



GOVERNO  
DO ESTADO  
Mato Grosso  
do Sul

# Diário Oficial Eletrônico

ANO XLIII n. 10.430 Campo Grande, segunda-feira, 8 de março de 2021. 288 páginas

Suplemento

## PODER EXECUTIVO

Governador .....	Reinaldo Azambuja Silva
Vice-Governador .....	Murilo Zauith
Secretário de Estado de Governo e Gestão Estratégica.....	Sergio Murilo Nascimento Mota
Controlador-Geral do Estado .....	Carlos Eduardo Girão de Arruda
Secretário de Estado de Fazenda .....	Felipe Mattos de Lima Ribeiro
Secretária de Estado de Administração e Desburocratização .....	Ana Carolina Araujo Nardes
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 .....	Eduardo Correa Riedel

## SUMÁRIO

### Balanço do Exercício de 2020 dos seguintes órgãos

Governo do Estado de Mato Grosso do Sul .....	2
Controladoria-Geral do Estado.....	90
Departamento Estadual de Trânsito de Mato Grosso do Sul.....	155
Fundação de Desporto e Lazer de Mato Grosso do Sul .....	216

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

[www.imprensaoficial.ms.gov.br](http://www.imprensaoficial.ms.gov.br) – [materia@sad.ms.gov.br](mailto:materia@sad.ms.gov.br)

**ATOS NORMATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA****Governo do Estado de Mato Grosso do Sul**

RESOLUÇÃO/SEFAZ Nº 3146 de 24 de fevereiro de 2021

*Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Governo do exercício de 2020.*

O SECRETÁRIO DE ESTADO DE FAZENDA, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto no item 3.1.1 das contas anuais do Governo do Estado de Mato Grosso do Sul, Resolução-TCE-MS n.88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Ficam publicados, juntamente com esta Resolução, os Anexos 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19 e Notas Explicativas, correspondentes ao Balanço Geral do Estado, relativo ao exercício de 2020.

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

Campo Grande, 24 de fevereiro de 2021.

FELIPE MATTOS DE LIMA RIBEIRO

Secretário de Estado de Fazenda



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
Balço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

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

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>14.241.425.600,00</b>	<b>15.817.029.699,78</b>	<b>17.270.912.403,85</b>	<b>1.453.882.704,07</b>
Receita Tributária		7.547.324.200,00	7.549.081.400,00	8.147.709.413,82	598.628.013,82
Receita de Contribuições		1.617.959.600,00	2.903.434.600,00	2.765.824.049,47	(137.610.550,53)
Receita Patrimonial		137.137.900,00	144.136.002,76	230.787.937,91	86.651.935,15
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		817.495.900,00	848.627.900,00	888.465.798,24	39.837.898,24
Transferências Correntes		3.626.413.800,00	3.875.596.879,02	5.124.886.156,81	1.249.289.277,79
Outras Receitas Correntes		495.094.200,00	496.152.918,00	113.239.047,60	(382.913.870,40)
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>1.558.974.400,00</b>	<b>1.747.127.369,00</b>	<b>285.482.971,57</b>	<b>(1.461.644.397,43)</b>
Operações de Crédito		23.625.100,00	35.003.682,00	28.464.213,00	(6.539.469,00)
Alienação de Bens		5.188.600,00	5.188.600,00	817.447,40	(4.371.152,60)
Amortizações de Empréstimos		5.248.000,00	5.248.000,00	7.721.882,28	2.473.882,28
Transferências de Capital		900.167.600,00	1.076.941.987,00	248.446.728,89	(828.495.258,11)
Outras Receitas de Capital		624.745.100,00	624.745.100,00	32.700,00	(624.712.400,00)
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>		<b>15.800.400.000,00</b>	<b>17.564.157.068,78</b>	<b>17.556.395.375,42</b>	<b>(7.761.693,36)</b>
<b>Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operações de Crédito Internas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Externas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>		<b>15.800.400.000,00</b>	<b>17.564.157.068,78</b>	<b>17.556.395.375,42</b>	<b>(7.761.693,36)</b>
<b>Déficit (VI)</b>		<b>0,00</b>	<b>276.035.256,71</b>	<b>0,00</b>	<b>(276.035.256,71)</b>
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>		<b>15.800.400.000,00</b>	<b>17.840.192.325,49</b>	<b>17.556.395.375,42</b>	<b>(283.796.950,07)</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>276.035.256,71</b>	<b>0,00</b>	<b>(276.035.256,71)</b>
<b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Superávit Financeiro Conta</b>		<b>0,00</b>	<b>276.035.256,71</b>	<b>276.035.256,71</b>	<b>0,00</b>
<b>Reabertura de Créditos Adicionais</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>		<b>13.569.265.900,0</b>	<b>15.756.017.781,45</b>	<b>14.224.263.865,59</b>	<b>14.034.040.160,51</b>	<b>13.723.100.088,96</b>	<b>1.531.753.915,86</b>
Pessoal e Encargos Sociais		8.701.177.700,00	11.238.357.195,05	10.569.633.667,03	10.568.862.618,92	10.319.508.410,20	668.723.528,02
Juros e Encargos da Dívida		514.379.700,00	125.572.382,00	106.938.058,62	106.938.058,62	106.908.058,62	18.634.323,38
Outras Despesas Correntes		4.353.708.500,00	4.392.088.204,40	3.547.692.139,94	3.358.239.482,97	3.296.683.620,14	844.396.064,46
<b>Despesas de Capital (IX)</b>		<b>2.103.134.100,00</b>	<b>2.083.556.730,04</b>	<b>1.141.210.455,58</b>	<b>1.050.487.901,72</b>	<b>1.047.091.006,49</b>	<b>942.346.274,46</b>
Investimentos		1.699.782.900,00	1.884.599.070,04	992.198.233,58	901.475.679,72	898.201.118,06	892.400.836,46
Inversões Financeiras		2.053.100,00	8.603.742,00	4.266.407,60	4.266.407,60	4.144.074,03	4.337.334,40
Amortização da Dívida		401.298.100,00	190.353.918,00	144.745.814,40	144.745.814,40	144.745.814,40	45.608.103,60
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>		<b>128.000.000,00</b>	<b>617.814,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>617.814,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)</b>		<b>15.800.400.000,0</b>	<b>17.840.192.325,49</b>	<b>15.365.474.321,17</b>	<b>15.084.528.062,23</b>	<b>14.770.191.095,45</b>	<b>2.474.718.004,32</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>		<b>15.800.400.000,0</b>	<b>17.840.192.325,49</b>	<b>15.365.474.321,17</b>	<b>15.084.528.062,23</b>	<b>14.770.191.095,45</b>	<b>2.474.718.004,32</b>
<b>Superávit (XIV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.190.921.054,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.190.921.054,25)</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>		<b>15.800.400.000,0</b>	<b>17.840.192.325,49</b>	<b>17.556.395.375,42</b>	<b>15.084.528.062,23</b>	<b>14.770.191.095,45</b>	<b>283.796.950,07</b>
<b>RESERVA DE RPPS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
Consolidação Geral

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)				
Despesas Correntes		62.835.523,24	186.601.648,18	143.346.147,25	139.935.935,02	66.019.434,57	43.481.801,83
Pessoal E Encargos Sociais		70.711,65	2.056.963,62	331.547,35	331.547,35	1.707.624,39	88.503,53
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		62.764.811,59	184.544.684,56	143.014.599,90	139.604.387,67	64.311.810,18	43.393.298,30
Despesas De Capital		2.616.309,23	156.512.833,42	99.203.467,98	99.113.467,98	35.278.126,23	24.737.548,44
Investimentos		2.616.309,23	156.512.833,42	99.203.467,98	99.113.467,98	35.278.126,23	24.737.548,44
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		65.451.832,47	343.114.481,60	242.549.615,23	239.049.403,00	101.297.560,80	68.219.350,27

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

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)			
Despesas Correntes	100.981.693,14	428.834.601,32	423.400.642,53	29.143.334,01	77.272.317,92
Pessoal E Encargos Sociais	22.203.670,93	312.593.185,31	324.644.161,04	1.902.931,29	8.249.763,91
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	78.778.022,21	116.241.416,01	98.756.481,49	27.240.402,72	69.022.554,01
Despesas De Capital	7.154.421,40	3.847.811,91	6.791.943,59	877.860,86	3.332.428,86
Investimentos	7.154.421,40	3.847.811,91	6.791.943,59	877.860,86	3.332.428,86
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	108.136.114,54	432.682.413,23	430.192.586,12	30.021.194,87	80.604.746,78

\_\_\_\_\_  
ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA  
Superintendente de Contabilidade Geral do Estado  
CRC/MS 004115/O-0

\_\_\_\_\_  
FELIPE MATTOS DE LIMA RIBEIRO  
Secretário de Estado de Fazenda

\_\_\_\_\_  
REINALDO AZAMBUJA SILVA  
Governador

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  
Balço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Consolidação Geral				
	Nota	2020	2019	
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>17.556.395.375,42</b>	<b>15.118.122.501,08</b>	
<b>Ordinária</b>		<b>9.840.947.211,82</b>	<b>7.995.828.166,35</b>	
<b>Vinculada</b>		<b>7.715.448.163,60</b>	<b>7.122.294.334,73</b>	
Recursos Vinculados à Educação		1.136.644.436,84	1.127.879.243,73	
Recursos Vinculados à Saúde		277.909.128,93	149.108.422,75	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		2.702.167.343,05	2.807.634.548,44	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		3.598.727.254,78	3.037.672.119,81	
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>13.694.085.606,80</b>	<b>12.735.349.307,33</b>	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		13.040.632.570,62	12.411.828.075,75	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		653.453.036,18	323.521.231,58	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>27.874.885.097,85</b>	<b>21.945.980.288,77</b>	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		280.946.258,94	345.050.604,43	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		314.336.966,78	446.022.285,34	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.525.925.200,55	4.570.224.595,99	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	28.613.285,67	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		106.368.350,08	104.233.304,85	
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		32.632,02	318.595,42	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.142.599.165,73	1.019.611.531,21	
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.821.979,79	1.636.744,27	
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		26.564.273,49	38.629.961,92	
218810108 - ISS		45.346.386,74	41.167.874,94	
218810109 - OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS		347.092,13	194.528,67	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		63.079.330,86	64.580.249,67	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		247.582.463,48	244.116.347,97	
218810112 - ASSISTÊNCIA A SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		177.032.074,49	166.217.752,66	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		59.584.684,79	51.569.857,51	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		14.336.847,08	19.911.536,95	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		916.220.755,29	866.358.460,15	
218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		1.553,80	940,62	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		171.062.645,79	113.024.692,90	
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		408.579,88	416.898,04	
218810302 - DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS		2.658.975,60	192.443,36	
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		14.888.259,75	14.924.038,71	
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		0,00	1.974,54	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS  
Consolidação Geral

	Nota	2020	2019
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		803.815.022,58	707.111.952,88
218810404 - DEPÓSITOS DE VEÍCULOS ALIENÁVEIS		2.079.268,04	0,00
218810405 - DEPÓSITOS A TRANSFERIR		1.761,24	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS		17.934.969,26	42.011.990,08
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		1.044.213.929,11	384.902.656,33
218819902 - VALORES DE TERCEIROS A RESTITUIR		34.209,25	4.325,85
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		28.572.441,35	28.254.368,29
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		612.754.747,23	631.679.982,53
218820199 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES		26.582.801,70	0,00
218829999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	538.300,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		21.753.676.671,58	16.584.682.803,01
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>1.934.071.653,63</b>	<b>1.692.864.487,06</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.781.205.968,45	1.573.064.687,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		152.865.685,18	119.799.799,55
<b>TOTAL (V)</b>		<b>61.059.437.733,70</b>	<b>51.492.316.584,24</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Consolidação Geral

	Nota	2020	2019
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>15.365.474.321,17</b>	<b>15.066.291.275,10</b>
<b>Ordinária</b>		<b>8.207.244.278,97</b>	<b>7.615.538.978,29</b>
<b>Vinculada</b>		<b>7.158.230.042,20</b>	<b>7.450.752.296,81</b>
Recursos Destinados à Educação		1.131.981.831,59	1.122.366.589,93
Recursos Destinados à Saúde		167.005.620,97	149.844.892,36
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		3.084.599.064,45	3.252.156.200,18
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		2.774.643.525,19	2.926.384.614,34
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>13.694.085.606,80</b>	<b>12.735.349.307,33</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		13.040.632.570,62	12.411.828.075,75
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		653.453.036,18	323.521.231,58
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>28.147.975.037,15</b>	<b>21.756.604.348,18</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		239.049.403,00	338.042.833,62
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		430.192.586,12	275.340.483,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.725.757.425,43	4.411.446.277,12
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	45.110.889,23
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		106.121.749,18	103.975.601,83
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		30.997,39	2.820.214,49
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.319.523.032,93	929.971.780,15
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.771.927,56	1.608.731,57
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		26.564.273,49	38.629.255,86
218810108 - ISS		45.008.912,29	41.719.598,08
218810109 - OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS		347.092,13	194.528,67
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		62.797.579,59	64.267.316,62
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		248.486.427,81	244.370.548,44
218810112 - ASSISTÊNCIA A SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		177.031.985,24	166.348.615,87
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		59.975.708,35	54.931.168,85
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		16.637.944,32	19.409.245,86
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.008.191.667,49	821.962.253,15
218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		1.389,80	940,62
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		156.687.960,59	103.265.875,53
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		396.740,84	402.599,29
218810302 - DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS		24.582,93	329.972,60
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		15.211.726,83	8.927.806,93
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		0,00	1.974,54
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		730.830.923,97	705.217.841,16
218810404 - DEPÓSITOS DE VEÍCULOS ALIENÁVEIS		2.079.268,04	0,00
218810405 - DEPÓSITOS A TRANSFERIR		1.761,24	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS		16.571.298,63	39.856.494,34
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		1.044.512.805,71	384.970.017,06

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Consolidação Geral

	Nota	2020	2019
218819902 - VALORES DE TERCEIROS A RESTITUIR		34.209,25	4.325,85
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		28.572.441,35	28.274.417,85
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		631.760.216,78	604.861.562,68
218820199 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES		26.582.801,70	0,00
218829999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	12.700,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		21.752.975.622,60	16.731.774.753,63
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>3.851.902.768,58</b>	<b>1.934.071.653,63</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.673.725.983,79	1.781.205.968,45
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		178.176.784,79	152.865.685,18
<b>TOTAL (X)</b>		<b>61.059.437.733,70</b>	<b>51.492.316.584,24</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO  
Consolidação Geral

ESPECIFICACAO	Exercício de 2020			Exercício de 2019		
	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	14.689.580.041,36	4.848.632.829,54	9.840.947.211,82	12.378.948.055,34	4.383.119.888,99	7.995.828.166,35
Vinculada	7.739.650.036,87	24.201.873,27	7.715.448.163,60	7.144.251.859,40	21.957.524,67	7.122.294.334,73
Recursos Vinculados à Educação	1.136.644.436,84	0,00	1.136.644.436,84	1.127.879.243,73	0,00	1.127.879.243,73
Recursos Vinculados à Saúde	277.909.128,93	0,00	277.909.128,93	149.108.422,75	0,00	149.108.422,75
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	2.702.381.551,39	214.208,34	2.702.167.343,05	2.807.634.548,44	0,00	2.807.634.548,44
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	3.622.714.919,71	23.987.664,93	3.598.727.254,78	3.059.629.644,48	21.957.524,67	3.037.672.119,81
<b>TOTAL</b>	<b>22.429.230.078,23</b>	<b>4.872.834.702,81</b>	<b>17.556.395.375,42</b>	<b>19.523.199.914,74</b>	<b>4.405.077.413,66</b>	<b>15.118.122.501,08</b>

ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA  
Superintendente de Contabilidade Geral do Estado  
CRC/MS 004115/O-0

FELIPE MATTOS DE LIMA RIBEIRO  
Secretário de Estado de Fazenda

REINALDO AZAMBUJA SILVA  
Governador

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  
 Balanço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO  
 Consolidação Geral

