Aplicações Financeiras

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

Adiantamentos concedidos a pessoal

Compreende as antecipações concedidas à pessoal (tais como antecipações de salários e ordenados, adiantamentos de 13º e adiantamentos férias e outros) e a terceiros, incluídos adiantamentos a fornecedores.

Outros créditos a receber e valores a curto prazo

Compreende os outros créditos e valores realizáveis no curto prazo, provenientes de direitos obtidos junto a diversos devedores.

3.2 ESTOQUE

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

Ativo não circulante

Compreende o ativo não circulante: o realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.

Realizável a longo prazo

Compreende os bens, direitos e despesas antecipadas realizáveis a longo prazo.

3.3 IMOBILIZADO

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Os critérios de avaliação patrimonial adotados pelo Estado no âmbito do Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares. Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação. No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial e de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101).

Bens Móveis - Compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.

Bens Imóveis - Compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

(-) Depreciação Acumulada- Bem Móveis - Compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência. A depreciação de bens adquiridos e postos em utiliza o método das cotas constantes e se dá de acordo com a tabela com base na Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal no 162/1998.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO**Passivo Circulante**

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

3.4 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Pessoal a Pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Benefícios Previdenciários a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo referentes a proventos de aposentadoria, reformas ou pensões aos quais o aposentado, reformado ou pensionista tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Fornecedores Não Financiados a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

3.5 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento no curto prazo.

Outros Tributos e Contribuições Estaduais a Recolher - Valores exigíveis a curto prazo devidos pela entidade relativos a Registro de Responsabilidade Técnica – RRT, ao Conselho de Arquitetura e Urbanismo.

3.6 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiro não inclusos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Indenizações a Servidores – Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável.

Receitas a classificar – Compreende valores provenientes de rendimento de aplicação financeira da fonte 112260009 - FNDE - Convênio Nº 658389/09 - PAR / Brasil Profissionalizante, sendo de propriedade da UG 570201 - AGESUL

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício – Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores.

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores.

Diárias a Pagar- Valores relativos às diárias a pagar.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

Convênios a Pagar- Valores a pagar retidos a título de convênios.

Passivo Não Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

3.7 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Resultados Acumulados	194.424.159,95	214.652.031,72
Total do Patrimônio Líquido	194.424.159,95	214.652.031,72

Resultados Acumulados - Compreende o saldo remanescente dos déficits acumulados da administração direta.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits de exercícios Anteriores	R\$ 194.424.159,95	R\$ 214.652.031,72
Resultado Patrimonial do Período - DPV	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Ajustes de exercícios anteriores	(28.832.586,03)	(16.577.861,14)
Resultados Acumulados	R\$ 194.424.159,95	R\$ 214.652.031,72

*Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores, nº 237110300 foi movimentada em 2019, substancialmente, em função de:

Despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores":

São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

- Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
- Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
- Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).

4 DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. (NBC T 16.6 (R1)).

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

RESULTADO PATRIMONIAL

O resultado patrimonial corresponde à diferença entre o valor total das Variações Patrimoniais Aumentativas – VPA e o valor total das Variações Patrimoniais Diminutivas – VPD, apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais do período.

O resultado do exercício financeiro de 2019 foi superavitário de R\$ 8.604.714,26 (cento e trinta e seis milhões e oitocentos e vinte e oito mil, novecentos reais e dezessete centavos), conforme o quadro abaixo:

Variações Patrimoniais Diminutivas – VPD	R\$ 2.267.553.977,52
Variações Patrimoniais Aumentativas – VPA	R\$ 2.276.158.691,78
Superávit	R\$ 8.604.714,26

4.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS				
		Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências para a Orçamentária	Recebidas Execução	R\$ 2.261.038.674,55	R\$ 0,00	R\$ 2.261.038.674,55
Transferências Independentes Orçamentária	Recebidas de Execução	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências para Aportes para o RPPS	Recebidas de recursos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Transferências das Instituições Privadas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências do Exterior	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências de Pessoas Físicas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 2.261.038.674,55	R\$ 0,00	R\$ 2.261.038.674,55

4.2 VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Compreende a variação patrimonial aumentativa com reavaliação e ganhos de ativos, bem como com a desincorporação de passivos.

Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto N.º 14.564 de 15 de setembro de 2016.

4.3 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: resultado positivo da equivalência patrimonial.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas

Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).

Multas Administrativas- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos.

Indenização por Danos ao Patrimônio Público- Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.

Outras Indenizações e Restituições- Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio.

Outras Receitas- Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias.

Retorno De Material De Consumo Para Estoque- Devolução de material para o Estoque em razão de não ser consumido no mês.

4.4 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	R 55.315.343,50	\$ R\$ 0,00	R\$ 55.315.343,50
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 55.315.343,50		R\$ 55.315.343,50

5 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Resultado apurado na geração de caixa foi de R\$ 18.674.427,85 (dezoito milhões, seiscentos e setenta e quatro mil, quatrocentos e vinte e sete reais e oitenta e cinco centavos), conforme o quadro abaixo extraído do DFC:

Descrição	2019
DFC Operacional	R\$ 49.354.764,37
DFC Investimento	R\$ - 30.134.457,96
DFC Financiamento	R\$ - 545.878,56
Resultado	R\$ 18.674.427,85

Caio Augusto D. dos Santos
Analista Contábil/SED
CRC-MS: 012596/O-4

Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural

PORTARIA AGRAER N. 002 de 10 de março de 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes às Contas Anuais de Gestão do Exercício de 2019.

O Diretor-Presidente da Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural - AGRAER, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução TCE-MS n. 88 de 3 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado;

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes às Contas Anuais de Gestão da Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural – AGRAER, referentes ao Exercício de 2019, conforme anexos desta Portaria.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Campo Grande/MS, 10 de março de 2020.

André Nogueira Borges
Diretor-Presidente da AGRAER



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		9.785.400,00	9.785.400,00	3.720.360,20	(6.065.039,80)
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00	1.281.488,02	1.281.488,02
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		1.400.000,00	1.400.000,00	2.398.229,48	998.229,48
Transferências Correntes		8.385.400,00	8.385.400,00	0,00	(8.385.400,00)
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	40.642,70	40.642,70
Receitas de Capital (II)		37.146.200,00	69.772.998,00	6.986.135,00	(62.786.863,00)
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		37.146.200,00	69.772.998,00	6.986.135,00	(62.786.863,00)
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		46.931.600,00	79.558.398,00	10.706.495,20	(68.851.902,80)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		46.931.600,00	79.558.398,00	10.706.495,20	(68.851.902,80)
Déficit (VI)		55.432.500,00	72.473.412,00	59.746.686,55	(12.726.725,45)
TOTAL (VII) = (V + VI)		102.364.100,00	152.031.810,00	70.453.181,75	(81.578.628,25)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		64.044.500,00	59.715.961,00	52.605.205,93	51.741.635,63	51.562.243,10	7.110.755,07
Pessoal e Encargos Sociais		51.538.200,00	51.855.600,00	49.299.565,64	49.299.565,64	49.293.058,51	2.556.034,36
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		12.506.300,00	7.860.361,00	3.305.640,29	2.442.069,99	2.269.184,59	4.554.720,71
Despesas de Capital (IX)		38.319.600,00	92.315.849,00	17.847.975,82	8.834.905,82	8.802.681,82	74.467.873,18
Investimentos		38.319.600,00	92.315.849,00	17.847.975,82	8.834.905,82	8.802.681,82	74.467.873,18
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		102.364.100,00	152.031.810,00	70.453.181,75	60.576.541,45	60.364.924,92	81.578.628,25
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		102.364.100,00	152.031.810,00	70.453.181,75	60.576.541,45	60.364.924,92	81.578.628,25
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		102.364.100,00	152.031.810,00	70.453.181,75	60.576.541,45	60.364.924,92	81.578.628,25
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes	0,00	2.906.331,15	2.243.321,96	2.206.580,40	663.009,19	36.741,56
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	1.739.382,80	1.739.382,80	1.739.382,80	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	1.166.948,35	503.939,16	467.197,60	663.009,19	36.741,56
Despesas De Capital	0,00	793.617,64	574.617,64	574.617,64	219.000,00	0,00
Investimentos	0,00	793.617,64	574.617,64	574.617,64	219.000,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	3.699.948,79	2.817.939,60	2.781.198,04	882.009,19	36.741,56