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO</b>		<b>14.301.205.712,26</b>	<b>11.421.330.912,67</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>5.518.660.665,06</b>	<b>3.555.581.636,79</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.673.725.983,79	1.781.205.968,45
Créditos a Curto Prazo		1.632.114.401,43	1.606.085.641,97
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		96.064.104,95	85.688.256,84
Estoques		116.510.495,84	81.874.868,94
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>		<b>245.679,05</b>	<b>726.900,59</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>8.782.545.047,20</b>	<b>7.865.749.275,88</b>
Realizável a Longo Prazo		1.973.702.044,15	1.869.651.575,19
Créditos a Longo Prazo		1.973.038.439,99	1.868.968.451,16
Investimentos Temporários a Longo Prazo		322.759,13	322.759,13
Estoques		340.845,03	360.364,90
<b>VPD pagas antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investimentos</b>		<b>677.052.787,41</b>	<b>687.330.226,71</b>
<b>Imobilizado</b>		<b>6.063.336.956,41</b>	<b>5.272.425.837,48</b>
<b>Intangível</b>		<b>68.453.259,23</b>	<b>36.341.636,50</b>
<b>Diferido</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
Consolidação Geral

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>14.301.205.712,26</b>	<b>11.421.330.912,67</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>2.172.390.792,02</b>	<b>2.160.068.423,53</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		744.590.338,04	581.352.867,83
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		407.378.056,46	284.409.783,16
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		121.136.801,68	195.088.428,86
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		354.213,05	457.547,93
Obrigações de Repartições a Outros Entes		184.671.932,11	187.205.798,61
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		714.259.450,68	911.553.997,14
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>20.073.917.025,36</b>	<b>21.968.173.991,58</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		161.899.649,55	516.438.453,40
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		8.336.517.730,17	8.007.703.505,39
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		182.158.194,11	182.158.194,11
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		9.069.066.489,32	11.065.155.674,75
Demais Obrigações a Longo Prazo		2.324.274.962,21	2.196.718.163,93
Resultado Diferido		0,00	0,00
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>(7.945.102.105,12)</b>	<b>(12.706.911.502,44)</b>
Patrimônio Social e Capital Social		17.230.097,32	17.230.097,32
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		(7.962.332.202,44)	(12.724.141.599,76)
Superávits ou Déficits Acumulados		(7.962.332.202,44)	(12.724.141.599,76)
Superávits ou Déficits do Exercício		4.882.566.364,98	9.134.569.016,06
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		(12.724.141.599,76)	(25.343.383.054,88)
Ajustes de Exercícios Anteriores		(120.756.967,66)	3.484.672.439,06
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  
Consolidação Geral

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATIVO (I)</b>		<b>14.301.205.712,26</b>	<b>11.421.330.912,67</b>
Ativo Financeiro		3.938.543.728,21	2.012.465.189,91
Ativo Permanente		10.362.661.984,05	9.408.865.722,76
<b>PASSIVO (II)</b>		<b>22.591.973.214,36</b>	<b>24.536.808.729,18</b>
Passivo Financeiro		1.485.406.472,57	1.859.747.273,83
Passivo Permanente		21.106.566.741,79	22.677.061.455,35
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>(8.290.767.502,10)</b>	<b>(13.115.477.816,51)</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
Consolidação Geral

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>1.495.962.211,43</b>	<b>1.321.588.367,61</b>
Garantias e Contra garantias recebidas		110.947.705,03	110.947.705,03
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		1.294.863.737,58	1.120.489.893,76
Direitos Contratuais		90.150.768,82	90.150.768,82
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>419.174.440,21</b>	<b>402.132.742,63</b>
Garantias e Contra garantias concedidas		44.548.318,51	44.548.318,51
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		374.626.121,70	357.584.424,12
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
Consolidação Geral

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		1.610.576.296,92	(234.563.825,86)
101 DRE - DESVINCULAÇÃO DE RECEITA DO ESTADO		(1.371.807,01)	0,00
102 RECURSOS DO ADICIONAL DO ICMS-FECOMP LEI 3337/2006		(10.594.051,46)	84.358,74
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		111.809.776,73	(1.456.094,30)
104 Recursos do inciso I do art.5º da LC. Nº 173/2020		210.879,04	0,00
105 RECURSOS VINCULADOS AO FUNFAZ		41.762.035,25	2.815.416,40
108 COTA-PARTE DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - CONTA ESTADUAL		6.182.197,11	12.294.243,73
112 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		70.745.747,46	95.931.198,63
113 OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		13.600.185,90	160.957,98
115 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA		522.739,63	221.568,11
118 COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO (CIDE)		4.107.040,12	10.061,39
120 RECURSOS DO FUNDEB		13.904.625,36	9.923.097,20
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		334.895.766,08	56.536.054,18
241 RECURSOS ARRECADADOS PELO FUNDERSUL		326.945.864,45	113.587.721,62
242 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DO DEPEN		58.328.310,66	61.704.141,18
244 RECEITA DE COMPENSAÇÕES AMBIENTAIS		66.728.152,01	70.177.143,03
245 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		1.623.091,44	1.622.830,04
246 RECURSOS ARRECADADOS PELO FUNDEMS		639.671,24	(3.150.946,26)
247 RECEITA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO		(526.138.115,93)	(128.886.435,28)
248 RECEITA FUNDO A FUNDO DA SAÚDE		187.395.889,38	77.616.686,72
254 RECURSOS DA TFRM - LEI ESTADUAL Nº 4.301, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2012		1.357.098,35	7.125.058,87
259 Transferências do FNSP		78.641.467,73	0,00
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		61.264.395,18	10.964.679,96
<b>TOTAL</b>		<b>2.453.137.255,64</b>	<b>152.717.916,08</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
Consolidação Geral

ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA  
Superintendente de Contabilidade Geral do Estado  
CRC/MS 004115/O-0

FELIPE MATTOS DE LIMA RIBEIRO  
Secretário de Estado de Fazenda

REINALDO AZAMBUJA SILVA  
Governador

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  
Balço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
Consolidação Geral

	Nota	2020	2019
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>40.345.548.512,92</b>	<b>45.039.645.615,37</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		<b>12.987.342.018,27</b>	<b>12.633.170.023,18</b>
Impostos		12.729.592.437,67	12.380.816.677,66
Taxas		257.749.580,60	252.353.345,52
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<b>Contribuições</b>		<b>2.613.684.504,76</b>	<b>2.787.543.011,72</b>
Contribuições Sociais		2.613.684.504,76	2.787.543.011,72
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
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		<b>1.069.161.100,99</b>	<b>929.609.268,04</b>
Venda de Mercadorias		1.409.237,85	1.908.479,63
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		1.067.751.863,14	927.700.788,41
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		<b>1.541.754.654,17</b>	<b>3.204.088.127,85</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		56.055.583,35	52.458.944,55
Juros e Encargos de Mora		1.070.798.348,55	2.773.372.045,72
Variações Monetárias e Cambiais		374.633.043,85	312.725.470,05
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		40.267.678,42	65.531.667,53
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		<b>19.762.021.296,88</b>	<b>17.657.943.345,99</b>
Transferências Intragovernamentais		14.084.661.135,62	13.185.397.944,06
Transferências Intergovernamentais		4.034.472.883,46	1.952.551.332,75
Transferências das Instituições Privadas		1.634.275.721,11	1.392.984.963,96
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	1.126.425.190,98
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00

Transferências do Exterior	0,00	3.596,24
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	318,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	8.611.556,69	580.000,00
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>233.351.812,94</b>	<b>158.864.646,78</b>
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	360.738,98	136.430,13
Ganhos com Incorporação de Ativos	202.963.516,45	144.330.526,38
Ganhos com Desincorporação de Passivos	30.027.557,51	14.397.690,27
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>2.138.233.124,91</b>	<b>7.668.427.191,81</b>
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	6.164.574,19	21.929.654,11
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1.996.089.185,43	7.466.782.475,91
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	135.979.365,29	179.715.061,79
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>35.462.982.147,94</b>	<b>35.905.076.599,31</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>6.886.561.124,32</b>	<b>7.119.642.362,34</b>
Remuneração a Pessoal	4.532.396.284,77	4.540.630.402,33
Encargos Patronais	2.127.287.109,95	2.341.608.828,15
Benefícios a Pessoal	174.580.204,58	170.303.024,84
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	52.297.525,02	67.100.107,02
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>3.711.889.983,37</b>	<b>3.376.070.062,89</b>
Aposentadorias e Reformas	3.164.583.667,32	2.834.286.336,34
Pensões	463.625.935,84	418.100.720,84
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	76.212.721,27	99.338.555,34
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	7.467.658,94	24.344.450,37
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>1.957.060.113,72</b>	<b>1.800.930.794,11</b>
Uso de material de consumo	395.864.444,88	376.475.802,91
Serviços	1.483.118.229,91	1.373.807.776,04
Depreciação, Amortização e Exaustão	78.077.438,93	50.647.215,16
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>1.111.125.080,17</b>	<b>851.863.579,17</b>

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	451.043.527,56	409.298.240,65
Juros e Encargos de Mora	5.584.498,41	3.623.909,06
Variações Monetárias e Cambiais	654.147.025,52	438.941.429,46
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	350.028,68	0,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>19.934.679.175,30</b>	<b>18.410.516.439,11</b>
Transferências Intragovernamentais	14.084.694.875,61	13.185.397.944,06
Transferências Intergovernamentais	5.798.245.556,21	5.088.914.593,62
Transferências a Instituições Privadas	32.637.276,83	105.723.955,45
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	13.232.519,03	237.500,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	5.868.947,62	30.242.445,98
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>1.263.799.384,25</b>	<b>587.207.874,66</b>
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1.228.585.065,88	31.526.074,27
Perdas com Alienação	378.369,05	7.037.557,03
Perdas Involuntárias	647.929,22	2.886.869,82
Incorporação de Passivos	19.489.088,75	8.016.207,94
Desincorporação de Ativos	14.698.931,35	537.741.165,60
<b>Tributárias</b>	<b>126.331.368,12</b>	<b>153.514.441,03</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	309.127,59	313.833,72
Contribuições	126.022.240,53	153.200.607,31
<b>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>471.535.918,69</b>	<b>3.605.331.046,00</b>
Premiações	7.532.613,46	561.370,72
Resultado Negativo de Participações	725.114,29	350.089,70
Incentivos	22.742.609,23	10.862.768,39
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	120.699.715,39	3.342.688.032,65

Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	319.835.866,32	250.868.784,54
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b>	<b>4.882.566.364,98</b>	<b>9.134.569.016,06</b>

ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA  
Superintendente de Contabilidade Geral do Estado  
CRC/MS 004115/O-0

FELIPE MATTOS DE LIMA RIBEIRO  
Secretário de Estado de Fazenda

REINALDO AZAMBUJA SILVA  
Governador

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  
Balço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA  
Consolidação Geral

AUTORIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D+E+F+G) R\$
LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
Lei Estadual n.º 1.708/97 e 1.736/97 - Resoluções Federais n.º 107/96 e 69/98	BB - LEI 9.496	UNIÃO	722.954.639,81	6.295.647.633,53	0,00	(51.390.852,78)	0,00	20.130.342,35	43.696.501,46	102.396.218,28	6.121.730.220,12
Lei Estadual n.º 1.708/97 e 1.736/97 - Resoluções Federais n.º 107/96 e 69/98	BB - LEI 9.496 - LIMITE	UNIÃO	0,00	0,00	0,00	(1.648.614,14)	314.114.065,53	0,00	0,00	0,00	312.465.451,39
Lei Estadual n.º 3.851/2010	BNDES ESTADOS	BNDES	79.920.000,00	26.583.095,98	0,00	0,01	1.608.692,98	0,00	852.353,43	852.353,43	27.339.435,54
Lei Estadual n.º 4.243/2012	BNDES PROINVEST	BNDES	357.416.386,13	303.270.679,86	3.589.725,38	0,01	18.386.510,54	0,00	9.477.209,77	9.476.150,75	315.770.765,04
Lei Estadual n.º 4.243/2012	BNDES ESTADOS MODAL RODOVIÁRIO	BNDES	773.500.000,00	377.288.091,45	6.643.545,45	0,00	61.596.352,51	39.968.454,34	10.946.485,00	50.649.702,94	354.909.832,13
Lei Estadual n.º 4.283/2012	PARCELAMENTO PASEP - MP	UNIÃO/RFB	71.088.816,06	63.999.640,62	0,00	(3.549.349,01)	0,00	3.900.038,52	4.521.971,16	0,00	56.550.253,09
Lei Estadual n.º 5.330/2019	PARCELAMENTO PASEP - ORDINÁRIO	UNIÃO/RFB	24.080.561,12	19.964.836,15	0,00	(1.215.194,91)	0,00	5.292.470,04	1.649.377,34	0,00	13.457.171,20
Lei Estadual n.º 5.330/2019	PARCELAMENTO PASEP - PERT 2017	UNIÃO/RFB	32.124.563,71	31.068.269,70	0,00	285.242,08	0,00	2.699.448,60	423.725,82	0,00	28.654.063,18
Lei Estadual n.º 1.708/97 e 1.736/97 - Resoluções Federais n.º 107/96 e 69/98	FINANCIAMENTOS INTERNOS	UNIÃO	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Lei Estadual n.º 3.816/2009	PARCELAMENTO RGPS	UNIÃO	16.197.815,92	8.680.872,97	0,00	0,00	0,00	1.873.840,45	1.801.779,14	0,00	6.807.032,52
Portaria MPS n.º 402/2008	PARCELAMENTO RPPS	ESTADO	18.248.530,46	18.248.530,46	0,00	0,00	0,00	6.420.949,38	0,00	0,00	11.827.581,08
Emenda Constitucional n.º 62/2009	PRECATÓRIOS DE PESSOAL-REGIME ESPECIAL	CONSOLIDAÇÃO	396.179.215,78	0,00	120.699.715,39	0,00	396.179.215,78	221.480.850,96	0,00	0,00	295.398.080,21
Emenda Constitucional n.º 62/2009	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES-REGIME	CONSOLIDAÇÃO	196.254.965,30	0,00	0,00	0,00	196.254.965,30	0,00	0,00	0,00	196.254.965,30
<b>TOTAL</b>			<b>2.687.995.494,29</b>	<b>7.144.751.650,72</b>	<b>130.962.986,22</b>	<b>(57.518.768,74)</b>	<b>988.139.802,64</b>	<b>301.766.394,64</b>	<b>73.369.403,12</b>	<b>163.374.425,40</b>	<b>7.741.194.850,80</b>

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  
 Balanço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA EXTERNA  
 Consolidação Geral

ATUALIZAÇÕES					SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A) R\$	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D+E+F+G) R\$
LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR	VALOR US\$		CONTRATAÇÃO/ ENCAMPACÃO (B) R\$	ATUALIZAÇÃO (C) R\$	CAPTALIZAÇÃO (D) R\$	AMORTIZAÇÃO (E) R\$	PAGTO ENCARGOS (F) R\$	RESGATE ESCRITURAL (G)	
LEI EST. 1.481/94 e 1.626/95	FONPLATA - BR 9/2005	FONPLATA	REAL/DOLAR	28.000.000,00	48.905.826,64	0,00	14.398.414,04	0,00	9.951.454,10	2.769.933,05	0,00	53.352.786,58
LEI EST. 3.762/2009	PDE/MS - BIRD	BIRD	REAL/DOLAR	300.000.000,00	1.207.624.812,91	0,00	350.317.978,58	0,00	56.560.236,32	28.834.681,87	0,00	1.501.382.555,17
LEI EST. 3.392/2007	PROFISCO/MS I - BID	BID	REAL/DOLAR	12.000.000,00	32.793.148,18	0,00	9.829.301,10	0,00	4.369.529,56	907.545,86	0,00	38.252.919,72
LEI EST. 5.112/2017	PROFISCO/MS II - BID	BID	REAL/DOLAR	47.700.000,00	0,00	18.230.942,17	430.878,77	0,00	0,00	996.494,72	0,00	18.661.820,94
<b>TOTAL</b>				<b>387.700.000,00</b>	<b>1.289.323.787,73</b>	<b>18.230.942,17</b>	<b>374.976.572,49</b>	<b>0,00</b>	<b>70.881.219,98</b>	<b>33.508.655,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.611.650.082,41</b>