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balanco 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	339.253,14	607.741,63	569.525,28	38.159,69	339.309,80
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	539.817,34	504.321,13	35.496,21	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	339.253,14	67.924,29	65.204,15	2.663,48	339.309,80
Despesas De Capital	0,00	3.926.871,09	3.926.871,09	0,00	0,00
Investimentos	0,00	3.926.871,09	3.926.871,09	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	339.253,14	4.534.612,72	4.496.396,37	38.159,69	339.309,80

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanco 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		10.706.495,20	19.400.342,18	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		10.706.495,20	19.400.342,18	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		10.706.495,20	19.400.342,18	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		60.621.752,23	62.924.622,40	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		60.621.752,23	62.924.622,40	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		35.749.773,05	31.085.629,10	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		9.876.640,30	3.699.948,79	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		211.616,53	4.534.612,72	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		17.026.684,41	18.317.534,87	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		323.789,43	4.454.586,84	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		196.273,73	235.884,78	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.354.422,91	5.068.062,00	
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		35.964,72	0,00	
218810108 - ISS		15.751,86	22.774,70	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		354.191,84	414.211,10	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		2.087.028,43	2.379.358,41	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		218.914,84	273.452,92	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		51.293,28	35.562,09	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.484.875,77	4.932.773,94	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		227.263,22	160.943,19	
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		2.537,26	2.605,50	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		24.355,44	41.717,63	
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		139.980,89	283.486,22	
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	12.115,55	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.510.040,79	0,00	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		8.634.831,81	4.533.532,72	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		36.491.777,83	34.084.453,14	
Caixa e Equivalentes de Caixa		36.430.341,10	34.025.621,91	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		61.436,73	58.831,23	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balança 2019				
	Nota	2019	2018	
TOTAL (V)		143.569.798,31	147.495.046,82	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		70.453.181,75	76.872.825,47
Ordinária		52.970.028,12	55.398.383,76
Vinculada		17.483.153,63	21.474.441,71
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		17.483.153,63	21.474.441,71
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		4.450.991,84	4.635.201,35
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		4.450.991,84	4.635.201,35
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		33.422.474,65	29.495.242,17
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		2.781.198,04	3.884.422,57
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		4.496.396,37	2.511.302,36
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		17.543.718,38	18.187.017,87
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		651.125,65	4.729.315,24
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		196.273,73	220.648,58
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.354.422,91	5.068.062,00
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		35.964,72	0,00
218810108 - ISS		15.751,86	22.774,70
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		381.938,20	386.464,74
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		2.248.961,62	2.217.425,22
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		266.722,95	225.644,81
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		56.999,34	29.856,03
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.377.728,97	4.836.261,56
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		240.611,07	147.595,34
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		25.214,04	40.859,03
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		169.846,98	262.110,62
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		12.115,55	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.510.040,79	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		8.601.161,86	4.912.499,37
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		35.243.150,07	36.491.777,83
Caixa e Equivalentes de Caixa		35.179.176,08	36.430.341,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		63.973,99	61.436,73
TOTAL (X)		143.569.798,31	147.495.046,82

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanco 2019						
ESPECIFICACAO	Exercicio de 2019			Exercicio de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	10.706.495,20	0,00	10.706.495,20	19.400.342,18	0,00	19.400.342,18
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	10.706.495,20	0,00	10.706.495,20	19.400.342,18	0,00	19.400.342,18
TOTAL	10.706.495,20	0,00	10.706.495,20	19.400.342,18	0,00	19.400.342,18

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		148.303.710,73	147.693.849,27
Ativo Circulante		35.574.732,88	36.749.391,27
Caixa e Equivalentes de Caixa		35.179.176,08	36.430.341,10
Créditos a Curto Prazo		322.473,47	277.278,09
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		72.467,33	41.772,08
VPD Pagas Antecipadamente		616,00	0,00
Ativo Não Circulante		112.728.977,85	110.944.458,00
Realizável a Longo Prazo		82.841,19	82.841,19
Créditos a Longo Prazo		82.841,19	82.841,19
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		725.114,29	725.114,29
Imobilizado		111.882.798,37	110.130.502,52
Intangível		38.224,00	6.000,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		148.303.710,73	147.693.849,27
Passivo Circulante		2.671.382,06	8.469.374,20
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		1.293.675,05	2.812.313,07
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		619.090,54	4.321.088,40
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		758.616,47	1.335.972,73
Passivo Não Circulante		89.005.848,55	83.291.566,83
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		148.245,90	247.077,90
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		88.857.602,65	83.044.488,93
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		56.626.480,12	55.932.908,24
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		56.626.480,12	55.932.908,24
Superávits ou Déficits Acumulados		56.626.480,12	55.932.908,24
Superávits ou Déficits do Exercício		1.959.841,85	3.064.392,04
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		55.932.908,24	54.119.536,07
Ajustes de Exercícios Anteriores		(1.266.269,97)	(1.251.019,87)
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		148.303.710,73	147.686.664,15
Ativo Financeiro		35.318.806,14	36.491.777,83
Ativo Permanente		112.984.904,59	111.194.886,32
PASSIVO (II)		101.553.870,91	95.460.889,82
Passivo Financeiro		11.389.702,60	10.031.479,23
Passivo Permanente		90.164.168,31	85.429.410,59
Saldo Patrimonial (I - II)		46.749.839,82	52.225.774,33

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		64.216.188,53	55.959.708,02
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		60.766.344,05	52.509.863,54
Direitos Contratuais		3.449.844,48	3.449.844,48
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		326.417,64	(1.974.822,56)
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		(665,25)	(34.867,34)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		1.860.198,80	138.226,92
244 RECEITA DE COMPENSAÇÕES AMBIENTAIS		0,00	5,22
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		21.743.152,35	28.331.756,36
TOTAL		23.929.103,54	26.460.298,60

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		71.859.961,88	85.168.962,48
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		2.398.229,48	1.737.761,93
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		2.398.229,48	1.737.761,93
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		1.281.488,02	1.483.572,45
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	13.881,14
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		1.281.488,02	1.469.691,31
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		68.026.500,34	81.878.868,67
Transferências Intragovernamentais		61.040.365,34	65.768.620,29
Transferências Intergovernamentais		6.986.135,00	16.110.248,38
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	113.101,34	0,01
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	73.024,16	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	40.077,18	0,01
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	40.642,70	68.759,42
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	40.642,70	68.759,42
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	69.900.120,03	82.104.570,44
Pessoal e Encargos	48.870.916,23	52.220.092,92
Remuneração a Pessoal	39.062.172,76	42.369.546,66
Encargos Patronais	9.347.063,82	9.524.689,08
Benefícios a Pessoal	9.322,00	12.264,30
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	452.357,65	313.592,88
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6.053.092,81	4.879.784,54
Uso de material de consumo	767.680,67	630.323,17
Serviços	1.777.621,27	3.321.760,27
Depreciação, Amortização e Exaustão	3.507.790,87	927.701,10
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	380,08	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	380,08	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	4.495.991,84	5.053.786,83
Transferências Intragovernamentais	4.450.991,84	5.014.877,57
Transferências Intergovernamentais	45.000,00	38.909,26
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	7.282.011,21	19.154.105,34
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	2.454,52	0,00
Incorporação de Passivos	5.805.892,61	6.351.036,00
Desincorporação de Ativos	1.473.664,08	12.803.069,34
Tributárias	95.478,05	95.063,60
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	14.532,68	2.529,27
Contribuições	80.945,37	92.534,33
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	3.102.249,81	701.737,21
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.102.249,81	701.737,21

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**1.959.841,85****3.064.392,04**