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  
Balço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)  
Consolidação Geral

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>949.384.841,84</b>	<b>595.283.225,72</b>	<b>800.560.744,79</b>	<b>744.107.322,77</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>540.818.527,77</b>	<b>314.336.966,78</b>	<b>460.213.780,99</b>	<b>394.941.713,56</b>
2006	118.812,82	0,00	0,00	118.812,82
2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	277.804,29	0,00	275.130,29	2.674,00
2015	11.042.835,47	0,00	10.864.271,14	178.564,33
2016	14.202.594,16	0,00	573.563,99	13.629.030,17
2017	50.556.517,77	0,00	5.884.016,06	44.672.501,71
2018	18.597.677,92	0,00	9.011.253,93	9.586.423,99
2019	446.022.285,34	0,00	433.605.545,58	12.416.739,76
2020	0,00	314.336.966,78	0,00	314.336.966,78
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>408.566.314,07</b>	<b>280.946.258,94</b>	<b>340.346.963,80</b>	<b>349.165.609,21</b>
2017	30.265.059,25	0,00	1.625.558,33	28.639.500,92
2018	33.250.650,39	0,00	28.078.238,75	5.172.411,64
2019	345.050.604,43	0,00	310.643.166,72	34.407.437,71
2020	0,00	280.946.258,94	0,00	280.946.258,94
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>704.735.089,11</b>	<b>5.526.128.301,59</b>	<b>5.725.874.545,75</b>	<b>504.988.844,95</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>704.735.089,11</b>	<b>5.526.128.301,59</b>	<b>5.725.874.545,75</b>	<b>504.988.844,95</b>
218810102	4.070.870,82	106.368.350,08	106.121.749,18	4.317.471,72
218810103	164,44	32.632,02	30.997,39	1.799,07
218810104	204.671.247,05	1.142.599.165,73	1.319.523.032,93	27.747.379,85
218810105	57.294,68	1.821.979,79	1.771.927,56	107.346,91
218810106	1.347,45	26.564.273,49	26.564.273,49	1.347,45
218810108	1.160.790,46	45.346.386,74	45.008.927,89	1.498.249,31
218810109	24.040,26	347.092,13	347.092,13	24.040,26
218810110	1.778.811,70	63.079.330,86	62.797.579,59	2.060.562,97
218810111	13.887.265,17	247.582.463,48	248.486.427,81	12.983.300,84
218810112	2.457,04	177.032.074,49	177.034.442,28	89,25
218810113	2.597.582,34	59.584.684,79	59.975.708,35	2.206.558,78
218810114	2.963.701,21	14.336.847,08	16.637.944,32	662.603,97
218810115	121.409.360,08	916.220.755,29	1.008.192.605,31	29.437.510,06
218810116	0,00	1.553,80	1.389,80	164,00
218810199	17.159.263,13	171.062.645,79	156.687.960,59	31.533.948,33
218810301	14.298,75	408.579,88	396.740,84	26.137,79
218810302	68.256,51	2.658.975,60	24.582,93	2.702.649,18
218810401	69.660.506,75	14.888.259,75	15.211.726,83	69.337.039,67
218810403	189.294.112,00	804.018.123,62	730.937.024,07	262.375.211,55

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
218810404	0,00	2.079.268,04	2.079.268,04	0,00
218810405	0,00	1.761,24	1.761,24	0,00
218810499	12.566.695,54	17.934.969,26	16.578.908,39	13.922.756,41
218819901	588.734,11	1.044.213.929,11	1.044.512.805,71	289.857,51
218819902	0,00	34.209,25	34.209,25	0,00
218819999	3.305.713,13	28.572.441,35	28.572.441,35	3.305.713,13
218820101	26.818.419,85	612.754.747,23	631.760.216,78	7.812.950,30
218820199	0,00	26.582.801,70	26.582.801,70	0,00
218829999	32.634.156,64	0,00	0,00	32.634.156,64

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  
Balanco Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)				
Consolidação Geral				
TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>949.384.841,84</b>	<b>595.283.225,72</b>	<b>800.560.744,79</b>	<b>744.107.322,77</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>540.818.527,77</b>	<b>314.336.966,78</b>	<b>460.213.780,99</b>	<b>394.941.713,56</b>
010101 - ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA	13.339.872,11	13.990.386,55	13.339.872,11	13.990.386,55
030101 - TRIBUNAL DE CONTAS	940.091,75	756.578,27	940.091,75	756.578,27
030901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS	1.011,67	0,00	1.011,67	0,00
050101 - TRIBUNAL DE JUSTIÇA	45.049.251,79	57.423.224,24	45.049.196,97	57.423.279,06
050901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS	1.613.825,28	2.684.335,78	1.613.825,28	2.684.335,78
070101 - PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA	894.376,95	15.290.204,18	894.376,95	15.290.204,18
070901 - FUNDO ESPECIAL DE APOIO E DESENVOLVIMENTO DO MINISTÉRIO PÚBLICO	0,00	35.917,20	0,00	35.917,20
110101 - SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	64.817.765,88	17.208.293,20	63.448.343,68	18.577.715,40
110901 - FUNDO ESPECIAL DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES FAZENDÁRIAS	2.429.694,83	0,00	2.429.694,13	0,70
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	2.379.522,17	3.881.855,22	1.059.551,59	5.201.825,80
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	118.812,82	772.390,47	0,00	891.203,29
270201 - FUNDAÇÃO SERVIÇOS DE SAÚDE DE MS	3.000.007,81	57.510,59	2.833.598,57	223.919,83
270901 - FUNDO ESPECIAL DE SAÚDE DE MS	102.936.248,75	41.103.254,62	70.621.691,71	73.417.811,66
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO	166.738.561,50	80.972.977,71	166.489.203,50	81.222.335,71
290204 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL DE MS	1.188.686,39	154.061,23	1.158.093,34	184.654,28
310101 - SECRETARIA DE ESTADO DE JUSTIÇA E SEGURANÇA PÚBLICA	50.366.629,70	42.817.727,59	37.544.480,63	55.639.876,66
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS	4.204.189,79	4.790.121,49	3.757.559,48	5.236.751,80
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SIST. PENITENCIÁRIO	30.128.431,03	61.589,23	7.174.351,26	23.015.669,00
310901 - FUNDO ESPECIAL DE REEQUIPAMENTO DA SSP DE MS	1.114.569,06	712.147,71	58.459,21	1.768.257,56
310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	0,00	446.020,00	0,00	446.020,00
310904 - FUNDO ESTADUAL DE SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	17.332,00	0,00	17.332,00
330101 - DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DE MS	2.680.565,05	2.674.030,73	2.680.565,05	2.674.030,73
330901 - FUNDO ESPECIAL PARA O APERFEIÇOAMENTO E O DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA DEFENSORIA PÚBLICA - FUNADEP	1.667,00	120,00	1.667,00	120,00
350101 - ENCARGOS GERAIS FINANCEIROS DO ESTADO	3.932.919,74	30.000,00	3.932.775,85	30.143,89
350102 - ENCARGOS GERAIS DE RH E PATRIMONIO DO ESTADO	6.627.137,84	732.227,08	6.626.905,14	732.459,78
510101 - SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO E GESTÃO ESTRATÉGICA	6.989.747,38	2.694.929,43	6.526.578,79	3.158.098,02
510201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	113.721,13	1.002,23	57.315,89	57.407,47
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS	47.479,29	199.047,68	47.479,29	199.047,68
510203 - FUNDAÇÃO DE CULTURA DE MATO GROSSO DO SUL	3.697.303,42	5.400,00	2.218.040,83	1.484.662,59
510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS	142.963,94	527.038,28	56.422,51	613.579,71
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS	1.859.764,31	0,00	1.859.764,31	0,00
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	966.379,69	620.770,60	886.805,69	700.344,60
550101 - SECRETARIA DE ESTADO ADMINISTRAÇÃO E DESBUROCRATIZAÇÃO	6.669.818,44	6.201.189,37	6.591.774,90	6.279.232,91

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MS	0,00	67.283,56	0,00	67.283,56
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	74.059,31	12.818,06	74.059,31	12.818,06
570101 - SECRETARIA DE ESTADO DE INFRAESTRUTURA	183.343,52	1.326.688,73	126.074,83	1.383.957,42
570201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE GESTÃO DE EMPREENDIMENTOS	2.729.994,73	3.133.365,09	2.729.994,73	3.133.365,09
570204 - AGÊNCIA DE HABITAÇÃO POPULAR DE MATO GROSSO DO SUL	93.809,38	296.855,47	93.809,38	296.855,47
650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO	3.234.024,72	3.076.336,74	920.356,95	5.390.004,51
650201 - FUNDAÇÃO DO TRABALHO DE MATO GROSSO DO SUL	538.447,87	0,00	247.504,72	290.943,15
650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	47.776,30	3.740,04	45.850,00	5.666,34
650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR	0,00	169,60	0,00	169,60
710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR	548.988,33	1.033.866,46	486.787,87	1.096.066,92
710201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE METROLOGIA	473.566,78	738.863,33	473.566,78	738.863,33
710202 - JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	84.249,13	0,00	84.249,13	0,00
710203 - EMPRESA DE GESTÃO DE RECURSOS MINERAIS - MS MINERAL	1.064,00	0,00	0,00	1.064,00
710204 - INSTITUTO DE MEIO AMBIENTE DE MATO GROSSO DO SUL	541.664,83	0,00	442.354,47	99.310,36
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL	651.115,48	4.408.963,46	640.246,53	4.419.832,41
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL	587.667,89	3.051.407,87	182.725,92	3.456.349,84
710207 - FUNDAÇÃO DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ENSINO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO ESTADO DE MS	5.022.065,06	139.468,44	2.830.000,15	2.331.533,35
710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL	403.816,89	2.541,45	324.942,10	81.416,24
710904 - FUNDO DE REGULARIZAÇÃO DE TERRAS	0,00	182.888,80	0,00	182.888,80
710905 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DAS CULTURAS DE MILHO E SOJA	609.470,00	0,00	609.470,00	0,00
710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	2.387,04	27,00	2.291,04	123,00
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>408.566.314,07</b>	<b>280.946.258,94</b>	<b>340.346.963,80</b>	<b>349.165.609,21</b>
010101 - ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA	1.936.122,83	9.027.419,17	1.936.122,83	9.027.419,17
030101 - TRIBUNAL DE CONTAS	2.267.312,21	5.919.895,91	2.040.326,01	6.146.882,11
030901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS	4.695,90	10.909,18	4.695,90	10.909,18
050901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS	20.106.935,50	20.742.106,86	18.975.927,39	21.873.114,97
070101 - PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA	18.097.062,33	10.853.288,58	14.784.510,38	14.165.840,53
070901 - FUNDO ESPECIAL DE APOIO E DESENVOLVIMENTO DO MINISTÉRIO PÚBLICO	6.999.048,49	10.578.558,18	6.999.048,49	10.578.558,18
110101 - SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
110901 - FUNDO ESPECIAL DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES FAZENDÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	207.854,75	0,00	207.854,75	0,00
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	352,11	0,00	352,11	0,00
270201 - FUNDAÇÃO SERVIÇOS DE SAÚDE DE MS	10.627.098,41	14.756.948,88	9.476.843,03	15.907.204,26
270901 - FUNDO ESPECIAL DE SAÚDE DE MS	170.335.234,63	112.769.536,30	124.909.791,71	158.194.979,22
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO	50.841.252,07	39.804.165,97	50.789.872,07	39.855.545,97
290204 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL DE MS	1.145.615,32	1.420.259,36	1.145.615,32	1.420.259,36
310101 - SECRETARIA DE ESTADO DE JUSTIÇA E SEGURANÇA PÚBLICA	7.703.712,34	0,00	6.490.348,40	1.213.363,94
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS	1.431.705,25	0,00	1.423.106,97	8.598,28
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SIST. PENITENCIÁRIO	2.065.753,60	999.050,60	2.065.753,60	999.050,60
310901 - FUNDO ESPECIAL DE REEQUIPAMENTO DA SSP DE MS	12.969.527,06	0,00	12.188.705,61	780.821,45
310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	40.518,34	0,00	40.518,34	0,00
330101 - DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DE MS	256.731,74	43.159,72	256.731,74	43.159,72

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
330901 - FUNDO ESPECIAL PARA O APERFEIÇOAMENTO E O DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA DEFENSORIA PÚBLICA - FUNADEP	1.113.487,16	3.359.289,47	1.113.487,16	3.359.289,47
510101 - SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO E GESTÃO ESTRATÉGICA	28.197,55	0,00	28.197,55	0,00
510201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	7.126,08	34.702,17	7.126,08	34.702,17
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS	483.198,03	1.025,19	483.198,03	1.025,19
510203 - FUNDAÇÃO DE CULTURA DE MATO GROSSO DO SUL	2.173.994,90	16.217.272,00	2.173.994,90	16.217.272,00
510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS	8.658,11	1.814,00	8.658,11	1.814,00
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS	1.457.211,86	180.191,91	1.457.211,86	180.191,91
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	15.348,13	0,00	15.348,13	0,00
550101 - SECRETARIA DE ESTADO ADMINISTRAÇÃO E DESBUROCRATIZAÇÃO	3.535.366,45	0,00	3.535.366,45	0,00
550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MS	3.099,18	73.907,57	3.099,18	73.907,57
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	850.433,79	629.046,21	850.433,79	629.046,21
570101 - SECRETARIA DE ESTADO DE INFRAESTRUTURA	634.528,50	1.902.886,07	634.528,50	1.902.886,07
570201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE GESTÃO DE EMPREENDIMENTOS	72.980.573,60	22.007.641,27	58.346.544,45	36.641.670,42
570204 - AGÊNCIA DE HABITAÇÃO POPULAR DE MATO GROSSO DO SUL	1.838.693,59	0,00	1.838.693,59	0,00
570902 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO	907.563,23	0,00	861.550,23	46.013,00
650201 - FUNDAÇÃO DO TRABALHO DE MATO GROSSO DO SUL	298.355,43	22.040,90	298.355,42	22.040,91
650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	13.726,50	0,00	13.726,50	0,00
650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR	51.214,75	0,00	51.214,75	0,00
710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR	1.534.595,13	0,00	1.342.646,05	191.949,08
710201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE METROLOGIA	270.689,04	189.364,50	270.689,04	189.364,50
710202 - JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	522.275,17	13.593,75	522.275,17	13.593,75
710204 - INSTITUTO DE MEIO AMBIENTE DE MATO GROSSO DO SUL	521.456,49	231.595,97	521.456,49	231.595,97
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL	697.033,57	83.568,20	697.033,57	83.568,20
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL	9.876.640,30	9.073.021,05	9.876.640,30	9.073.021,05
710207 - FUNDAÇÃO DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ENSINO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO ESTADO DE MS	533.402,71	0,00	533.402,71	0,00
710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL	109.868,34	0,00	109.868,34	0,00
710901 - FUNDO DE DEFESA E REPARAÇÃO DE INTERESSES DIFUSOS E LESADOS	52.950,80	0,00	6.000,00	46.950,80
710904 - FUNDO DE REGULARIZAÇÃO DE TERRAS	0,00	0,00	0,00	0,00
710905 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DAS CULTURAS DE MILHO E SOJA	985.092,80	0,00	985.092,80	0,00
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>704.735.089,11</b>	<b>5.526.128.301,59</b>	<b>5.725.874.545,75</b>	<b>504.988.844,95</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>704.735.089,11</b>	<b>5.526.128.301,59</b>	<b>5.725.874.545,75</b>	<b>504.988.844,95</b>
010101 - ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA	2.783.066,97	126.734.891,82	126.365.979,72	3.151.979,07
030101 - TRIBUNAL DE CONTAS	2.483.718,88	138.503.646,85	138.736.845,39	2.250.520,34
030901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS	0,00	6.691,96	6.691,96	0,00
050101 - TRIBUNAL DE JUSTIÇA	20.546.565,16	537.419.354,15	537.252.557,81	20.713.361,50
050901 - FUNDO ESPECIAL PARA INSTALAÇÃO, DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES DOS JUIZADOS ESPECIAIS CÍVEIS E CRIMINAIS	8.932.128,53	24.415.830,54	23.028.102,99	10.319.856,08
070101 - PROCURADORIA GERAL DE JUSTIÇA	605.354,10	133.311.432,11	133.304.758,09	612.028,12
070901 - FUNDO ESPECIAL DE APOIO E DESENVOLVIMENTO DO MINISTÉRIO PÚBLICO	0,00	162.915,14	162.915,14	0,00
110101 - SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA	15.465.709,18	184.878.632,89	195.796.214,17	4.548.127,90
110901 - FUNDO ESPECIAL DESENVOLVIMENTO E APERFEIÇOAMENTO DAS ATIVIDADES FAZENDÁRIAS	76.755,84	575.811,48	647.594,36	4.972,96