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
Balço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	8.573.814,65	10.088.256,83	8.197.763,29	10.464.308,19
PROCESSADOS	4.873.865,86	211.616,53	4.534.556,06	550.926,33
2016	4.008,01	0,00	0,00	4.008,01
2017	335.245,13	0,00	0,00	335.245,13
2018	4.534.612,72	0,00	4.534.556,06	56,66
2019	0,00	211.616,53	0,00	211.616,53
NÃO PROCESSADOS	3.699.948,79	9.876.640,30	3.663.207,23	9.913.381,86
2018	3.699.948,79	0,00	3.663.207,23	36.741,56
2019	0,00	9.876.640,30	0,00	9.876.640,30
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.290.886,64	17.026.684,41	17.558.954,58	758.616,47
VALORES RESTITUÍVEIS	1.290.886,64	17.026.684,41	17.558.954,58	758.616,47
218810101	327.336,22	323.789,43	651.125,65	0,00
218810102	15.236,20	196.273,73	211.509,93	0,00
218810104	0,00	4.354.422,91	4.354.422,91	0,00
218810106	0,00	35.964,72	35.964,72	0,00
218810108	0,00	15.751,86	15.751,86	0,00
218810110	27.746,36	354.191,84	381.938,20	0,00
218810111	161.933,19	2.087.028,43	2.248.961,62	0,00
218810113	47.808,11	218.914,84	266.722,95	0,00
218810114	5.706,06	51.293,28	56.999,34	0,00
218810115	590.453,49	4.484.875,77	4.377.728,97	697.600,29
218810199	13.347,85	227.263,22	240.611,07	0,00
218810401	58.478,92	2.537,26	0,00	61.016,18
218810403	858,60	24.355,44	25.214,04	0,00
218819901	29.866,09	139.980,89	169.846,98	0,00
218819999	12.115,55	0,00	12.115,55	0,00
218820101	0,00	4.510.040,79	4.510.040,79	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	550.926,33	0,00
NÃO PROCESSADOS	36.741,56	9.876.640,30
TOTAL:	587.667,89	9.876.640,30

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		90.003.628,65	90.065.783,79
Receitas derivadas e originárias		3.720.360,20	3.290.093,80
Transferências correntes recebidas		0,00	1.000.000,00
Outros ingressos operacionais		86.283.268,45	85.775.689,99
Desembolsos		84.936.758,12	85.783.984,62
Pessoal e demais despesas		43.784.672,20	45.814.260,75
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		10.553.676,58	12.232.399,78
Outros desembolsos operacionais		30.598.409,34	27.737.324,09
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		5.066.870,53	4.281.799,17
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		6.986.135,00	15.110.248,38
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		6.986.135,00	15.110.248,38
Desembolsos		13.304.170,55	16.987.328,36
Aquisição de ativo não circulante		10.156.834,65	16.514.738,39
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		3.147.335,90	472.589,97
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(6.318.035,55)	(1.877.079,98)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(1.251.165,02)	2.404.719,19
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		36.430.341,10	34.025.621,91
Caixa e Equivalente de caixa final		35.179.176,08	36.430.341,10

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		1.281.488,02	1.469.691,31
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		2.398.229,48	1.737.761,93
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		40.642,70	82.640,56
Total das Receitas Derivadas e Originárias		3.720.360,20	3.290.093,80

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	1.000.000,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			1.000.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		45.000,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas		74.446,66	69.732,61
Total das Transferências Concedidas		10.553.676,58	12.232.399,78

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	774,16
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		1.385,13	2.434,41
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	5.532,77
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	16.083,20
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		42.780.141,58	45.047.934,27
Organização Agrária		995.729,49	731.119,54
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		7.416,00	10.382,40
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		43.784.672,20	45.814.260,75

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

BALANÇO 2019
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Contexto Operacional

A Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 03.981.081/0001-46, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador José Nunes da Cunha, Parque dos Poderes, Bloco 12.

As atividades operacionais da Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural são amparadas pela Lei Estadual nº 5.310 de 21 de dezembro de 2018 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).-

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 389, de 14 de junho de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

1- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário.

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial" e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$49.667.710,00, refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	102.364.100,00
Dotação Adicional por fonte	60.958.391,00
Alteração da Lei Orçamentaria	-
Cancelamento de Dotações	11.290.681,00
Dotação Adicional por Tipo de Credito	-
Dotação Atualizada	152.031.810,00

1.2-RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ 59.746.686,55 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 10.706.495,20 e a despesa empenhada R\$ 70.453.181,75.

2-BALANÇO FINANCEIRO

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

2.1 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	60.621.752,23	419.796,52	61.041.548,75
TOTAL	60.621.752,23	419.796,52	61.041.548,75

2.2 RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

2.2.1 Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL-DESCRIÇÃO	VALOR
113110103-Férias Adiantamento	6.863,06
113110203-Adiantamento de Transferências Voluntárias	60.533,63
113110299-Outros Adiantamentos a Pessoal	2.581,69
113230600-Contribuição AO RGPS A Compensar	221.961,24
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	8.239.219,73
113810801-Créd. a Rec. por Reemb. de Sal. Família RGPS	32,80
113810901- Créd. a Rec. por Reemb. de Sal. Maternidade RGPS	7.506,84
113810902-Créditos A Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago-RPPS	19.654,64
113810903-Créditos a Receber Por Reembolso De SM, SF e Outros Pago - RPPS	76.478,18

TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	8.634.831,81
--	---------------------

2.3 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
	Financeiras	Não Financeiras
	Saldo	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	4.450.991,84	4.450.991,84
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		
TOTAL	4.450.991,84	4.450.991,84

2.4 PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

2.4.1 Outros Pagamentos Extra Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110103-Férias Adiantamento	6.863,06
113110203-Adiantamento de Transferências Voluntárias	29.445,37
113110299-Outros Adiantamentos a Pessoal	0,00
113230600-Contribuição AO RGPS A Compensar	221.961,24
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	8.239.219,73
113810801-Créd. a Rec. por Reemb. de Sal. Família RGPS	32,80
113810901- Créd. a Rec. por Reemb. de Sal. Maternidade RGPS	7.506,84
113810902-Créditos A Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago-RPPS	19.654,64
113810903-Créditos a Receber Por Reembolso De SM, SF e Outros Pago - RPPS	76.478,18
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	8.601.161,86

3-BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

Ativo Circulante

3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

Rede Bancaria – Arrecadação

Compreende o somatório dos recursos referentes a receitas arrecadadas e não recolhidas.

Aplicações Financeiras

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes. Conta Poupança saldo 0,00 e na Conta 111111900: Banco do Brasil R\$ 22.720.049,26, Caixa Econômica Federal R\$ 12.119.423,05 e BANSICRED S/A R\$ 0,00, totalizando R\$34.839.472,31, todas da Contas do tipo D, e também saldo da Conta Única R\$339.703,77 que totaliza saldo em caixa de R\$35.179.176,08.

3.2 ESTOQUE

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades, saldo em 31/12/2019 R\$72.467,33

3.3 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo.

Assinaturas e anuidades a apropriar- compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em até 12 (doze) meses da data das demonstrações, R\$616,00, apropriado em janeiro/2020.

Ativo Não Circulante

Compreende o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.

Realizável A Longo Prazo

Compreende os bens, direitos e despesas antecipadas realizáveis no longo prazo.

3.4 CRÉDITOS A LONGO PRAZO

Compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em até 12 (doze) meses da data das demonstrações.

Empréstimos e Financiamentos concedidos- compreende o somatório dos valores de empréstimos e financiamentos concedidos por autorizações legais ou vinculações a contratos e acordos.

Faturas Duplicatas a Receber- Compreende os valores das faturas/duplicatas a receber decorrentes das vendas a prazo de mercadorias ou serviços que ocorrem no curso normal das operações da entidade (com vencimento após 12 (doze) meses da data das demonstrações), representando um direito a cobrar de seus clientes.

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados- Compreende os valores de depósitos e cauções efetuados e recebidos pela entidade para garantia de contratos, bem como para direito de uso, exploração temporária de bens ou de natureza judicial, depósitos compulsórios e demais recursos vinculados, realizáveis após os doze meses seguintes a data de publicação das demonstrações contábeis.