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
110904 - FUNDO DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E DE EQUILÍBRIO FISCAL DO ESTADO	0,00	10.069,50	10.069,50	0,00
130205 - EMPRESA SERVIÇOS AGROPECUÁRIOS DE MS (EM LIQUIDAÇÃO)	0,00	125,00	0,00	125,00
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	416.275,46	25.524.978,07	25.113.696,63	827.556,90
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	1.812.646,47	8.671.202,17	7.427.055,13	3.056.793,51
270201 - FUNDAÇÃO SERVIÇOS DE SAÚDE DE MS	65.493,88	341.282,38	386.974,58	19.801,68
270901 - FUNDO ESPECIAL DE SAÚDE DE MS	16.882.445,67	205.190.544,08	215.136.768,26	6.936.221,49
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO	42.432.213,03	462.618.724,16	491.884.538,54	13.166.398,65
290204 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE ESTADUAL DE MS	1.132.939,99	63.815.613,45	64.741.470,91	207.082,53
310101 - SECRETARIA DE ESTADO DE JUSTIÇA E SEGURANÇA PÚBLICA	41.627.107,87	499.383.019,94	514.200.636,33	26.809.491,48
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS	31.152.983,28	241.656.062,30	230.606.211,26	42.202.834,32
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SIST. PENITENCIÁRIO	2.827.216,75	71.096.659,85	72.676.711,61	1.247.164,99
310901 - FUNDO ESPECIAL DE REEQUIPAMENTO DA SSP DE MS	54.277,61	3.594.737,51	3.297.112,20	351.902,92
310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	543,20	7.703,33	8.246,53	0,00
330101 - DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DE MS	3.253.430,62	49.761.176,32	49.493.260,10	3.521.346,84
330901 - FUNDO ESPECIAL PARA O APERFEIÇOAMENTO E O DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA DEFENSORIA PÚBLICA - FUNADEP	35.849,90	778.415,67	755.558,36	58.707,21
350101 - ENCARGOS GERAIS FINANCEIROS DO ESTADO	0,00	139.079.374,76	109.082.020,95	29.997.353,81
350102 - ENCARGOS GERAIS DE RH E PATRIMONIO DO ESTADO	7.609,76	89.611,70	97.221,46	0,00
510101 - SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO E GESTÃO ESTRATÉGICA	682.059,88	18.743.562,46	18.864.855,71	560.766,63
510201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	16.022,02	3.292.328,32	3.307.905,07	445,27
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS	47.126,49	1.238.894,36	1.198.930,56	87.090,29
510203 - FUNDAÇÃO DE CULTURA DE MATO GROSSO DO SUL	325.260,34	3.937.112,63	3.855.958,30	406.414,67
510204 - FUNDAÇÃO ESTADUAL JORNALISTA LUIZ CHAGAS DE RADIO E TV EDUCATIVA DE MS	160.671,36	5.023.315,55	4.971.208,67	212.778,24
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS	204.062,78	74.100,06	68.689,44	209.473,40
510902 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA CIVIL DO ESTADO DE MS	1.445,64	0,00	0,00	1.445,64
510903 - FUNDO DE INVESTIMENTOS CULTURAIS DO ESTADO DE MS	31.794,79	2.218,90	257,88	33.755,81
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	470.227,91	5.406.089,42	5.773.683,13	102.634,20
550101 - SECRETARIA DE ESTADO ADMINISTRAÇÃO E DESBUROCRATIZAÇÃO	4.675.394,40	35.574.958,72	38.481.006,47	1.769.346,65
550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MS	12,00	463.073,06	438.402,45	24.682,61
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	238.293.786,66	1.913.153.670,60	2.121.390.003,01	30.057.454,25
570101 - SECRETARIA DE ESTADO DE INFRAESTRUTURA	49.357,07	4.032.938,59	3.843.609,42	238.686,24
570201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE GESTÃO DE EMPREENDIMENTOS	8.076.037,12	50.217.314,44	50.276.636,18	8.016.715,38
570204 - AGÊNCIA DE HABITAÇÃO POPULAR DE MATO GROSSO DO SUL	3.762.103,08	9.489.401,12	9.562.655,91	3.688.848,29
570901 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO SISTEMA RODOVIÁRIO DO ESTADO DE MS	9.111,77	61.730,37	61.730,37	9.111,77
570902 - FUNDO DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL	0,00	9.932,58	9.932,58	0,00
650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO	1.145.515,86	21.133.454,80	21.178.285,52	1.100.685,14
650201 - FUNDAÇÃO DO TRABALHO DE MATO GROSSO DO SUL	130.939,49	2.102.220,73	2.224.005,96	9.154,26
650902 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	28,25	6.002,40	5.818,35	212,30
650903 - FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS DIREITOS DO CONSUMIDOR	0,00	120,00	120,00	0,00
710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR	209.797,44	6.438.334,92	6.389.829,34	258.303,02
710201 - AGÊNCIA ESTADUAL DE METROLOGIA	198.409,65	2.653.280,87	2.669.680,93	182.009,59
710202 - JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	27.346,20	40.042.403,18	40.069.749,38	0,00
710203 - EMPRESA DE GESTÃO DE RECURSOS MINERAIS - MS MINERAL	0,00	1.157,92	1.157,92	0,00
710204 - INSTITUTO DE MEIO AMBIENTE DE MATO GROSSO DO SUL	721.461,65	10.084.624,85	10.730.427,25	75.659,25

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL	726.576,04	24.522.125,97	24.286.339,87	962.362,14
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL	758.616,47	24.643.558,57	24.399.423,68	1.002.751,36
710207 - FUNDAÇÃO DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO DO ENSINO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO ESTADO DE MS	6.564.227,84	9.119.210,93	2.105.415,59	13.578.023,18
710208 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL	50.216,06	1.707.075,98	1.734.089,28	23.202,76
710901 - FUNDO DE DEFESA E REPARAÇÃO DE INTERESSES DIFUSOS E LESADOS	0,00	998,00	998,00	0,00
710907 - FUNDO PARA O DESENVOLVIMENTO DO TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	1.569,36	586,48	293,24	1.862,60
900003 - COORDENADORIA FINANCEIRA DO ORGAO SUPERIOR	244.801.579,34	415.323.997,68	387.754.234,31	272.371.342,71

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  
Balço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Consolidação Geral			
	Nota	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>58.294.550.678,79</b>	<b>48.948.169.273,10</b>
Receitas derivadas e originárias		12.146.026.247,04	10.937.537.185,42
Transferências correntes recebidas		5.124.886.156,81	4.075.543.238,33
Outros ingressos operacionais		41.023.638.274,94	33.935.088.849,35
<b>Desembolsos</b>		<b>55.642.488.277,00</b>	<b>47.806.621.927,79</b>
Pessoal e demais despesas		11.146.618.051,05	10.440.110.858,53
Juros e encargos da dívida		106.908.058,62	356.839.296,10
Transferências concedidas		3.140.881.616,88	3.053.203.406,43
Outros desembolsos operacionais		41.248.080.550,45	33.956.468.366,73
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)</b>		<b>2.652.062.401,79</b>	<b>1.141.547.345,31</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>257.018.758,57</b>	<b>93.479.653,44</b>
Alienação de Bens		817.447,40	2.298.164,39
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		7.721.882,28	9.030.814,32
Outros ingressos de investimentos		248.479.428,89	82.150.674,73
<b>Desembolsos</b>		<b>900.279.543,62</b>	<b>805.608.967,12</b>
Aquisição de ativo não circulante		821.781.299,31	714.386.437,65
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		78.498.244,31	91.222.529,47
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)</b>		<b>(643.260.785,05)</b>	<b>(712.129.313,68)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>28.464.213,00</b>	<b>11.562.423,89</b>
Operações de crédito		28.464.213,00	11.562.423,89
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
<b>Desembolsos</b>		<b>144.745.814,40</b>	<b>232.839.174,58</b>

	Nota	2020	2019
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		144.745.814,40	232.839.174,58
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)</b>		<b>(116.281.601,40)</b>	<b>(221.276.750,69)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>1.892.520.015,34</b>	<b>208.141.280,94</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.781.205.968,45	1.573.064.687,51
Caixa e Equivalente de caixa final		3.673.725.983,79	1.781.205.968,45

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS  
Consolidação Geral

	Nota	2020	2019
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>			
Receita Tributária		8.147.709.413,82	7.040.991.621,65
Receita de Contribuições		2.765.824.049,47	2.066.582.295,20
Receita Patrimonial		230.787.937,91	127.490.418,35
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		888.465.798,24	873.502.400,65
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		113.239.047,60	828.970.449,57
Total das Receitas Derivadas e Originárias		12.146.026.247,04	10.937.537.185,42

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
Consolidação Geral

	Nota	2020	2019
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>		<b>2.354.941.569,29</b>	<b>1.556.179.169,15</b>
da União		2.352.502.372,63	1.551.173.561,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		2.439.196,66	5.005.608,15
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências correntes recebidas</b>		<b>2.769.944.587,52</b>	<b>2.519.364.069,18</b>
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>5.124.886.156,81</b>	<b>4.075.543.238,33</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>		<b>912.879.884,99</b>	<b>663.802.564,03</b>
a União		0,00	33.739,99
a Estados e Distrito Federal		343.401,00	128.546,25
a Municípios		912.536.483,99	663.640.277,79
<b>Intragovernamentais</b>		<b>2.138.802.156,95</b>	<b>2.246.649.290,18</b>
<b>Outras transferências concedidas</b>		<b>89.199.574,94</b>	<b>142.751.552,22</b>
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>3.140.881.616,88</b>	<b>3.053.203.406,43</b>

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

	Nota	2020	2019
Legislativa		360.703.811,39	330.828.447,45
Judiciária		890.231.660,58	851.231.085,67
Essencial à Justiça		898.422.514,37	820.172.921,19
Administração		782.960.526,01	748.611.018,69
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		1.172.545.468,82	1.198.994.836,79
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		139.203.244,30	152.789.405,14
Previdência Social		3.601.129.812,38	3.252.975.025,03
Saúde		945.569.836,63	750.937.642,15
Trabalho		8.797.458,15	7.535.675,07
Educação		1.598.479.870,62	1.689.205.924,40
Cultura		39.356.426,72	30.390.332,28
Direitos da Cidadania		300.451.994,47	252.706.480,39
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		11.301.562,85	10.164.571,99
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		33.776.235,39	29.826.006,94
Ciência e Tecnologia		10.389.810,65	4.022.906,65
Agricultura		117.544.828,20	108.822.995,93
Organização Agrária		1.000.184,14	1.008.929,49
Indústria		8.435.762,90	62.000,00
Comércio e Serviços		15.861.072,92	20.288.789,60
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		59.788.698,39	58.592.911,90
Desporto e Lazer		8.562.274,56	11.948.674,71
Encargos Especiais		142.104.996,61	108.994.277,07
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>11.146.618.051,05</b>	<b>10.440.110.858,53</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
Consolidação Geral

	Nota	2020	2019
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		62.623.954,09	62.271.542,18
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		32.631.209,01	41.553.640,95
Outros Encargos da Dívida		11.652.895,52	253.014.112,97
Total dos Juros e Encargos da Dívida		106.908.058,62	356.839.296,10

ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA  
Superintendente de Contabilidade Geral do Estado  
CRC/MS 004115/O-0

FELIPE MATTOS DE LIMA RIBEIRO  
Secretário de Estado de Fazenda

REINALDO AZAMBUJA SILVA  
Governador

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  
Balço Geral de 2020

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 19 - DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DAS EMPRESAS ESTATAIS DEPENDENTES  
Consolidação Geral

	PATRIMÔNIO SOCIAL/ CAPITAL SOCIAL	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	DEMAIS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	AÇÕES EM TESOURARIA	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>SALDOS INICIAIS</b>	<b>17.230.097,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(830.744.273,81)</b>	<b>0,00</b>	<b>(813.514.176,49)</b>
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REDUÇÃO DO CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Reservas e Lucros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Subscrição de Novas Ações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(56.557.466,42)	0,00	(56.557.466,42)
CONSTITUIÇÃO/REVERSÃO DE RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIVIDENDOS PROPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SALDOS FINAIS</b>	<b>17.230.097,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(887.301.740,23)</b>	<b>0,00</b>	<b>(870.071.642,91)</b>

ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA  
Superintendente de Contabilidade Geral do Estado  
CRC/MS 004115/O-0

FELIPE MATTOS DE LIMA RIBEIRO  
Secretário de Estado de Fazenda

REINALDO AZAMBUJA SILVA  
Governador

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL-MS-EXERCÍCIO FINANCEIRO 2020

### 1. GESTÃO DE CAPITAL

Conforme Mensagem à Assembleia Legislativa, no que se refere ao cenário econômico do Estado de Mato Grosso do Sul, até setembro de 2020, haviam sido aprovados pelo FCO (Fundo Constitucional de Financiamento do Centro-Oeste) empreendimentos da ordem de R\$ 2,03 bilhões, demonstrando a boa retomada da economia sul-mato-grossense e um grande volume de recursos empregados por investidores em nosso Estado.

No ranking de competitividade dos estados, elaborado pelo Centro de Liderança Pública (CLP), Mato Grosso do Sul ocupou, em 2020, a 6ª posição dentre os estados mais competitivos do país. Na elaboração do ranking são atribuídas notas para cada estado, tendo por base vários indicadores de gestão e governança, com pesos diferenciados entre eles

Relativamente ao PIB de cada estado, o Mato Grosso do Sul se posiciona como o 3º dentre aqueles de maior crescimento em 2020, consideradas todas as 27 unidades federativas.

Com ações coordenadas, o Governo de MS conseguiu contornar o fluxo negativo trazido pela Covid-19, o que permitiu ao Estado, dentre outros resultados positivos, terminar o ano com um dos maiores crescimentos econômicos do país, além de não ter passado pelo pesadelo do caos nos hospitais, por falta de equipamentos e pessoal, enfrentados por administrações de muitos outros estados e países.

Portanto, mesmo com todas as adversidades impostas pela pandemia da Covid-19, o Governo conseguiu se organizar com rapidez para minimizar os impactos sociais causados por essa doença. Instituiu o Comitê do Programa de Saúde e Segurança da Economia (Prosseguir), que conta com a participação de representantes das áreas da saúde, educação, segurança, economia, entre outros.

#### 1.1 CONTEXTO ORGANIZACIONAL

O Estado de MS realiza suas funções por meio da Administração Pública composta pelos seus órgãos que compõem a estrutura dos três Poderes, agentes e entidades (fundos, autarquias, fundações e empresas estatais dependentes) que compõem o Orçamento Fiscal e da Seguridade Social.

As suas operações são de natureza predominante da prestação de serviços públicos, que são financiados com a arrecadação de tributos e contribuições de competência própria ou por intermédio de transferências constitucionais ou legais, bem como a contratação de operações de créditos e as transferências voluntárias. Para a prestação desses serviços, conta com uma estrutura organizacional constitucional e legalmente definida.

#### 1.2 RELAÇÃO DOS ÓRGÃOS E DAS ENTIDADES CONSOLIDADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PODER LEGISLATIVO	
Assembleia Legislativa	
Tribunal de Contas do estado	
Fundo Especial de Desenvolvimento, Modernização e Aperfeiçoamento do Tribunal de Contas de Mato Grosso do Sul	

PODER JUDICIARIO	
Tribunal de Justiça	
Fundo Especial para Instalação, Desenvolvimento e Aperfeiçoamento das Atividades dos Juizados Especiais Cíveis e Criminais	

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO	
Procuradoria-Geral de Justiça	
Fundo Especial de Apoio e Desenvolvimento do Ministério Público	
Fundo Especial de Execução de Programas de Combate às Drogas no Âmbito do Ministério Público	

PODER EXECUTIVO	
Secretarias	Fundos
	Autarquias
	Fundações

Procuradoria-Geral do Estado	
Defensoria Pública do Estado	
Encargos Gerais Financeiros do Estado	
Encargos Gerais de RH e Patrimônio do Estado	
Controladoria-Geral do Estado	

### 1.2.1 Relação Nominal dos Órgãos e das Entidades Consolidados

#### Autarquias

310201-DETRAN-Departamento Estadual de Transito  
 310202 -AGEPEN-Agência Estadual de Administração do Sistema Penitenciário  
 510201-AGEPAN-Agência Estadual de Regulação de Serviços Públicos  
 570201-AGESUL-Agência Estadual de Gestão de Empreendimentos  
 570204 -AGEHAB-Agência de Habitação Popular  
 710201-AEM-MS-Agência Estadual de Metrologia  
 710202 -JUCEMS-Junta Comercial  
 710204-IMASUL-Instituto de Meio Ambiente  
 710205-IAGRO-Agência Estadual de Defesa Sanitária, Animal e Vegetal  
 710206-AGRAER-Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural

#### Empresas Públicas

130205-Agrosul-Empresa de Serviços Agropecuários  
 710203-MS-Mineral-Empresa de Gestão de Recursos Minerais

#### Defensoria Pública

330101-DPGE-Defensoria Pública do Estado

#### Fundações

270201-FUNSAU-Fundação Serviços de Saúde  
 290204 -UEMS- Fundação Universidade Estadual  
 510202-FUNDESORTE-Fundação de Desporto e Lazer  
 510203-FCMS-Fundação de Cultura de MS.  
 510204-FERTEL-Fundação Estadual Jornalista Luiz Chagas de Rádio e TV Educativa  
 550201-ESCOLAGOV-Fundação Escola de Governo  
 650201-FUNTRAB-Fundação do Trabalho  
 710207-FUNDECT-Fundação de Apoio ao Desenvolvimento do Ensino, Ciência e Tecnologia  
 710208-FUNDTUR-Fundação de Turismo

#### Fundos

110901-FUNFAZ-Fundo Especial de Desenv. e Aperfeiçoamento das Atividades Fazendárias  
 110903 -FUNPROVI -Fundo de Provisão de Recursos  
 110904-FADEFE/MS -Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Econômico e de Equilíbrio Fiscal  
 150901 -FUNDE-PGE -Fundo Especial da Procuradoria-Geral  
 270901-FESA - Fundo Especial de Saúde  
 310901-FUNRESP-MS - Fundo Especial de Reeq.da Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública  
 310902 -FEPREN -Fundo Estadual de Prevenção, Fiscalização e Repressão de Entorpecentes  
 310903 -FUNPES -Fundo Penitenciário  
 330901 -FUNADEP -Fundo Especial p/Aperfeiçoamento e o Des. Atividades da Defensoria Pública  
 510902 -FUNDEC-MS - Fundo Estadual de Defesa Civil  
 510901 -FIE-MS -Fundo de Investimentos Esportivos  
 510903 -FIC-MS -Fundo de Investimentos Culturais  
 510904 -FEJ-MS -Fundo Estadual de Juventude  
 530901 -FECC -Fundo Estadual de Combate a Corrupção  
 550901 -FUPEP/MS-Fundo dos Procuradores de Entidades Públicas  
 570901 -FUNDERSUL-Fundo de Desenvolvimento do Sistema Rodoviário  
 570902 -FEHIS Fundo de Habitação de Interesse Social  
 650901-FEINAD -Fundo Estadual para a Infância e a Adolescência  
 650902 -FEAS -Fundo Estadual de Assistência Social  
 650903 -FEDDC-Fundo Estadual de Defesa dos Direitos do Consumidor  
 650904 -FEDPI -Fundo Estadual dos Direitos da Pessoa Idosa  
 710901 -FUNLES-Fundo de Defesa e Reparação de Interesses Difusos e Lesados  
 710903 -FUNDRHI-Fundo Estadual dos Recursos Hídricos

710904-FUNTER-Fundo de Regularização de Terras  
710905-FUNDEMS-Fundo para o Desenvolvimento das Culturas de Milho e Soja  
710906-FEPATI-Fundo Estadual de Terras Indígenas  
710907-FUNTUR-Fundo para o Desenvolvimento do Turismo

## **RPPS Estadual**

550203-AGEPREV-Agência de Previdência Social

## **Secretárias e Órgãos**

110101-SEFAZ-Secretaria de Estado de Fazenda  
150101-PGE-Procuradoria-Geral  
270101-SES-Secretaria de Estado de Saúde  
290101-SED-Secretaria de Estado de Educação  
310101-SEJUSP-Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública  
350101-EGE/FIN-Encargos Gerais Financeiros  
350102-EGE/RHP-Encargos Gerais de RH e Patrimônio  
510101-SEGOV-Secretaria de Estado de Governo e Gestão Estratégica  
550101-SAD-Secretaria de Administração e Desburocratização  
570101-SEINFRA-Secretaria de Infraestrutura  
650101-SEDHAST-Secretaria de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho  
710101-SEMAGRO-Secretaria de Meio Ambiente, Desenv., Economia, Produção Agricultura Familiar

### **1.1.2 Unidades Gestoras Criadas no Exercício Financeiro de 2020**

Foi criado em 2020, contudo não teve execução orçamentaria, o FEPEP-Fundo Estadual de Estruturação e Aperfeiçoamento de Parcerias, através da Lei n.º n. 5.580 de 15 de outubro de 2020.

### **1.1.3 Extinções, Fusões, Incorporações, Liquidações e Transformações**

A Empresa Pública Dependente de Serviços Agropecuários de MS –AGROSUL (130205), teve sua liquidação autorizada pela Lei n.º 2.598 de 26 de dezembro de 2002 e suas atividades suspensas pela Lei nº 2.152, de 26 de outubro de 2000. Somente será liquidada quando sanada as questões de obrigações em atendimento ao disposto no art. 84 da Lei Estadual nº 4.640, de 24 de dezembro de 2014.

## **2 BASE PARA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **2.1 CONTEXTO OPERACIONAL**

O Governo do Estado de Mato Grosso do Sul é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 15.412.257/0001-28, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na rua Desembargador Nunes da Cunha, Parque dos Poderes.

As atividades operacionais durante o exercício de 2020 foram amparadas pela Lei Estadual nº 5.489, de 18 de dezembro de 2019 (Lei Orçamentária Anual – LOA), e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2020.

As competências de cada órgão do Poder Executivo podem ser obtidas na Lei Estadual nº 4.640, de 24 de dezembro de 2014, e em suas alterações posteriores. As ações desenvolvidas no exercício financeiro de 2020 foram agrupadas nas seguintes funções de Governo previstas na Portaria nº 42 do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão, de 14 de abril de 2009: Legislativa, Judiciária, Essencial à Justiça, Administração, Segurança Pública, Relações Exteriores, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Ciência e Tecnologia, Agricultura, Comércio e Serviços, Comunicação, Energia, Transporte, Desporto e Lazer, e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis Consolidadas- DCCes do Estado de MS, apresentam as informações extraídas dos registros no Sistema de Planejamento e Finanças-SPF. Sistema que registra os atos e fatos referentes à execução orçamentária, financeira e patrimonial e foram elaboradas em conformidade com o disposto nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC TSP, refletidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 8ª Edição, aprovado pela Portaria STN nº 877 de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018.

Conforme o disposto no parágrafo segundo do Art. 21 do Decreto Estadual nº 15.548 de 17 de novembro de 2020, as informações registradas no SPF, são de responsabilidade dos gestores dos órgãos, autarquias, fundações, fundos e empresas estatais dependentes da Administração Pública Estadual, cabendo à Superintendência de Contabilidade Geral do Estado – SCGE a consolidação das informações contábeis para fins de emissão dos relatórios legais.

As demonstrações contábeis constantes nesta Prestação de Contas, estão apresentadas em reais e objetos das

Notas Explicativas, foram elaboradas em conformidade com a legislação, normas e práticas contábeis aplicadas ao setor público, sendo as Demonstrações Contábeis elaboradas e divulgadas pelo Estado de MS, compostas pelas demonstrações elencadas na Lei nº. 4.320/64, com as alterações da Portaria STN 438/2012, que alterou a estrutura desses documentos em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

- a. Balanço Orçamentário (BO);
- b. Balanço Financeiro (BF);
- c. Balanço Patrimonial (BP);
- d. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- e. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC);
- f. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- g. Notas Explicativas (NE).

As notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis 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 itens relevantes para a compreensibilidade dos demonstrativos contábeis.

## 2.2 PROCESSO DE CONVERGÊNCIA E IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS

O processo de convergência às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (International Public Sector Accounting Standards - IPSAS) apresentou como um dos marcos iniciais a Portaria nº 184, emitida em 25 de agosto de 2008 pelo Ministério da Fazenda, a qual ficou conhecida como a "Portaria da Convergência". Foi essa portaria que determinou à STN o desenvolvimento de ações para promover a convergência.

Todo o processo de convergência foi alicerçado com a implantação de um plano de contas único para a Federação (PCASP) pela uniformização de procedimentos contábeis orçamentários (PCOs) e específicos (PCEs), e pela implantação das novas demonstrações contábeis (DCASPs).

O Estado de MS vem adotando uma série de providências para acompanhar todo o processo de convergência. O PCASP-Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, bem como as demonstrações conforme o DCASP- Demonstrações de Contabilidade Aplicada ao Setor Público foram implantados em 2014, bem como adaptação de todas as rotinas de eventos contábeis.

Após essa primeira etapa do processo de convergência, os esforços estão agora concentrados na implantação dos procedimentos contábeis patrimoniais (PCPs). A STN, por meio da Portaria nº 548, de 24 de setembro de 2015, estabeleceu o plano de implantação desses procedimentos (PIPCPs). O plano consiste em definir estratégias e prazos para implantar os procedimentos patrimoniais necessários à convergência, de forma gradual. Como parte desse processo foi criado o Grupo de Trabalho Multidisciplinar e Interinstitucional, instituído pelo Decreto nº 15.728/2019.

### 2.2.1 Prazos dos PCPS Determinados pela Portaria Nº 548/2015, Anexo de Prazo para Estados e DF, e a Situação do Estado de MS em Relação aos Prazos a partir de 2020.

Procedimento Contábil Patrimonial (PCP)	Obrigatoriedade dos registros contábeis (a partir de)	Mato Grosso do Sul
1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas	2020	Implantado
2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	2020	Implantado
15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	2020	Implantado
18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.	2021	Implantado
8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável	2022	Iniciado

<b>9.</b> Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do Patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).	2022	Parcialmente Implantado
<b>14.</b> Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência	A ser definido em ato normativo específico.	Não Iniciado
<b>16.</b> Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável	A ser definido em ato normativo específico.	Iniciado
<b>19.</b> Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.	A ser definido em ato normativo específico.	Não Iniciado

### 2.3 POLÍTICA DE JULGAMENTOS, ESTIMATIVAS E PREMISSAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

As principais estimativas e premissas são as seguintes:

**2.3.1 Ajuste a valor recuperável da Dívida Ativa Tributária:** Foram registrados ajustes para perdas prováveis dos valores inscritos em dívida ativa, tem como base relatório elaborado pela Procuradoria Geral do Estado, que utilizou do instituto acrescentado aos destaques do relatório anual da dívida ativa por meio da lei complementar nº 209, de 19 de novembro de 2015, a segmentação da dívida ativa consiste em uma ferramenta legal utilizada também para incrementar o recebimento da dívida ativa, dado que são segregados os créditos recuperáveis dos não recuperáveis.

**2.3.2 Provisão Matemática Previdenciária:** Com base em laudo definido pelo Escritório Técnico de Assessoria Atuarial – Brasília contratada pela Agência de Previdência Social- RPPS. Os benefícios de aposentadoria foram registrados como passivo atuarial, tendo como base o laudo de avaliação atuarial emitido por profissional independente. A avaliação atuarial envolve o uso de premissas sobre taxas de desconto, taxas de mortalidade, etc. O valor da obrigação é altamente sensível a mudanças, tendo em vista que essas premissas são revisadas a cada data-base.

**2.3.3 Depreciação de Bens Móveis e Imóveis:** o cálculo do valor depreciado é realizado a partir das estimativas de vida útil dos respectivos bens.

**2.3.4 Amortização de Ativos Intangíveis:** O cálculo do valor amortizado é realizado a partir das estimativas de vida útil dos respectivos bens.

### 2.4 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS E CRITÉRIOS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis Consolidadas foram elaboradas em conformidade com os Princípios Contábeis, a Lei nº. 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC TSP e outras normas (leis, decretos e portarias) vigentes e seguindo as diretrizes contábeis e orçamentárias estabelecidas no Manual de Contabilidade 8ª edição

As práticas contábeis adotadas estão estruturadas, organizadas e escrituradas tendo como base o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP Federação, que estabelece os conceitos básicos, as regras para registros dos atos e fatos, a estrutura contábil padronizada e é aplicado a todos os órgãos e entidades do Estado de MS, inclusive empresas públicas dependentes que realizam a escrituração contábil através do SPF.

Principais práticas contábeis realizadas para registro e reconhecimento de Ativos Passivos, Receitas e Despesas:

**2.4.1 Reconhecimento de Ativos:** Os Ativos são classificados em CIRCULANTE e NÃO CIRCULANTE de acordo com a expectativa de realização e são reconhecidos como Ativos os recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços. Os aspectos de reconhecimento e mensuração estão em conformidade com o disposto na NBC TSP Estrutura Conceitual e as demais NBC TSP aprovadas e publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade –CFC.

**2.4.1.1 Disponibilidades:** São avaliadas ou mensuradas pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, na data das demonstrações contábeis. As aplicações financeiras de liquidez imediata são mensuradas ou avaliadas pelo valor justo, atualizadas até a data das demonstrações contábeis.

As atualizações apuradas são contabilizadas em contas de resultado.

**2.4.1.2 Créditos:** ativos do Estado, originários de incorporação de direitos, decorrentes da atividade estatal. São avaliados e mensurados pelo valor original, feito a conversão quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial; os riscos de recebimento são reconhecidos em contas de ajuste, para os créditos de Dívida Ativa o critério de cálculo da conta de Ajustes segue o determinado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

**2.4.1.2.1 Empréstimos e Financiamentos Concedidos:** São avaliados pelo valor de realização. Ainda não foi contabilizado os ajustes para perdas. Será objeto de estudo do Grupo de Trabalho Multidisciplinar e

Interinstitucional-GTMI para o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP.

**2.4.1.3 Estoques:** É composto pelos materiais adquiridos, produzidos, recebidos enquanto não utilizados para a destinação específica. O valor de custo dos estoques inclui todos os custos de aquisição e de transformação, bem como outros custos incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição/produção/construção ou valor realizável líquido, dos dois o menor. O método para mensuração e avaliação das saídas é o custo médio ponderado, conforme o inciso III, art. 106 da Lei nº.4.320/64 e NBC TSP 04/2016.

**2.4.1.4 Investimentos:** As participações que o Estado tem influência significativa, como as Empresas Estatais, são avaliadas pelo método da equivalência patrimonial, os demais são avaliados pelo método de custos. (Item 3.2.4 da Parte II, do MCASP 8ª edição).