3.5 INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO

Compreende as aplicações de recursos em títulos, valores mobiliários e imobiliários, não destinadas à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade, resgatáveis no longo prazo.

Outros Títulos e Valores Mobiliários- Registra os valores, realizáveis após os 12 (doze) meses seguintes a data da publicação das demonstrações contábeis, de outros títulos e valores mobiliários.

3.6 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no longo prazo.

Assinaturas e anuidades a apropriar - compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em após 12 (doze) meses da data das demonstrações.

3.7 INVESTIMENTOS

Compreende as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no ativo circulante nem no ativo realizável a longo prazo e que não se destinem a manutenção da atividade da entidade.

PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS-			
UG	Descrição	Empresas	%
530202	Agraer	8-Centrais de Abastecimento de Mato G do Sul S/A CEASA/MS	100,00

PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS-			
UG	Desc.	Empresas	*M.E.P
530202	Agraer	8-Centrais de Abastecimento de Mato G do Sul S/A CEASA/MS	0,00

Fonte: MEP-cálculo conforme Balanço Patrimonial das Empresas-Anexo I, Notas Explicativas

*Método de Equivalência Patrimonial

PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS-SALDO				
UG	Descrição	Empresa	2019	2018
530202	Agraer	8	725.114,29	725.114,29

3.8 IMOBILIZADO (123000000) R\$111.882.798,37

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Os critérios de avaliação patrimonial adotados pelo Estado no âmbito do Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial e de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101).

Bens Móveis - Compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços, em 31/12/2019 R\$108.710.780,71.

Bens Imóveis - Compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente, em 31/12/2019 R\$7.682.777,70.

Bens de Terceiros em Poder do Estado - R\$88.857.602,65

(-) Depreciação Acumulada- Bem Móveis - Compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência. A depreciação de bens adquiridos e postos em utiliza o método das cotas constantes e se dá de acordo com a tabela com base na Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal no 162/1998, R\$4.510.760,04.

3.9 INTANGÍVEL - R\$32.224,00

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

3.10 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Pessoal a Pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Benefícios Previdenciários a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo referentes a proventos de aposentadoria, reformas ou pensões aos quais o aposentado, reformado ou pensionista tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Encargos Sociais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

3.11 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Fornecedores Não Financiados a Pagar - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015 - Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade, de exercícios anteriores a 2015, tendo sido executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira -SIAFEM, sistema utilizado anteriormente ao SPF-Sistema de Planejamento e Finanças, utilizado desde 2015.

3.12 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento no curto prazo.

PIS/PASEP a Recolher - Valores das obrigações a recolher relativas ao Programa de Integração Social (PIS) e ao Programa de Formação do Servidor Público (PASEP).

Outros Tributos e Contribuições Estaduais a Recolher - Valores exigíveis a curto prazo devidos pela entidade relativos a multas pagas ao Detran-Departamento Estadual de Transito.

3.13 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Outros Credores, Entidades e Agentes- Valores devidos a entidades de classe, associações e sindicatos.

Consignações- Compreende os valores entregues em confiança ou em consignações, geralmente retidos em folha de pagamento de empregados ou servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Indenizações a Servidores- Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável.

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício- Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores.

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores.

Diárias a Pagar- Valores relativos as diárias a pagar.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

Convênios a Pagar- Valores a pagar retidos a título de convênios.

Passivo Não Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Pessoal a Pagar - Obrigações a longo prazo referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

3.14 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Resultados Acumulados	56.626.480,12	55.932.908,24
Total do Patrimônio Líquido	56.626.480,12	55.932.908,24

3.14.1 Resultados Acumulados – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits de Exercícios Anteriores	55.932.908,24	54.119.536,07
Resultado Patrimonial do Período-DVP	1.959.841,85	3.064.392,04
*Ajustes de Exercícios Anteriores	(1.266.269,97)	(1.251.019,87)
Resultados Acumulados	56.626.480,12	55.932.908,24

***Ajustes de Exercícios Anteriores**

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2019, substancialmente, em função de:

a) Despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores":

São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

- a. Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
- b. Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
- c. Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-8ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).

c) Mudanças de procedimentos Contábeis-

-Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.

-Mudança de Procedimentos no registro das contas " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Abaixo, segue o quadro-resumo dos valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores:

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	237110300	Valor
Liquidação no Elemento"92"		1.261.631,47
Total de Ajustes de Exercícios Anteriores		1.261.631,47

Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período foi de R\$ 1.959.841,85 ante um resultado positivo em 2018 de R\$ 3.064.392,04.

4-DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

4.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	60.646.477,46		60.646.477,46
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		419.796,52	419.796,52
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		6.986.135,00	6.986.135,00

TOTAL	60.646.477,46	7.405.931,52	68.052.408,98
--------------	----------------------	---------------------	----------------------

4.2 VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Compreende a variação patrimonial aumentativa com reavaliação e ganhos de ativos, bem como com a desincorporação de passivos.

4.2.1 Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto N.º 15.324 de 05 de dezembro de 2019.

4.3 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: resultado positivo da equivalência patrimonial, dividendos.

4.3.1 Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas

Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).

Multas Administrativas- Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos.

Indenização por Danos ao Patrimônio Público- Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.

Outras Indenizações e Restituições- Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio. R\$40.642,70

Outras Receitas- Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias "19909900", R\$40.642,70

Retorno De Material De Consumo Para Estoque- Devolução de material para o Estoque em razão de não ser consumido no mês.

4.4 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	4.450.991,84		4.450.991,84
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	45.000,00		45.000,00
TOTAL	4.495.991,84	0,00	4.495.991,84

5-DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

5.1 Receita Orçamentária Arrecadada

VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	3.720.360,20
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	0,00
5.1.6 Transferências de Capital Recebidas	0,00
TOTAL	3.720.360,20

Campo Grande, 10 de março de 2020

Leonir Maria Leite Pereira de Souza
CRC MS-001647/0-7

Fundação de Turismo do Estado de Mato Grosso do Sul**PORTARIA "P" FUNDTUR N. 011 DE 10 DE MARÇO DE 2020.**

Publica os Balanços (Anexos 12,13,14,15,17,18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2019.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO DE TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL – Em exercício, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução- TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado.

R E S O L V E:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12,13,14,15,17,18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da Fundação de Turismo do Estado de Mato Grosso do Sul, referente ao exercício 2019, conforme anexo desta Portaria.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Campo Grande, 10 de março de 2020.

DIEGO GARCIA SANTOS
Diretor-Presidente da Fundação de Turismo de MS – Em exercício.



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		2.136.200,00	2.528.400,00	1.300.019,15	(1.228.380,85)
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		531.300,00	747.584,00	1.049.724,72	302.140,72
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		186.500,00	362.416,00	232.804,96	(129.611,04)
Transferências Correntes		1.418.400,00	1.418.400,00	0,00	(1.418.400,00)
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	17.489,47	17.489,47
Receitas de Capital (II)		1.612.300,00	1.612.300,00	256.450,00	(1.355.850,00)
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	12.700,00	12.700,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		1.612.300,00	1.612.300,00	243.750,00	(1.368.550,00)
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		3.748.500,00	4.140.700,00	1.556.469,15	(2.584.230,85)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		3.748.500,00	4.140.700,00	1.556.469,15	(2.584.230,85)
Déficit (VI)		4.563.000,00	6.135.477,00	3.439.032,19	(2.696.444,81)
TOTAL (VII) = (V + VI)		8.311.500,00	10.276.177,00	4.995.501,34	(5.280.675,66)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		6.699.200,00	6.804.301,00	4.778.323,21	4.759.928,11	4.676.098,34	2.025.977,79
Pessoal e Encargos Sociais		3.670.500,00	4.486.533,70	3.772.065,99	3.772.065,99	3.772.065,99	714.467,71
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		3.028.700,00	2.317.767,30	1.006.257,22	987.862,12	904.032,35	1.311.510,08
Despesas de Capital (IX)		1.612.300,00	3.471.876,00	217.178,13	217.178,13	217.178,13	3.254.697,87
Investimentos		1.612.300,00	3.471.876,00	217.178,13	217.178,13	217.178,13	3.254.697,87
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		8.311.500,00	10.276.177,00	4.995.501,34	4.977.106,24	4.893.276,47	5.280.675,66
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)		8.311.500,00	10.276.177,00	4.995.501,34	4.977.106,24	4.893.276,47	5.280.675,66
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		8.311.500,00	10.276.177,00	4.995.501,34	4.977.106,24	4.893.276,47	5.280.675,66
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		2.128,20	155.066,43	53.339,56	53.339,56	12.381,83	91.473,24
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	5.425,03	0,00	0,00	5.425,03	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		2.128,20	149.641,40	53.339,56	53.339,56	6.956,80	91.473,24
Despesas De Capital		134.527,62	0,00	0,00	0,00	134.527,62	0,00
Investimentos		134.527,62	0,00	0,00	0,00	134.527,62	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		136.655,82	155.066,43	53.339,56	53.339,56	146.909,45	91.473,24