**2.4.1.5 Imobilizado:** O ativo imobilizado é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, sendo atualizado por ajustes de Depreciação, Amortização, Exaustão e Reavaliação para os Bens Imóveis conforme característica do bem. O Valor Líquido Contábil do Imobilizado é o valor do bem registrado na Contabilidade, em determinada data, deduzido da correspondente depreciação, amortização ou exaustão acumulada, bem como das perdas acumuladas por redução ao valor recuperável. Os bens de uso comum do povo podem ser encontrados na classe de ativos de infraestrutura e seguem a mesma base utilizada para os demais ativos imobilizados.

Saliente-se que o Estado ainda não realiza procedimentos de reavaliação para os bens móveis sendo esse objeto do Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP. (Item 5 do MCASP 8ª edição).

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial é de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora da Secretaria de Administração e Desburocratização-SAD, através do Sistema de Gestão Patrimonial-SISPAT.

O reconhecimento e Mensuração do Ativo Imobilizado está em consonância com a Norma Brasileira de Contabilidade (NBC TSP) – 07 – Ativo Imobilizado.

**2.4.1.6 Intangível:** O ativo intangível é reconhecido pelo seu custo, atualizados pelas respectivas amortizações e exaustão conforme a características do bem. (NBC TSP 08/2017 e item 6, dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PCP, da 8ª edição do MCASP).

Em atendimento ao item 15- Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável, da Portaria 548 de 24 de setembro de 2015, foram realizados os registros contábeis referente a amortização dos Bens Intangíveis.

O GTMI, definiu as diretrizes para registro contábil de software no Ativo Intangível, sendo que foi realizado levantamento pela equipe técnica da SGI – Superintendência de Gestão da Informação e conforme Relatório de Avaliação, as Unidades Gestoras realizaram os registros contábil de ajuste inicial de bens intangíveis.

A avaliação inicial do ativo intangível se faz necessária para que o ativo tenha condições de refletir a expectativa de benefícios econômicos futuros, através do seu valor justo mensurado, possibilitando que o balanço patrimonial reflita a realidade dos seus elementos patrimoniais. Os bens Intangíveis adquiridos em exercícios anteriores foram registrados em 2020, tendo como contrapartida a conta contábil de ajustes de exercícios anteriores.

No levantamento dos Bens Intangíveis, foram adotados os seguintes procedimentos:

**2.4.1.6.1 Softwares identificados como Ativo Intangível:** Softwares adquiridos e licenciados, com ou sem transferência da propriedade do código-fonte, assim como os desenvolvidos para uso interno, seja com mão-de-obra interna ou terceirizada, que apresentavam em condições de uso (não defasados tecnologicamente) e que não constituam parte integrante de hardware; Softwares com custo (adquiridos ou desenvolvidos) ou valor justo (quando gratuitos), com valor a partir de R\$ 2.000,00 (dois mil reais);

**2.4.1.6.2 Avaliação dos Softwares:** Os Ativos Intangíveis foram reconhecidos inicialmente pelo custo, foram considerados os custos iniciais de aquisição ou desenvolvimento, mão de obra para testes e implantação, etc. e os subsequentes referente a atualização, aquisição de novas versões, adição de novos módulos, etc., que estavam agregados ao valor ao item, exceto os custos de manutenção periódica como mão de obra para manutenção, renovação de licenças, horas técnicas de correção, custos administrativos, custos indiretos, etc.

Foi utilizado o critério do Valor do Conjunto, agregando objetos individualmente insignificantes para compor um único item do Ativo Intangível, tais como módulos ou funcionalidades de um mesmo sistema, mesmo que adquiridos separadamente. Os softwares adquiridos a título gratuito (doação, software livre, etc.) foram registrados pelo seu valor justo na data da aquisição, conforme referencial de mercado com soluções semelhantes, valores de tabela, valor patrimonial declarado no termo de doação ou equivalente.

**2.4.1.7 Depreciação, Amortização e Exaustão:** A Depreciação 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 de acordo com o Manual Siafi –Secretaria do Tesouro Nacional.

Este procedimento patrimonial teve início no Estado de MS no exercício de 2012, e são realizados mensalmente pelas Unidades gestoras, com base em relatório extraído do SISPAT.

Já o Registro da amortização, iniciou-se em 2020, para cálculo da mesma, para mensuração do valor dos softwares, são considerados alguns fatores como a atualização tecnológica e inovação nas técnicas de desenvolvimento, sendo este último o principal item para avaliação da vida útil do bem. Foram estabelecidos o período de 3 anos

para vida útil dos softwares, sendo que foi adotada a data de corte de 31/12/2019. Os softwares adquiridos ou desenvolvidos há mais de 3 anos da data de corte e que não tinham sido atualizados tecnologicamente, não tiveram seu valor contábil ajustado, foram totalmente amortizados.

Para fins de amortização foram considerados a quantidade de meses entre a data de aquisição/entrega final e o mês corrente, aplicando-se amortização no total de meses acumulado, obtendo-se assim o valor ajustado do software. O Método aplicado foi o método linear para amortização do Valor do Software, recuperando-se do Valor Original o montante de meses já amortizados, na proporção de 1/36 (1 sobre 36 avos) para cada mês amortizado.

**2.4.2 Reconhecimento de Passivos:** a classificação se dá pela exigibilidade das obrigações, sendo dividido em CIRCULANTE e NÃO CIRCULANTE. Passivos são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Uma característica essencial para a existência de um passivo é que a entidade tenha uma obrigação presente. As obrigações podem ser legalmente exigíveis em consequência de um contrato ou de requisitos estatutários. O Passivo referente aos elementos materiais de consumo, materiais para distribuição gratuita e equipamentos é incorporado quando da execução da Autorização do Documento Hábil, independente do registro orçamentário da liquidação.

A base de mensuração bem como os critérios de reconhecimento irá depender das características do Passivo. (NBC TSP Estrutura Conceitual).

As provisões são constituídas com base em estimativas pelos prováveis valores de realização para os ativos. Já as atualizações e os ajustes apurados são contabilizados em contas de resultado

**2.4.3 Reconhecimento das Receitas:** As Receitas são escrituradas e registradas sob dois aspectos:

O aspecto patrimonial, que utiliza como critério para o reconhecimento das receitas o impacto da situação líquida patrimonial, sendo **efetiva** aquela receita que altera a situação líquida do patrimônio ou receita para fins contábeis, baseado no princípio contábil da Competência e Oportunidade. E **não efetiva** aquela que não altera a situação líquida patrimonial a exemplo de receitas que representam a baixa de um bem ou aquisição de uma dívida.

O Reconhecimento da Receita sob o aspecto Orçamentário: Pelo aspecto Orçamentário o critério de escrituração e registro das Receitas ou ingressos orçamentários, como são chamados, obedece ao art. 35, I, da Lei nº. 4.320/64: Pertencem ao Exercício Financeiro: I - As receitas nele arrecadadas.

Todo o fluxo da receita no SPF é contabilizado, desde a abertura da receita até a utilização dos recursos pelas unidades executoras.

O MS adota como política contábil o registro centralizado da receita orçamentária da administração direta do Poder Executivo na unidade gestora que representa o Tesouro do Estado. Também têm registro de receita orçamentária os Poderes e órgãos autônomos, os Fundos Especiais, as Autarquias, as Fundações e as Empresas Estatais Dependentes.

**Desvinculação das Receitas Estaduais (DRE):** Foram aplicados os dispositivos da Emenda Constitucional nº 93, de 8 de setembro de 2016, que desvinculou 30% das receitas dos estados, do Distrito Federal e dos municípios relativas a impostos, taxas e multas, já instituídos ou que vierem a ser criados até 31 de dezembro de 2017, e outras receitas correntes. Dessa forma, o Decreto nº 14.858, de 23 de outubro de 2017, dispôs sobre a desvinculação das receitas do Estado relativas a impostos, taxas e multas dos seus respectivos órgãos e fundos. Sendo que o Decreto estabeleceu no parágrafo primeiro do art. 1º, as exceções que deverão ser observadas.

**2.4.4 Reconhecimento das Despesas:** Assim como as Receitas, as Despesas também são escrituradas e registradas sob dois aspectos:

O aspecto patrimonial, que utiliza como critério para o reconhecimento das despesas o impacto da situação líquida patrimonial, sendo **efetiva** aquela despesa que altera a situação líquida do patrimônio, diminuindo-o ou despesa para fins contábeis, baseado no princípio contábil da Competência e Oportunidade. E **não efetiva** aquela despesa que não altera a situação líquida patrimonial a exemplo de despesas que representam a incorporação de um Ativo ou a baixa de Passivo. O Reconhecimento da Despesa sob o aspecto Orçamentário: Pelo aspecto Orçamentário o critério de escrituração e registro das Despesas ou Dispêndios orçamentários, como são chamados, obedece ao art. 35, II, da Lei nº. 4.320/64: Pertencem ao Exercício Financeiro: II - As despesas nele empenhadas.

Na contabilização das **Retenções (Consignações)**, é adotada a política contábil de registro das retenções na conta Crédito Empenhado Liquidado Pago no momento da retenção. Ou seja, orçamentariamente a parte da despesa relativa à retenção é considerada paga no momento em que se efetua a retenção, pois se considera que a obrigação com o credor da despesa foi totalmente quitada, restando uma obrigação com um terceiro. O MCASP fabrica aos entes a política contábil para o registro orçamentário de suas retenções.

**Restos a Pagar (RP):** Sob o aspecto orçamentário o ato de emissão do empenho constitui a despesa orçamentária gerando os registros contábeis correspondentes para o seu reconhecimento. Para efeito do encerramento do exercício financeiro é considerado a definição de pertencimento ao exercício de competência da despesa para apropriação e classificação da despesa, identificando as regras que estabelecem a apuração das despesas que serão pagas no exercício seguinte. Os RP processados gerados terão suas datas previstas para pagamento automaticamente definidas para o 1º dia útil do exercício seguinte e não será necessário remanejar os saldos de programação financeira, conforme procedimento na execução normal durante o exercício. Os Restos a Pagar não Processados que não foram liquidados no exercício seguinte deverão ser cancelados, obedecendo ao prazo estipulado no Decreto nº 18.716, sendo de responsabilidade das Diretorias Gerais e de Finanças, ou órgão equivalente, realizar a justificativa da inscrição indevida, atestando a ocorrência do fato gerador no exercício anterior e não efetivação da liquidação e pagamento dessas despesas.

## 2.5 ALTERAÇÃO DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

**2.5.1** Até 2019, não se era realizada a amortização dos Bens Intangíveis, a partir de 2020, como resultado de levantamento e conciliação de estoques com os registros contábeis, passando a ser incorporados e registrados com a devida amortização, o que resultou em um acréscimo nas contas patrimoniais pertinentes.

**2.5.2.** A partir de 2020, as Unidades Gestoras passaram a realizar os registros contábeis referente ao reconhecimento, mensuração e evidência dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições dos tributos: IPVA e ICMS, em atendimento da Portaria STN, n.º 548 de 24 de setembro de 2015, o que resultou em um acréscimo nas Variações Patrimoniais Aumentativas, demonstradas na Demonstração de Variações Patrimoniais-DVP.

## 2.6 PROCEDIMENTOS DE CONSOLIDAÇÃO

Para a consolidação das Demonstrações Contábeis leva-se em consideração a agregação dos saldos das contas constantes no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP salientando que o Estado de MS, optou pela utilização do PCASP Estendido (Item 9 da Parte V, MCASP, 8ª Edição).

Somente compõem as Demonstrações Contábeis Consolidadas as unidades que pertencem ao Orçamento Fiscal e da Seguridade Social – OFSS, compreendendo todos os Poderes, envolvendo toda a Administração Direta, as Autarquias, as Fundações, os Fundos e as Empresas Estatais Dependentes, conforme listado no item 2.

Não consolidam nessas Demonstrações Contábeis as Empresas Estatais Não Dependentes.

## 3 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Gestão Orçamentária decorre da formulação de um planejamento no qual são definidos parâmetros e orientações com o objetivo de subsidiar os gestores de recursos na implementação das diversas políticas públicas formuladas visando atender às necessidades da população. As bases orçamentárias da gestão pública no Estado de MS, em 2020, foram lastreadas nos instrumentos constitucionais e legais descritos a seguir:

**Plano Plurianual – PPA:** O Plano Plurianual instituído pela Lei nº 5.488, de 18 de dezembro de 2019, para o período de 2020-2023, se constitui numa importante peça do sistema de planejamento governamental definida pela Carta Magna, estabelecendo de forma regionalizada, as diretrizes, os objetivos e as metas para os dispêndios e investimentos e as pertinentes aos programas de duração continuada. Assim, o Plano Plurianual constitui-se em instrumento intermediário entre o Planejamento Estratégico de longo prazo e os orçamentos anuais.

**Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO:** as diretrizes orçamentárias para o exercício financeiro de 2020 foram estabelecidas pela Lei nº 5.365, de 10 de julho de 2019, contemplando prioridades e metas a serem alcançadas pelas ações governamentais em conformidade com o disposto no § 2º do art. 165 da Constituição Federal, no § 2º do art. 159 da Constituição Estadual e na Lei Complementar Federal nº 101, de 04 de maio de 2000.

**Lei Orçamentária Anual – LOA:** O orçamento de 2020 foi aprovado pela Lei nº 5.489, de 18 de dezembro de 2019, apresentando a estimativa da receita e a fixação da despesa nos termos das Constituições Federal e Estadual, e compatível com as ações estruturadas pelo PPA e as diretrizes estabelecidas na LDO.

A LOA- Lei Orçamentária Anual compreende:

- O orçamento fiscal referente aos Poderes do Estado, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta, incluídas as fundações instituídas ou mantidas pelo Poder Público;
- O orçamento da seguridade social, abrangendo todos os órgãos e entidades vinculadas à Administração Direta e Indireta, bem como os fundos e as fundações instituídas ou mantidas pelo Poder Público;
- O orçamento de investimentos das sociedades de economia mista em que o Estado, direta ou indiretamente, detenha a maioria do capital social, com direito a voto.

O conjunto dos orçamentos fiscal e da seguridade social, estimou a receita e fixou a despesa em igual valor de R\$ 15.800.400.000,00 (quinze bilhões, oitocentos milhões e quatrocentos mil reais). A despesa foi realizada de acordo com as especificações constantes dos quadros integrantes da Lei, fixado o orçamento fiscal em R\$ 11.950.484.100,00 (onze bilhões, novecentos e cinquenta milhões, quatrocentos e oitenta e quatro mil e cem reais) e o orçamento da seguridade social em R\$ 3.849.915.900,00 (três bilhões, oitocentos e quarenta e nove milhões, novecentos e quinze mil e novecentos reais). O orçamento de investimentos das sociedades de economia mista, observada a programação anexa a esta Lei, foi fixado em R\$ 268.251.300,00 (duzentos e sessenta e oito milhões, duzentos e cinquenta e um mil e trezentos reais).

No orçamento aprovado, as despesas de cada unidade orçamentária são discriminadas por esfera orçamentária, projeto ou por atividade e classificadas por:

- Função, Subfunção e programa;
- Categoria Econômica e Grupo de Despesas;
- Fontes de Recursos e Modalidades de Aplicação

**Cronograma de Execução Mensal de Desembolso:** O Cronograma Mensal de Desembolso para o exercício

de 2020 foi estabelecido pelo Decreto nº 15.378, de 28 de fevereiro de 2020 com fundamento no disposto nos arts. 8 e 13 da Lei Complementar Federal nº 101, de 04 de maio de 2000, e nos arts. 47 a 50 da Lei Federal nº. 4.320, de 17 de março de 1964.

### 3.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

#### Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

O Balanço Orçamentário é o instrumento que demonstra a execução orçamentária da entidade pública e sua estrutura obedece ao modelo proposto pela Lei Federal nº 4.320/64, configurando-se em duas seções nas quais são demonstradas as receitas previstas e as despesas fixadas, em confronto com os ingressos orçamentários e as despesas empenhadas. A partir da comparação entre as receitas e as despesas, o resultado poderá ser deficitário, superavitário ou de equilíbrio orçamentário.

#### 3.1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício financeiro de 2020, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos e, que resultou num montante de **R\$ 17.840.192.325,49**, conforme abaixo detalhado:

Descrição	R\$
Dotação Inicial	15.800.400.000,00
Superávit Financeiro do Exercício Anterior	276.035.256,71
Excesso de Arrecadação	1.752.378.486,78
Operações de Crédito	11.378.582,00
<b>Dotação Atualizada</b>	<b>17.840.192.325,49</b>

#### 3.1.2 CRÉDITOS ADICIONAIS

A LOA aprovada pelo Legislativo representava a expectativa de gastos e arrecadação para o exercício financeiro. Durante a sua execução diversos fatores contribuíram para alteração do cenário previsto inicialmente

A diferença entre o orçado inicial e o orçado atual de R\$ 2.186.751.881,45 representa a abertura de créditos adicionais. Com base no art. 40 da Lei nº. 4.320/64. Os créditos adicionais são autorizações para despesas não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei Orçamentária.

ALTERAÇÕES NA LOA				
Categoria	Grupo	Orçado Inicial	Orçado Atual	Alteração
<b>3 Despesa Corrente</b>		<b>13.569.265.900,00</b>	<b>15.756.017.781,45</b>	<b>2.186.751.881,45</b>
	1-pessoal e Encargos	8.701.177.700,00	11.238.357.195,05	2.537.179.495,05
	2-Juros e Encargos	514.379.700,00	125.572.382,00	-388.807.318,00
	3-Outras Despesas Correntes	4.353.708.500,00	4.392.088.204,40	38.379.704,40
<b>4 Despesa de Capital</b>		<b>2.103.134.100,00</b>	<b>2.083.556.730,04</b>	<b>-19.577.369,96</b>
	4-Investimentos	1.699.782.900,00	1.884.599.070,04	184.816.170,04
	5-Inversões Financeiras	2.053.100,00	8.603.742,00	6.550.642,00
	6-Amortização da Dívida	401.298.100,00	190.353.918,00	-210.944.182,00
<b>5 Reserva de Contingência</b>		<b>128.000.000,00</b>	<b>617.814,00</b>	<b>-127.382.186,00</b>
	9-Reserva de Contingência			
<b>Total</b>		<b>15.800.400.000,00</b>	<b>17.840.192.325,49</b>	<b>2.039.792.325,49</b>

**3.1.2.1 Fontes de Financiamento:** Consideram-se recursos disponíveis para fins de abertura de créditos suplementares e especiais, conforme disposto no §1º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964:

- I – o **superávit financeiro** apurado em balanço patrimonial do exercício anterior;
- II – os provenientes de **excesso de arrecadação**;
- III – os resultantes de **anulação parcial ou total** de dotações orçamentárias ou de créditos adicionais, autorizados em Lei;
- IV – o produto de **operações de crédito autorizadas**, em forma que juridicamente possibilite ao poder executivo realizá-las.

Os Créditos Adicionais criados tiveram as seguintes fontes de financiamento no exercício de 2020:

Fontes de Financiamento	R\$
Excesso de Arrecadação	1.752.378.486,78
Superávit Financeiro	276.035.256,71

Operações de Crédito	11.378.582,00
<b>Total</b>	<b>2.039.792.325,49</b>

Os R\$ 2.039.792.325,49 referem-se a valores que efetivamente alteraram o orçamento inicial. Além desses valores houve créditos no valor de R\$ 3.388.048.579,33 referente a créditos originados de anulação total ou parcial de dotações, inclusive Reserva de Contingência. Portanto, o total das fontes de financiamento para abertura de créditos adicionais no exercício de 2020 foi de R\$ 5.427.840.904,82.

**Excesso de Arrecadação:** O saldo positivo das diferenças acumuladas, mês a mês, entre a arrecadação prevista e a realizada, considerando-se, ainda, a tendência do exercício, segundo a definição do art. 43, § 3º, da Lei Federal nº. 4.320, de 17 de março de 1964.

O excesso de arrecadação sempre representa a maior fonte de financiamento de créditos adicionais do Estado de MS, e neste exercício, representou 85,9%. A tabela a seguir detalha o Excesso de Arrecadação por Poder.

<b>Excesso de Arrecadação</b>	
<b>Poder</b>	<b>Valor</b>
Executivo	1.752.278.486,78
Judiciário	100.000,00
<b>Total</b>	<b>1.752.378.486,78</b>

**Superávit Financeiro:** O superávit Financeiro é o resultado positivo obtido do confronto entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior. Esse valor poderá ser utilizado como fonte de recurso para abertura de créditos adicionais. No exercício de 2020 o superávit apurado do período anterior foi no total de R\$ 276.035.256,71:

<b>Superávit Financeiro</b>	
<b>Poder</b>	<b>R\$</b>
Executivo	242.203.150,71
Judiciário	23.400.000,00
Ministério Público	10.432.106,00
<b>Total</b>	<b>276.035.256,71</b>

### 3.1.3 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR

As despesas referentes aos Restos a Pagar Não Processados e que das quais, ocorreram o fato gerador da obrigação, procedendo assim, o estágio da liquidação antes do término do exercício de 2020, foram registradas ao fim do exercício como RP Processados (MCASP).

<b>Execução de Restos a Pagar</b>		
<b>Anexo 12 (BO)</b>		<b>Anexo 13 (BF)</b>
<b>Pagos</b>		<b>Pagamentos de Restos a Pagar</b>
Não Processados	239.049.403,00	239.049.403,00
Processados	430.192.586,12	430.192.586,12
<b>Anexo 12 (BO)</b>		<b>Anexo 18 (DVP)</b>
<b>Cancelados</b>		<b>Ganhos Desincorporação com de Passivos</b>
Processados	30.021.194,87	30.020.994,27
* VPD Prévia		200,60
<b>Total</b>	<b>699.263.183,99</b>	<b>699.263.183,99</b>

<b>Execução de Restos a Pagar</b>		
<b>Anexo 12 (BO)</b>		<b>Anexo 13 (BF)</b>
<b>Pagos</b>		<b>Pagamentos de Restos a Pagar</b>
Não Processados	239.049.403,00	239.049.403,00

Processados	430.192.586,12	430.192.586,12
<b>Anexo 12 (BO)</b>		<b>Anexo 18 (DVP)</b>
<b>Cancelados</b>		<b>Ganhos com Desincorporação de Passivos</b>
Processados	30.021.194,87	30.020.994,27
* VPD Prévia		200,60
<b>Total</b>	<b>699.263.183,99</b>	<b>699.263.183,99</b>

\* **VPD Prévia**- O valor de R\$ 200,60, constante do Anexo 18 (DVP) no saldo de cancelamento de restos a pagar processados, refere-se a VPD Prévia de uma despesa Intraorçamentária para o RPPS, inscrita no exercício de 2017 e cancelada no exercício de 2020.

### 3.1.4 CONCILIAÇÃO ENTRE VALORES DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E FLUXO DE CAIXA

Segue tabela de conciliação das receitas realizadas do Anexo 12-Balanço Orçamentário com os valores dos Ingressos referente ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento do Anexo 18-Demonstração do Fluxo de Caixa.

#### 3.1.4.1 Receitas Realizadas/Ingressos

Anexo 12-Balanço Orçamentário (BO)		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)	
<b>Receitas Realizadas</b>		<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento Ingressos</b>	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
Receita tributária	8.147.709.413,82	Receitas derivadas e originárias	12.146.026.247,04
Receita de Contribuições	2.765.824.049,47		
Receita patrimonial	230.787.937,91		
Receita de Serviços	888.465.798,24		
Outras receitas Correntes	113.239.047,60		
Transferências Correntes	5.124.886.156,81	Transferências correntes recebidas	5.124.886.156,81
Operações de Crédito	28.464.213,00	Operações de Crédito	28.464.213,00
Alienação de Bens	817.447,40	Alienação de Bens	817.447,40
Amortização de Empréstimos	7.721.882,28	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	7.721.882,28
Transferências de Capital	248.446.728,89	Outros ingressos de investimentos	248.479.428,89
outras receitas de capital	32.700,00		
<b>Total</b>	<b>17.556.395.375,42</b>		<b>17.556.395.375,42</b>

#### 3.1.4.2 Receitas Realizadas

Correspondem aos valores do Principal, Multas, Juros e Dívida Ativa

**Receita Tributária:** Agrega as receitas que se originaram de impostos:

- Imposto Sobre a Renda de Pessoa Física-IRRF
- Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores-IPVA
- Imposto sobre Transmissão "Causa Mortis" e Doação de Bens e Direitos-ITCD
- Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS
- Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização

**Receita de Contribuições:** Agrega as receitas originadas de contribuições sociais e de interesse de categorias profissionais ou econômicas:

-Contribuição do Servidor Civil, Militar, Ativo e Inativo para o Plano de Seguridade Social-CPSSS, ao Regime Próprio de Previdência-RPPS

-Contribuição Patronal do Civil, Militar, Ativo e Inativo para o Plano de Seguridade Social-CPSSS, ao Regime Próprio de Previdência-RPPS

**Receita Patrimonial:** Agrega recursos decorrentes da fruição do patrimônio mobiliário e imobiliário do ente público:

-Alugueis e Arrendamento

-Foros, Laudêmios e Tarifas de Ocupação

-Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos

-Outras Receitas Imobiliárias

-Remuneração de Depósitos Bancários

-Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS

-Dividendos

-Delegação para Exploração da Infraestrutura de Transporte Rodoviário para o Setor Privado - MS/306

-Delegação para Exploração da Infraestrutura de Transporte Aquaviário para o Setor Privado – Pedágio

-Outorga de Direitos de Uso de Recursos Hídricos

-Compensações Ambientais

-Cessão do Direito de Operacionalização de Pagamentos

**Receita de Serviços:** Agrega as receitas características da prestação de serviços nas diversas áreas de atividade econômica.

-Serviços de Comercialização de Livros, Periódicos e Materiais Escolares

-Outros Serviços Comerciais

-Serviços de Comunicação

-Serviços de Venda de Editais

-Serviços de fotocópias e cópias heliográficas

-Outros Serviços Administrativos

-Serviços de Análise de Sementes

-Serviços de Análise de Solos

-Serviços de Exames de Laboratório

-Serviços Recreativos e Culturais

-Serviços de Consultoria, Assistência Técnica e Análise de Projetos

-Serviços Educacionais

-Inscrição em Concursos e Processos Seletivos

-Serviços de Expedição de Certificados

-Serviços de Vistoria de Veículos

-Serviços de Classificação

-Serviços de Inspeção Animal

-Serviços de Leilão

-Serviços de Inspeção e Fiscalização de Desmatamento

-Serviços de Inspeção e Fiscalização Industrial

-Serviços de Inspeção e Fiscalização dos Direitos do Consumidor

-Serviços de Inspeção e Fiscalização de Fornecimento de Gás – Principal

-Serviços de Inspeção e Fiscalização de Transporte Intermunicipal

-Serviços de Inspeção e Fiscalização Ambiental

-Serviços de Inspeção para o Abate

-Serviços de Inspeção e Fiscalização de Saneamento Básico

-Serviços de Inspeção e Fiscalização - MS/306

-Serviços de Inspeção e Fiscalização dos Portos, Aeroportos e Pedágios

-Serviços de Registro do Comércio

-Serviços de Inspeção e Fiscalização de Fornecimento de Gás

-Serviços de Inspeção e Fiscalização de Transporte Intermunicipal

-Serviços de Inspeção e Fiscalização de Saneamento Básico

-Serviços de Inspeção e Fiscalização dos Direitos do Consumidor

-Serviços de Informação e Tecnologia – SVBA

-Outros Serviços de Transporte

-Serviços Hospitalares

-Serviços Radiológicos e Laboratoriais

-Outros Serviços de Saúde

-Outros Serviços

**Transferências Correntes:** Agrega as receitas provenientes de recursos financeiros decorrentes de doações, contratos, convênios, acordos, ajustes, termos de parceria ou outros instrumentos, quando destinados a atender despesas classificáveis como correntes.

-Cota-Parte do Fundo de Participação dos Estados e do Distrito Federal

-Cota-Parte do Imposto Sobre Produtos Industrializados – Estados Exportadores de Produtos Industrializados



- Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico
- Cota-Parte da Compensação Financeira de Recursos Hídricos
- Cota-Parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais – CFEM
- Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – Repasses Fundo a Fundo - Atenção Básica –Outros Programas
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – MAC - Teto Financeiro
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – MAC – SAMU
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – MAC - FAEC – Transplantes
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – MAC - FAEC - Outros Programas
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – MAC - Outros Programas
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – VGS - Vigilância Sanitária
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – VGS - Vigilância Epidemiológica Ambiente Saúde
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – AFB - Assistência Farmacêutica Básica
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – AFB - Assistência Farmacêutica Básica – AFMEX
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – GES - Implantação De Ações Serviço De Saúde
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – GES - Qualificação da Gestão SUS
- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – GES - Outros Programas
- Transferência de Recursos do SUS – Outros Programas Financiados por Transferências Fundo a Fundo - HIV
- Transferência de Recursos do SUS – Outros Programas Financiados por Transferências Fundo a Fundo - COVID-19
- Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS destinados à Gestão do SUS
- Transferências do Salário-Educação
- Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola – PDDE
- Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE
- Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE
- Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96
- Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Educação
- Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Educação
- Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Assistência Social
- Outras Transferências de Convênios da União
- Transferência de Recursos do Fundo Penitenciário Nacional – FUPEN
- Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS - Serviço de Ação Continuada – SAC
- Transferências da União - Cessão Onerosa - Pré-Sal – Lei nº 13.885/2019
- Transferências da União - Auxílio Financeiro da União aos Estados (Inciso I do art. 5, LC nº 173/2020)
- Transferências da União - Transferência Especial relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)
- Transferências da União - Auxílio Financeiro da União aos Estados (Inciso II do art. 5, LC nº 173/2020)
- Transferências da União - Apoio Financeiro da União aos Estados (Medida Provisória n 938 de 2 de abril de 2020)
- Transferências da União - Lei nº 14.017 de 29 de junho de 2020 - Lei Aldir Blanc
- Transferências da União - LC nº 176 de 29 de dezembro de 2020
- Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS
- Transferências de Convênio dos Municípios destinadas a Programas de Educação - Demais Transferências Voluntárias
- Outras Transferências de Convênios dos Municípios
- Outras Transferências de Convênios dos Municípios - Demais Transferências Voluntárias
- Transferências de Instituições Privadas
- Transferências de Convênios de Instituições Privadas para Programas de Saúde
- Outras Transferências de Convênios de Instituições Privadas
- Transferências de Convênios de Instituições Privadas para Programas de Educação
- Transferências de Outras Instituições Públicas
- Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB
- Outras Transferência de Convênios do Exterior
- Transferências de Pessoas Físicas

**Outras receitas Correntes:** Agrega recursos não classificáveis nas origens de receitas correntes anteriores.

- Multas Previstas em Legislação Específica - Multas de Trânsito
- Multas Previstas em Legislação Específica - Multas Decorrentes de Operação do Transporte Rodoviário de Passageiros e Carga
- Multas Previstas em Legislação Específica - Multas por Auto de Infração
- Multas Previstas em Legislação Específica - Multas por Infração à Legislação de Licitação
- Multas Previstas na Legislação sobre Defesa dos Direitos Difusos
- Multas Administrativas por Danos Ambientais
- Multas Aplicadas pelos Tribunais de Contas
- Multas Decorrentes de Sentenças Judiciais
- Multas e Juros Previstos em Contratos
- Indenizações por Danos Causados ao Patrimônio Público
- Indenização por Posse ou Ocupação Ilícita de Bens Públicos

- Indenização por Sinistro
- Indenizações previstas na Legislação s/Defesa dos Direitos Difusos
- Outras Indenizações
- Restituição de Convênios
- Restituição de Benefícios Previdenciários
- Restituição de Despesas de Exercícios Anteriores
- Outras Restituições
- Outros Ressarcimentos
- Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores
- Receita de Honorários de Advogados
- Ônus de Sucumbência
- Outras Receitas - Primárias - Multas e Juros de Mora
- Outras Receitas - Financeiras
- Outras Receitas - Financeiras - Multas e Juros de Mora

**Operações de Crédito:** Agrega as operações de crédito, que são compromissos financeiros assumidos em razão de mútuo, abertura de crédito, emissão e aceite de título, aquisição financiada de bens, recebimento antecipado de valores provenientes da venda a termo de bens e serviços, arrendamento mercantil e outras operações assemelhadas, inclusive com o uso de derivativos financeiros. Equipara-se, ainda, à operação de crédito, a assunção, o reconhecimento ou a confissão de dívidas pelo ente da Federação.