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balanco 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	476.976,54	39.110,71	103.390,52	92.709,61	319.987,12
Pessoal E Encargos Sociais	61.944,98	604,04	0,00	21.960,51	40.588,51
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	415.031,56	38.506,67	103.390,52	70.749,10	279.398,61
Despesas De Capital	45.219,45	0,00	45.219,45	0,00	0,00
Investimentos	45.219,45	0,00	45.219,45	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	522.195,99	39.110,71	148.609,97	92.709,61	319.987,12

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanco 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		1.556.469,15	992.820,53	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		1.556.469,15	992.820,53	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		1.556.469,15	992.820,53	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		4.700.483,13	4.706.614,91	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		4.700.483,13	4.706.614,91	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		1.940.764,37	1.778.091,65	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		18.395,10	155.066,43	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		83.829,77	39.110,71	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.215.332,61	1.239.644,03	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		28.177,00	186.811,98	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		200.128,57	198.815,42	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		327.935,25	321.837,11	
218810108 - ISS		25.430,09	51.647,98	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		141.582,62	143.988,88	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		12.083,01	13.172,75	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		116,70	105,03	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		260.827,23	293.852,58	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		7.213,47	8.391,86	
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		335,86	0,00	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		4.072,40	8.607,52	
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		27.551,56	12.412,92	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		179.878,85	0,00	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		623.206,89	344.270,48	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		619.554,93	687.561,81	
Caixa e Equivalentes de Caixa		619.554,93	687.561,81	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
TOTAL (V)		8.817.271,58	8.165.088,90	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		4.995.501,34	4.666.608,54
Ordinária		4.305.300,94	3.827.467,09
Vinculada		690.200,40	839.141,45
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		690.200,40	839.141,45
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		659.349,07	420.021,79
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		659.349,07	420.021,79
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		2.037.763,22	2.458.903,64
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		53.339,56	617.860,62
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		148.609,97	172.526,58
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.212.606,80	1.324.245,96
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		28.177,00	211.374,78
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		196.434,09	201.608,30
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		327.935,25	384.999,47
218810108 - ISS		23.743,59	53.796,32
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		141.582,62	147.742,83
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		13.203,21	12.052,55
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		140,04	81,69
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		261.660,14	283.856,44
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		7.892,19	7.713,14
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		335,86	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		4.072,40	8.607,52
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		27.551,56	12.412,92
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		179.878,85	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		623.206,89	344.270,48
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		1.124.657,95	619.554,93
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.124.657,95	619.554,93
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		8.817.271,58	8.165.088,90

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balço 2019						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	1.556.469,15	0,00	1.556.469,15	992.820,53	0,00	992.820,53
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	1.556.469,15	0,00	1.556.469,15	992.820,53	0,00	992.820,53
TOTAL	1.556.469,15	0,00	1.556.469,15	992.820,53	0,00	992.820,53

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		3.269.095,83	2.450.635,48
Ativo Circulante		1.129.575,45	672.953,51
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.124.657,95	619.554,93
Créditos a Curto Prazo		0,00	47.145,38
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		4.917,50	6.253,20
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		2.139.520,38	1.777.681,97
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		2.132.620,38	1.770.781,97
Intangível		6.900,00	6.900,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.269.095,83	2.450.635,48
Passivo Circulante		569.832,75	729.821,36
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		140.763,80	169.002,36
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		378.852,89	513.328,75
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		50.216,06	47.490,25
Passivo Não Circulante		385.235,97	386.636,61
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		2.099,05	3.499,69
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		383.136,92	383.136,92
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		2.314.027,11	1.334.177,51
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		2.314.027,11	1.334.177,51
Superávits ou Déficits Acumulados		2.314.027,11	1.334.177,51
Superávits ou Déficits do Exercício		1.052.770,84	439.683,23
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		1.334.177,51	904.777,61
Ajustes de Exercícios Anteriores		(72.921,24)	(10.283,33)
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		3.269.095,83	2.450.635,48
Ativo Financeiro		1.124.657,95	619.554,93
Ativo Permanente		2.144.437,88	1.831.080,55
PASSIVO (II)		1.064.937,06	1.408.180,22
Passivo Financeiro		598.363,99	934.981,90
Passivo Permanente		466.573,07	473.198,32
Saldo Patrimonial (I - II)		2.204.158,77	1.042.455,26

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		1.503.934,66	1.258.415,68
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		1.350.974,05	1.105.455,07
Direitos Contratuais		152.960,61	152.960,61
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(586.209,53)	(731.699,27)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		1.099.803,49	575.868,48
245 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		12.700,00	0,00
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		0,00	(159.596,18)
TOTAL		526.293,96	(315.426,97)

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		6.940.521,17	5.961.106,65
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		821.741,42	624.454,62
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		821.741,42	624.454,62
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		460.788,26	21.326,03
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		108.770,56	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		352.017,70	21.326,03
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		5.547.792,41	5.312.225,53
Transferências Intragovernamentais		5.304.042,41	4.965.466,53
Transferências Intergovernamentais		243.750,00	346.759,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	92.709,61	2.819,59
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	92.709,61	2.819,59
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	17.489,47	280,88
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	17.489,47	280,88
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	5.887.750,33	5.521.423,42
Pessoal e Encargos	3.757.047,81	3.553.575,43
Remuneração a Pessoal	2.984.629,30	2.887.672,80
Encargos Patronais	711.033,26	645.249,34
Benefícios a Pessoal	1.473,35	1.616,70
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	59.911,90	19.036,59
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.007.657,32	1.398.580,94
Uso de material de consumo	69.180,13	101.125,32
Serviços	910.557,75	1.272.885,21
Depreciação, Amortização e Exaustão	27.919,44	24.570,41
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	423,62	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	423,62	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	955.145,73	537.775,84
Transferências Intragovernamentais	879.080,70	429.979,35
Transferências Intergovernamentais	76.065,03	107.796,49
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	54.720,00	0,00
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	54.720,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	27.497,35	31.491,21
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	27.497,35	31.491,21
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	85.258,50	0,00
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	85.258,50	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**1.052.770,84****439.683,23**

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
Balanco 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	853.028,95	102.224,87	441.568,59	513.685,23
PROCESSADOS	561.306,70	83.829,77	241.319,58	403.816,89
2015	59.751,60	0,00	59.751,60	0,00
2016	39.903,67	0,00	15.086,43	24.817,24
2017	422.540,72	0,00	127.974,88	294.565,84
2018	39.110,71	0,00	38.506,67	604,04
2019	0,00	83.829,77	0,00	83.829,77
NÃO PROCESSADOS	291.722,25	18.395,10	200.249,01	109.868,34
2017	136.655,82	0,00	136.655,82	0,00
2018	155.066,43	0,00	63.593,19	91.473,24
2019	0,00	18.395,10	0,00	18.395,10
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	47.490,25	1.215.332,61	1.212.606,80	50.216,06
VALORES RESTITUÍVEIS	47.490,25	1.215.332,61	1.212.606,80	50.216,06
218810101	0,00	28.177,00	28.177,00	0,00
218810102	0,00	200.128,57	196.434,09	3.694,48
218810104	0,00	327.935,25	327.935,25	0,00
218810108	0,00	25.430,09	23.743,59	1.686,50
218810111	7.628,22	141.582,62	141.582,62	7.628,22
218810113	1.606,70	12.083,01	13.203,21	486,50
218810114	23,34	116,70	140,04	0,00
218810115	37.553,27	260.827,23	261.660,14	36.720,36
218810199	678,72	7.213,47	7.892,19	0,00
218810401	0,00	335,86	335,86	0,00
218810403	0,00	4.072,40	4.072,40	0,00
218819901	0,00	27.551,56	27.551,56	0,00
218820101	0,00	179.878,85	179.878,85	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	403.816,89	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	109.868,34
TOTAL:	403.816,89	109.868,34

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		7.839.041,78	7.137.099,95
Receitas derivadas e originárias		1.300.019,15	646.061,53
Transferências correntes recebidas		0,00	200.509,00
Outros ingressos operacionais		6.539.022,63	6.290.529,42
Desembolsos		7.327.991,18	7.094.002,02
Pessoal e demais despesas		4.340.576,33	4.376.434,92
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		492.252,09	629.028,87
Outros desembolsos operacionais		2.495.162,76	2.088.538,23
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		511.050,60	43.097,93
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		256.450,00	146.250,00
Alienação de Bens		12.700,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		243.750,00	146.250,00
Desembolsos		262.397,58	257.354,81
Aquisição de ativo não circulante		177.139,08	257.354,81
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		85.258,50	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(5.947,58)	(111.104,81)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		505.103,02	(68.006,88)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		619.554,93	687.561,81
Caixa e Equivalente de caixa final		1.124.657,95	619.554,93

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		1.049.724,72	429.237,49
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		232.804,96	216.543,16
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		17.489,47	280,88
Total das Receitas Derivadas e Originárias		1.300.019,15	646.061,53

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	200.509,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			200.509,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas		28.919,65	97.842,60
Total das Transferências Concedidas		463.332,44	531.186,27
		28.919,65	97.842,60
		492.252,09	629.028,87

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		3.399.479,51	3.138.251,77
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		941.096,82	1.238.183,15
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		4.340.576,33	4.376.434,92

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 185, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torna-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela Internacional Federation of Accountants – IFAC e às normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade CFC, respeitando os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

Em função da reorganização da estrutura básica do poder executivo conforme Lei nº 4.982 de 14 março de 2017, publicada em D.O nº 9.369 de 15 de março de 2017, as alterações orçamentárias das demonstrações contábeis estão todas em conformidade com a prestação de contas.

A Unidade Gestora **FUNDAÇÃO DE TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**, é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número **04.808.290/0001/55**, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na rua Afonso Pena, nº 7000, Parque das Nações Indígenas, Portal Guarani.

As atividades operacionais da UG 710208 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.310 de 28 de dezembro de 2018 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As Demonstrações que compõem o Balanço Geral da Fundação de Turismo de MS foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o Relatório Técnico com Base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).-

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas, gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário da Fundação de Turismo de MS é desdobrado em: execução Orçamentária Das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

É estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

As receitas e as despesas orçamentárias estão detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário

DOTAÇÃO ATUALIZADA

A diferença demonstrada entre a "**Dotação Inicial**" é no valor de **R\$ 8.311.500,00** e a "**Dotação Atualizada**" no valor de R\$ **10.276.177,00** da despesa, no montante de **R\$ 1.964.677,00**, refere-se:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	8.311.500,00
Créditos Adicionais Suplementares	3.290.085,70
Cancelamento de Dotação	(1.325.408,70)
Remanejamento (-) Redução	0,00
Dotação Atualizada	10.276.177,00

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi deficitário em **R\$ 3.439.032,19** e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período **R\$ 1.556.469,15** e a despesa empenhada **R\$ 4.995.501,34**.

BALANÇO FINANCEIRO

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	Financeira	Não Financeira	Saldo
Transferência			
Recebidas			
Para a Execução			
Orçamentária	4.700.483,13		4.700.483,13
TOTAL	4.700.483,13		4.700.483,13

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo.

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

CONTA CONTÁBIL – DESCRIÇÃO	VALOR
113230600 – Contribuições ao RGPS a Compensar	184.382,22
113810600 – Valores em trânsito Realizáveis a Curto Prazo	213.160,50
113810901- Créditos a receber por Reemb. Sal. Mat. Pago RGPS	27.551,56
491010101 – Variação Patr. Aument. Bruta a Classificar	198.112,61
TOTAL	623.206,89

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

	Financeira	Não Financeira	Saldo
Transferência			
Concedidas			
Para a Execução			
Orçamentária	659.349,07		659.349,07
TOTAL	659.349,07		659.349,07

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Outros Pagamentos Extra Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentárias (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

CONTA CONTÁBIL – DESCRIÇÃO	VALOR
113230600 – Contribuições ao RGPS a Compensar	184.382,22
113810600 – Valores em trânsito Realizáveis a Curto Prazo	213.160,50
113810901 Créditos a receber por Reembolso. Sal. Mat. Pago RGPS	27.551,56
491010101 – Variação Patr. Aument. Bruta a Classificar	198.112,61
TOTAL	623.206,89

BALANÇO PATRIMONIAL**Ativo Circulante****CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA****Conta Única – Tesouro**

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras “(-) Aplicações financeiras da conta única”. O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo “Aplicações Financeiras”.

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

ESTOQUE

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

Ativo Não Circulante

Compreende o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.

IMOBILIZADO

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Os critérios de avaliação patrimonial adotados pelo Estado no âmbito do Poder Executivo são o custo de aquisição, produção ou construção, incluindo gastos complementares. Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

Bens Móveis - Compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.

Bens Imóveis - Compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

(-) Depreciação Acumulada- Bem Móveis - Compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência. A depreciação de bens adquiridos e postos em utiliza o método das cotas constantes e se dá de acordo com a tabela com base na Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal no 162/1998.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Pessoal a Pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

PESSOAL A PAGAR

CONTA CONTÁBIL - DESCRIÇÃO	VALOR
211110101 - Salário, Remunerações e Benefícios	22.551,26
211110103 - Férias	25.115,83
TOTAL	47.667,09

Encargos Sociais a pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

CONTA CONTÁBIL - DESCRIÇÃO	VALOR
211420100 - Contribuição a regime Próprio De Previdência (RPPS)	46.266,11
211420200 - Contribuição Previdenciária RPPS débitos Parcelados	1.519,40
211419800 - Outros encargos Sociais	6.057,96
211450300 - Contribuição ao Regime Próprio de Previdência (RPPS)	4.790,54
TOTAL	58.634,01

Benefícios Previdenciários a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo referentes a proventos de aposentadoria, reformas ou pensões aos quais o aposentado, reformado ou pensionista tenha direito quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

BENEFÍCIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR

CONTA CONTÁBIL - DESCRIÇÃO	VALOR
211220000 - Benefícios previdenciários a pagar	34.462,70
TOTAL	34.462,70

Consignações - Compreende os valores entregues em confiança ou em consignações, geralmente retidos em folha de pagamento de empregados ou servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Passivo Não Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	2.314.027,11	1.334.177,51
Total do Patrimônio Líquido	2.314.027,11	1.334.177,51

Resultados Acumulados – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS

TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávit ou Déficit do Exercício	1.052.770,84	439.683,23
Superávit de Exercício Anterior	1.334.177,51	904.777,61
Resultado do Patrimônio do Período	0,00	0,00
Superávit		
*Ajuste de Exercício Anterior	(72.921,24)	(10.283,33)
Resultado Acumulado	2.314.027,11	1.334.177,51

Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2018, substancialmente, em função de:

- a) Despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores":

São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

- a. Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
- b. Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
- c. Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).

b) Retificação de Erros de Exercícios Anteriores, inclusive:

- Retificação de valores das Provisões de Precatórios, para regularização dos registros já realizados, conforme saldo e execução informada pelo Tribunal de Justiça (disponível em: www.tj.ms.gov.br) e consolidados em Relatórios pela PGE-Procuradoria Geral do Estado e apresentada nesta Prestação de Contas;
 - Retificação de valores (Saldo final de 2015) registrados na Dívida Ativa Tributária, conforme relatório da Procuradoria Geral do Estado.
- c) Mudanças de procedimentos Contábeis-
- Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.
 - Mudança de Procedimentos no registro da contas " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período foi de R\$ **2.314.027,11** ante um resultado positivo em **2018** de **R\$ 1.334.177,51**.

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

	Financeira	Não Financeira	Saldo
Transferência			
Recebida			
Para a Execução			
Orçamentária	5.304.042,41		5.304.042,41
Transferência			
Recebida			
Independente da			
Execução			
Orçamentária	243.750,00		243.750,00

TOTAL	5.547.792,41	5.547.792,41
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
	Financeira	Não Financeira
Transferência Concedida Para a Execução Orçamentária	879.080,70	879.080,70
Transferência Concedida Independente da Execução Orçamentária	76.065,03	76.065,03
TOTAL	955.145,73	955.145,73

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Receita Orçamentária Arrecadada**VALORES NO FLUXO DE CAIXA – INGRESSOS****RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA**

INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas Derivadas e Originárias	1.300.019,15
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	0,00
5.1.3 Outros Ingressos Operacionais	6.539.022,63
TOTAL	7.839.041,78

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA

Fundação de Turismo /MS
Contadora CRC/MS – 012070-O

PORTARIA "P" FUNDTUR N. 011 DE 10 DE MARÇO DE 2020.

Publica os Balanços (Anexos 12,13,14,15,17,18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2019.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO DE TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL – Em exercício, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução- TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado.

R E S O L V E:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12,13,14,15,17,18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do Fundo para o Desenvolvimento do Turismo do Estado de Mato Grosso do Sul, referente ao exercício 2019, conforme anexo desta Portaria.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Campo Grande, 10 de março de 2020.

DIEGO GARCIA SANTOS**Diretor-Presidente da Fundação de Turismo de MS – Em exercício.**



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		5.007.500,00	5.007.500,00	306.245,56	(4.701.254,44)
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		489.700,00	489.700,00	17.044,18	(472.655,82)
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		4.512.000,00	4.512.000,00	0,00	(4.512.000,00)
Outras Receitas Correntes		5.800,00	5.800,00	289.201,38	283.401,38
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		5.007.500,00	5.007.500,00	306.245,56	(4.701.254,44)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		5.007.500,00	5.007.500,00	306.245,56	(4.701.254,44)
Déficit (VI)		0,00	1.393.278,00	2.443.741,64	1.050.463,64
TOTAL (VII) = (V + VI)		5.007.500,00	6.400.778,00	2.749.987,20	(3.650.790,80)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2019

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		4.872.500,00	6.265.778,00	2.746.607,20	2.746.607,20	2.746.607,20	3.519.170,80
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		4.872.500,00	6.265.778,00	2.746.607,20	2.746.607,20	2.746.607,20	3.519.170,80
Despesas de Capital (IX)		135.000,00	135.000,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	131.620,00
Investimentos		135.000,00	135.000,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	131.620,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		5.007.500,00	6.400.778,00	2.749.987,20	2.749.987,20	2.749.987,20	3.650.790,80
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)		5.007.500,00	6.400.778,00	2.749.987,20	2.749.987,20	2.749.987,20	3.650.790,80
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		5.007.500,00	6.400.778,00	2.749.987,20	2.749.987,20	2.749.987,20	3.650.790,80
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2019

Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes	0,00	37.414,80	35.403,68	35.403,68	2.011,12	0,00
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	37.414,80	35.403,68	35.403,68	2.011,12	0,00
Despesas De Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	37.414,80	35.403,68	35.403,68	2.011,12	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balanco 2019

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes	2.387,04	0,00	0,00	0,00	2.387,04
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	2.387,04	0,00	0,00	0,00	2.387,04
Despesas De Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.387,04	0,00	0,00	0,00	2.387,04

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balço 2019				
	Nota	2019	2018	
Receita Orçamentária (I)		306.245,56	2.671.528,77	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		306.245,56	2.671.528,77	
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		306.245,56	2.671.528,77	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		1.401.878,00	12.957,18	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		1.401.878,00	12.957,18	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		5.368,12	627.951,23	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	37.414,80	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.368,12	4.417,33	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		3.992,50	0,00	
218810108 - ISS		697,50	4.417,33	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		678,12	0,00	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	586.119,10	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		1.358.299,99	3.113.085,48	
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.358.299,99	3.113.085,48	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
TOTAL (V)		3.071.791,67	6.425.522,66	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2019

	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		2.749.987,20	3.000.573,89
Ordinária		1.393.278,00	0,00
Vinculada		1.356.709,20	3.000.573,89
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.356.709,20	3.000.573,89
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		279.510,18	1.473.916,30
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		279.510,18	1.473.916,30
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		41.449,92	592.732,48
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		35.403,68	2.196,05
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		6.046,24	4.417,33
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		3.992,50	0,00
218810108 - ISS		697,50	4.417,33
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.356,24	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	586.119,10
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		844,37	1.358.299,99
Caixa e Equivalentes de Caixa		844,37	1.358.299,99
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		3.071.791,67	6.425.522,66

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanço 2019						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	306.245,56	0,00	306.245,56	2.671.528,77	0,00	2.671.528,77
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	306.245,56	0,00	306.245,56	2.671.528,77	0,00	2.671.528,77
TOTAL	306.245,56	0,00	306.245,56	2.671.528,77	0,00	2.671.528,77

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2019

	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		2.864.112,11	4.457.697,63
Ativo Circulante		2.864.112,11	4.457.697,63
Caixa e Equivalentes de Caixa		844,37	1.358.299,99
Créditos a Curto Prazo		2.863.267,74	3.094.397,64
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	4.500,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	500,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.864.112,11	4.457.697,63
Passivo Circulante		3.956,40	4.634,52
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		2.387,04	2.387,04
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.569,36	2.247,48
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		2.860.155,71	4.453.063,11
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		2.860.155,71	4.453.063,11
Superávits ou Déficits Acumulados		2.860.155,71	4.453.063,11
Superávits ou Déficits do Exercício		(1.590.210,40)	(191.387,91)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		4.453.063,11	4.644.451,02
Ajustes de Exercícios Anteriores		(2.697,00)	0,00
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATIVO (I)		2.864.112,11	4.457.697,63
Ativo Financeiro		844,37	1.358.299,99
Ativo Permanente		2.863.267,74	3.099.397,64
PASSIVO (II)		3.956,40	42.049,32
Passivo Financeiro		3.956,40	42.049,32
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (I - II)		2.860.155,71	4.415.648,31

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		128.849,53	75.556,54
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		120.349,53	67.056,54
Direitos Contratuais		8.500,00	8.500,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balanço 2019

	Nota	Exercicio 2019	Exercicio 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		0,00	12.957,18
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		(3.112,03)	1.303.293,49
TOTAL		(3.112,03)	1.316.250,67

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.708.123,56	2.684.571,63
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		17.044,18	71.099,17
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		17.044,18	71.099,17
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		1.401.878,00	2.426.957,18
Transferências Intragovernamentais		1.401.878,00	12.957,18
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	2.414.000,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00

Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00	85,68
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	85,68
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	289.201,38	186.429,60
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	289.201,38	186.429,60
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.298.333,96	2.875.959,54
Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Remuneração a Pessoal	0,00	0,00
Encargos Patronais	0,00	0,00
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.505.114,45	1.142.855,86
Uso de material de consumo	0,00	0,00
Serviços	1.505.114,45	1.142.855,86
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00

Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	1.793.219,51	1.732.767,92
Transferências Intragovernamentais	339.059,61	1.732.767,92
Transferências Intergovernamentais	1.454.159,90	0,00
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	0,00	335,76
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	335,76
Contribuições	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)**(1.590.210,40)****(191.387,91)**

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
 Balanço 2019

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	39.801,84	0,00	37.414,80	2.387,04
PROCESSADOS	2.387,04	0,00	0,00	2.387,04
2015	2.291,04	0,00	0,00	2.291,04
2017	96,00	0,00	0,00	96,00
NÃO PROCESSADOS	37.414,80	0,00	37.414,80	0,00
2018	37.414,80	0,00	37.414,80	0,00
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	2.247,48	5.368,12	6.046,24	1.569,36
VALORES RESTITUÍVEIS	2.247,48	5.368,12	6.046,24	1.569,36
218810104	0,00	3.992,50	3.992,50	0,00
218810108	0,00	697,50	697,50	0,00
218810403	678,12	678,12	1.356,24	0,00
218810499	1.569,36	0,00	0,00	1.569,36

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2019

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	2.387,04	0,00
TOTAL:	2.387,04	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL
 Balanço 2019

	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		1.713.491,68	3.275.022,38
Receitas derivadas e originárias		306.245,56	257.528,77
Transferências correntes recebidas		0,00	2.414.000,00
Outros ingressos operacionais		1.407.246,12	603.493,61
Desembolsos		3.067.567,30	4.835.857,21
Pessoal e demais despesas		1.558.980,88	1.212.592,58
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		1.223.030,00	1.558.811,90
Outros desembolsos operacionais		285.556,42	2.064.452,73
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		(1.354.075,62)	(1.560.834,83)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		3.380,00	193.950,66
Aquisição de ativo não circulante		3.380,00	193.950,66
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(3.380,00)	(193.950,66)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2019	2018
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(1.357.455,62)	(1.754.785,49)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.358.299,99	3.113.085,48
Caixa e Equivalente de caixa final		844,37	1.358.299,99

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		17.044,18	71.099,17
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		289.201,38	186.429,60
Total das Receitas Derivadas e Originárias		306.245,56	257.528,77

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2019

	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			2.414.000,00
Total das Transferências Recebidas			2.414.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		100.000,00	969.999,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		100.000,00	969.999,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas		1.123.030,00	588.812,90
Total das Transferências Concedidas		1.223.030,00	1.558.811,90

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanco 2019

	Nota	2019	2018
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		1.558.980,88	1.212.592,58
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.558.980,88	1.212.592,58

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2019

	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA
Contadora - CRC/MS 012070/0-0

MARIA HELENA MARTINS ALVES
Responsável Financeiro

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Unidade Gestora **FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO PARA TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL - FUNDTUR** é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número **05.846.315.0001-78**, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na rua Afonso Pena, nº 7000, Parque das Nações Indígenas, Portal Guarani.

As atividades operacionais da UG 710907 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.310 de 28 de dezembro de 2018 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2019.

As Demonstrações que compõem o Balanço Geral da Fundação de Turismo de MS foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o Relatório Técnico com Base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).-

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2019, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas, gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Fundo para o Desenvolvimento do Turismo do Estado de MS é desdobrado em: execução Orçamentária Das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

É Estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.

As receitas e as despesas orçamentárias estão detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando orçamento inicial e as suas alterações com a execução, e demonstrando o resultado orçamentário-

PREVISÃO ATUALIZADA

A diferença demonstrada entre a "**Previsão Inicial**" é no valor de R\$ **5.007.500,00** e a "**Previsão Atualizada**" é no valor de R\$ **6.400.778,00** da despesa, no montante de **R\$ 1.393.278,00**, refere-se:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	5.007.500,00
Créditos Adicionais Suplementares	1.393.278,00
Dotação Atualizada	6.400.778,00

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ **2.443.741,64** e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ **306.245,56** e a despesa empenhada R\$ **2.749.987,20**

BALANÇO FINANCEIRO

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

O Balanço Financeiro evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências			
Recebidas	1.401.878,00		1.401.878,00
Para a			
Execução Orçamentária			
TOTAL	1.401.878,00		1.401.878,00

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Não houve movimentação no período.

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências			
Concedidas	279.510,18		279.510,18

Para a		
Execução Orçamentária		
TOTAL	279.510,18	279.510,18

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Não houve movimentação no período.

BALANÇO PATRIMONIAL**Ativo Circulante****CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA****Conta Única – Tesouro**

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Dessa forma, para a operacionalização dos registros contábeis das aplicações financeiras da conta única, utilizam-se as rubricas credoras " (-) Aplicações financeiras da conta única". O saldo devedor das aplicações financeiras é apresentado no subgrupo "Aplicações Financeiras".

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios.

ESTOQUE

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

Ativo Não Circulante

Compreende o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.

Ativos imobilizados ou intangíveis obtidos a título gratuito são avaliados com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO**Passivo Circulante**

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

Pessoal a Pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Benefícios Previdenciários a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo referentes a proventos de aposentadoria, reformas ou pensões aos quais o aposentado, reformado ou pensionista tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Consignações- Compreende os valores entregues em confiança ou em consignações, geralmente retidos em folha de pagamento de empregados ou servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial e depósitos para recursos judiciais.

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

Convênios a Pagar- Valores a pagar retidos a título de convênios.

Passivo Não Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	2.860.155,71	4.453.063,11
Total do Patrimônio Líquido	2.860.155,71	4.453.063,11

Resultados Acumulados – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS

TÍTULOS	31/12/2019	31/12/2018
Superávits ou Débitos Acumulados	2.890.155,71	4.644.451,02
Superávits ou Débitos do Exercício	(1.590.210,40)	(191.387,91)
*Superávits ou Débitos do Exercício		
Anterior	4.453.063,11	0,00
*Ajustes de Exercícios Anteriores	(2.697,00)	0,00
Resultados Acumulados	4.447.614,41	4.453.063,11

Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2019, substancialmente, em função de: Despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores":

São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo consignava crédito próprio, com saldo suficiente para atendê-las, que não se tenham processado na época própria, bem como os restos a pagar com prescrição interrompida e os compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício correspondente, poderão ser pagos à conta de dotação específica consignada no orçamento, discriminada por elementos, obedecida, sempre que possível, a ordem cronológica.

Para fins de identificação como despesas de exercícios anteriores, considera-se:

- Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
- Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
- Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-7ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).

Retificação de Erros de Exercícios Anteriores, inclusive:

- Retificação de valores das Provisões de Precatórios, para regularização dos registros já realizados, conforme saldo e execução informada pelo Tribunal de Justiça (disponível em: www.tj.ms.gov.br) e consolidados em Relatórios pela PGE-Procuradoria Geral do Estado e apresentada nesta Prestação de Contas;

- Retificação de valores (Saldo final de 2015) registrados na Dívida Ativa Tributária, conforme relatório da Procuradoria Geral do Estado.

c) Mudanças de procedimentos Contábeis-

-Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP-em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8- contas de controle.

Mudança de Procedimentos no registro da conta " Bens de Terceiros em Poder do Estado.

Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período foi de R\$ **2.860.155,71** ante um resultado positivo em 2018 de R\$ **4.453.063,11**.

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

A DVP, demonstra as Transferências Financeiras e Não Financeiras, conforme abaixo:

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências			
Recebidas para a			
Execução			

Orçamentária	0,00	0,00
Transferências		
Recebidas		
Independente da		
Execução		
Orçamentária	1.401.878,00	1.401.878,00

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências			
Concedidas para a			
Execução			
Orçamentária	339.059,61		339.059,61
Transferências			
Concedidas			
Independente da			
Execução			
Orçamentária	1.454.159,90		1.454.159,90

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

Receita Orçamentária Arrecadada**VALORES NO FLUXO DE CAIXA –INGRESSOS**

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	VALOR
INGRESSOS	
Receitas Derivadas e Originárias	306.245,56
Transferências Correntes Recebidas	0,00
Outros Ingressos Operacionais	1.407.246,12
TOTAL	1.713.491,68

SHIRLEI PEREIRA DA SILVA

Fundo Para o Desenvolvimento do Turismo/MS
Contadora CRC/MS – 012070-O