- Outras Operações de Crédito - Mercado Interno
- Operações de Crédito Externas para Programas de Modernização da Administração Pública
- Outras Operações de Crédito - Mercado Externo

**Alienação de Bens:** Agrega os recursos provenientes da venda de bens móveis e imóveis e da alienação ou resgate de títulos.

- Alienação de Bens Móveis
- Alienação de Semoventes
- Alienação de Bens Imóveis

**Amortização de Empréstimos:** Agrega as receitas provenientes da amortização de financiamentos ou empréstimos concedidos pela União em títulos e contratos. Por amortização de empréstimo entende-se pagamento de empréstimo ou financiamento, em prestações fixas, sem considerar os juros e correção monetária referentes.

- Amortização de Financiamentos

**Transferências de Capital:** Agrega as receitas provenientes de recursos financeiros decorrentes de doações, contratos, convênios, acordos, ajustes, termos de parceria ou outros instrumentos, quando destinados a atender despesas classificáveis como de capital.

- Transferência de Recursos do SUS - Vigilância em Saúde
- Transferência de Recursos do SUS - Outros Programas Financiados por Transferências Fundo a Fundo
- Transferência de Recursos do SUS - Outros Programas Financiados por Transferências Fundo a Fundo - COVID-19
- Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS destinados à Atenção Especializada
- Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS destinados à Gestão do SUS
- Transferências de Convênio da União para o Sistema Único de Saúde - SUS
- Transferências de Convênio da União destinadas a Programas de Educação
- Transferências de Convênio da União destinadas a Programas de Educação - Demais Transferências Voluntárias
- Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Saneamento Básico
- Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Infraestrutura em Transporte
- Transferências de Convênios da União - Ministério da Justiça e Segurança Pública
- Transferências de Convênios da União - Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento
- Transferências de Convênios da União - Secretaria Especial de Cultura/Ministério da Cidadania
- Transferências de Convênios da União - Secretaria Especial de Previdência e Trabalho/Ministério da Economia
- Transferências de Convênios da União - Secretaria Especial de Comércio Exterior e Assuntos Internacionais/Ministério da Economia
- Transferências de Convênios da União - Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações
- Transferências de Convênios da União - Ministério do Meio Ambiente
- Transferências de Convênios da União - Secretaria Especial do Esporte/Ministério da Cidadania
- Transferências de Convênios da União - Ministério do Turismo
- Transferências de Convênios da União - Ministério do Desenvolvimento Regional
- Transferências de Convênios da União - Ministério da Mulher, da Família e dos Direitos Humanos
- Transferências de Convênios da União - Ministério da Cidadania/CNAS
- Transferências da União - Transferência Especial relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)
- Transferência da União - Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF)

-Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Saneamento Básico  
 -Transferências de Convênios de Instituições Privadas Destinados a Programas de Educação

**Outras receitas de capital:** Agrega as receitas provenientes de integralização de capital social, resultado positivo do Banco Central do Brasil, as remunerações do Tesouro Nacional, os saldos de exercícios anteriores e outras receitas semelhantes.

-Demais Receitas de Capital

### 3.1.4.3 Despesas Pagas/Desembolsos

Anexo 12-Balanco Orçamentário (BO)		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)	
Despesas Pagas + Restos a Pagar Processados e Não Processados Pagos		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento Desembolsos	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
Pessoal e Encargos Sociais	10.644.484.118,59	Pessoal e demais despesas	11.146.618.051,05
Outras Despesas Correntes	3.535.044.489,30	Transferências concedidas	3.140.881.616,88
Investimentos	1.004.106.529,63	Aquisição de ativo não circulante	821.781.299,31
Inversões Financeiras	4.144.074,03	Outros desembolsos de investimentos	78.498.244,31
Juros e Encargos da Dívida	106.908.058,62	Juros e encargos da dívida	106.908.058,62
Amortização da Dívida	144.745.814,40	Outros desembolsos de financiamentos	144.745.814,40
<b>Total</b>	<b>15.439.433.084,57</b>		<b>15.439.433.084,57</b>

### 3.1.5 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas e as despesas previstas e realizadas durante o exercício de 2020. Para o exercício de 2020 a receita realizada foi no total de **R\$ 17.556.395.375,42**, a despesa executada no valor de **R\$ 15.365.474.321,17** ocasionando um resultado superavitário da execução orçamentária no valor de **R\$ 2.190.921.054,25**.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO		
	2020	2019
Receita Realizada	17.556.395.375,42	15.118.122.501,08
Despesa Empenhada	15.365.474.321,17	15.066.291.275,10
<b>R e s u l t a d o Orçamentário</b>	<b>2.190.921.054,25</b>	<b>51.831.225,98</b>

Resultado expressivo se comparado aos anos anteriores, o que evidencia o impacto do Corona Vírus na execução orçamentária do Estado. Os impactos percebem-se principalmente na execução da receita do Estado - Receita de Transferências Correntes em decorrência das transferências recebidas do Governo Federal para a execução de ações de combate ao vírus.

A diferença da realização das Receitas Correntes entre 2019 e 2020 é de R\$ 2.257.831.980,10. Diferença essa impactada pelas Transferências Correntes. O Governo do Estado recebeu a mais em 2020, R\$ 1.049.342.918,48 de transferências da União.

RECEITA CORRENTE	REALIZADA REALIZADA	
	2020	2019
Receita tributária	8.147.709.413,82	7.040.991.621,65
Receita de Contribuições	2.765.824.049,47	2.066.582.295,20
Receita patrimonial	230.787.937,91	127.490.418,35
Receita de Serviços	888.465.798,24	873.502.400,65
Transferências Correntes	5.124.886.156,81	4.075.543.238,33
Outras Receitas Correntes	113.239.047,60	828.970.449,57

<b>Total</b>	<b>17.270.912.403,85</b>	<b>15.013.080.423,75</b>
--------------	--------------------------	--------------------------

### 3.1.6 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA INTRA OFSS

A execução intraorçamentária, dentro do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social-OFSS, ocorre quando órgão, fundos, autarquias, fundações, empresas estatais dependentes e outras entidades integrantes do orçamento fiscal e da seguridade social efetuam aquisições de materiais, bens e serviços, realizam pagamento de impostos, taxas e contribuições, além de outras operações, e quando o recebedor dos recursos também for órgão, fundo, autarquia, fundação, empresa estatal dependente ou outra entidade integrante desse orçamento, no âmbito da mesma esfera de governo, devendo ser identificadas para evitar a dupla contagem.

As despesas intraorçamentárias, criada – pela Portaria STN no 688, de 14 de outubro de 2005, criou a modalidade de aplicação 91 – Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social.

As receitas intraorçamentárias (correntes e de capital) são as mesmas das receitas correntes e de capital. Mas, as intraorçamentárias são específicas de operações entre órgãos, fundos, autarquias, fundações, empresas estatais dependentes e outras entidades integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, realizadas na mesma esfera de governo (federal, estadual ou municipal) e deverão ser identificadas a partir dos códigos iniciados por 7 e 8 respectivamente.

A execução da receita e despesa Intraorçamentária está evidenciada na tabela a seguir:

<b>Receita Intraorçamentária</b>	
Previsão Inicial	1.331.489.100,00
Previsão Atualizada	2.595.349.100,00
Receitas Realizadas	2.138.802.156,95

<b>Despesa Intraorçamentária</b>	
Dotação Inicial	1.303.284.700,00
Dotação Atualizada	2.111.197.815,87
Despesas Empenhadas	2.065.078.374,87
Despesas Liquidadas	2.065.078.374,87
Despesas Pagas	1.984.997.238,58

Fonte: Anexo 1-Balanco Orçamentário-RREO 6º bimestre de 2020

As receitas intraorçamentaria no exercício de 2020 foram de R\$ 2.138.802.156,95, realizadas conforme tabela a seguir:

<b>Receita Intraorçamentária por Tipo</b>	
<b>Natureza da Receita</b>	<b>Valor</b>
<b>Receita de Contribuições</b>	<b>2.120.673.962,23</b>
Contribuições Patronais ao RPPS	2.120.673.962,23
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>18.128.194,72</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	98.884,36
Cessão de Direitos	18.029.310,36
<b>Total</b>	<b>2.138.802.156,95</b>

A despesa intraorçamentária por sua vez, no exercício de 2020, perfaz um total de R\$ 2.065.078.374,87. A tabela a seguir detalha essa execução intraorçamentária da despesa.

<b>Despesa Intraorçamentária</b>	
<b>Elemento de Despesa</b>	<b>Valor</b>
<b>Despesas Correntes</b>	<b>2.065.078.374,87</b>
Pessoal e Encargos Sociais	1.976.669.405,79
Outras Despesas Correntes	88.408.969,08
<b>Total</b>	<b>2.065.078.374,87</b>

Dos R\$ 2.065.078.374,87 empenhados de despesa intraorçamentária o valor de R\$ 1.976.669.405,79 foi referente a obrigações patronais. As Obrigações Patronais são despesas orçamentárias com encargos que a administração tem pela sua condição de empregadora, e resultantes de pagamento de pessoal ativo, inativo e pensionistas, referente a contribuições para Institutos de Previdência, inclusive a alíquota de contribuição suplementar para cobertura do déficit atuarial, bem como os encargos resultantes do pagamento com atraso das contribuições de que trata este elemento de despesa.

### 3.1.7 Resultado da Execução Orçamentária Intra OFSS

O Resultado da Execução Orçamentária Intra OFSS, demonstra o valor atingido pela administração pública na gestão orçamentária dos recursos. É obtido através da diferença entre as Receitas Intraorçamentárias deduzidas das Despesas Intraorçamentárias.

Execução Orçamentária Intra OFSS	R\$
Receitas Realizadas	2.138.802.156,95
Despesas Empenhadas	2.065.078.374,87
<b>Resultado</b>	<b>73.723.782,08</b>

O Resultado do período foi superavitário de R\$ **73.723.782,08**, resultante da diferença entre a Receita Intraorçamentária realizada no período no valor de R\$ **2.138.802.156,95** e a Despesa Intraorçamentária empenhada no valor de R\$ **2.065.078.374,87**.

## 4 GESTÃO FINANCEIRA

Realizar a Gestão Financeira significa o planejamento, a análise e o controle dos recursos financeiros do Tesouro Estadual com o fim de atender às diversas funções dos dispêndios, bem como, buscar uma administração eficiente das reservas financeiras para cobertura das obrigações constitucionais e legais.

No gerenciamento da movimentação de recursos financeiros do Tesouro Estadual, são consideradas as disponibilidades existentes, ou seja, o efetivo ingresso de recursos em caixa, devendo ser procedidas liberações de recursos aos diversos órgãos, fundos e entidades estaduais, em cada função específica da despesa, de forma a cumprir a programação orçamentária e financeira estabelecida para o período.

A programação financeira estabelece os valores a serem transferidos para as unidades orçamentárias e gestoras responsáveis pela realização das despesas com projetos, atividades e operações especiais, considerando o cronograma de desembolso mensal.

Nesta programação, são observadas também as prioridades de gastos, inclusive as sazonalidades específicas de alguns deles; a política fiscal estabelecida para o período; e o cumprimento dos parâmetros de vinculações constitucionais e legais das receitas realizadas e as especificações para cada fonte de recurso.

### 4.1 BALANÇO FINANCEIRO

#### Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Conforme define o artigo 103 da Lei nº 4.320/64, o Balanço Financeiro demonstrará as receitas e despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugadas com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, o Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

**Ingressos:** a receita orçamentária realizada por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas; as transferências financeiras recebidas decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; os recebimentos extraorçamentários; e o saldo em espécie do exercício anterior.

**Dispêndios:** a despesa orçamentária executada por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas; as transferências financeiras concedidas decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; os pagamentos extraorçamentários; e o saldo em espécie para o exercício seguinte.

Os elementos constitutivos do Balanço Financeiro propiciam verificar e analisar tanto a consistência dos elementos dos demais Balanços quanto a movimentação financeira da gestão (no exercício financeiro examinado). Mas não obstante a sugestiva denominação, não pode ser esquecido, ou desconsiderado, o enfoque orçamentário que é dado ao Balanço Financeiro, especialmente no referem-te aos regimes de contabilização das receitas e despesas estabelecidos pelas regras dos incisos I e II do art. 35 da Lei/fed. n. 4.320, de 1964. E pelo enfoque orçamentário supramencionado, o resultado financeiro não pode ser confundido com o superávit ou o déficit financeiro do exercício, que é apurado com as informações e dados integrantes do (ou apurados no) balanço patrimonial. Portanto, é dizer aqui, em síntese, que:

I -a composição do Balanço Financeiro, em razão do processo de convergência, mantém a sua essência, mas contém informações e dados orçamentários. O objetivo específico de tal Balanço é demonstrar o resultado financeiro segregado por fontes de recursos e desse modo permitir a avaliação do resultado de cada fonte no resultado orçamentário final;

II -sob a ótica acima exposta, a gestão financeira tem conotação orçamentária diferentemente dos dados e informações relativos aos ingressos e desembolsos demonstrados no fluxo de caixa.

No aspecto normativo — art. 103 da Lei/fed. n. 4.320, de 1964, e item 3 da parte V do MCASP —, o Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentário, 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.

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, conforme faculta o MCASP, como ajuste de metodologia, citados nos itens 3.5 e 6.5 da parte V do MCASP, sendo que as inscrições de Restos a Pagar Processados são registradas pelo valor líquido, ou seja, os valores inscritos já se encontram descontados suas devidas retenções, preservando o equilíbrio entre os demonstrativos bem como o Passivo Financeiro (F) do ente.

#### 4.1.1 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos Financeiros entre órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta e, classificadas em orçamentárias e extraorçamentárias.

##### 4.1.1.1 Transferências Recebidas pelo RPPS para Cobertura de Déficit Financeiro

Os valores referentes as transferências recebidas para aportes de recursos para o RPPS são apropriadas patrimonialmente com registros simultâneos na conta contábil de variação aumentativa patrimonial-VPA referente a Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS, e na conta contábil de Ativo Circulante-AC de Créditos Previdenciários não Parcelados.

O valor de **R\$ 653.453.036,18** (BF), corresponde aos registros financeiros (recebidos) no exercício de 2020.

Fonte	Conta Contábil	Saldo Inicial	Saldo Final	Movimentação no Período
<b>Balancete de Verificação do Razão Analítico</b>	Créditos Previdenciários não Parcelados (AC)	47.813.068,23	(69.828.024,06)	(22.014.955,83)
	Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro (VPA)		675.467.992,01	675.467.992,01
<b>Total</b>		<b>47.813.068,23</b>	<b>605.639.967,95</b>	<b>653.453.036,18</b>
<b>Balanço Financeiro (BF)</b>	Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS			<b>653.453.036,18</b>

#### 4.1.2 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

##### 4.1.2.1 Transferências Concedidas para Cobertura de Déficit Financeiro do RPPS

Os valores referentes as transferências concedidas para aportes de recursos para o RPPS são apropriadas patrimonialmente com registros simultâneos na conta contábil de Variação Diminutiva Patrimonial-VPD, referente a Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS e na conta contábil de Passivo Circulante-PC de Créditos Previdenciários não Parcelados.

O valor de **R\$ 653.453.036,18** (BF), corresponde aos registros financeiros (pagos) no exercício de 2020.

Fonte	Conta Contábil	Saldo Inicial	Saldo Final	Movimentação no Período
-------	----------------	---------------	-------------	-------------------------

<b>Balancete de Verificação do Razão Analítico</b>	Créditos Previdenciários não Parcelados (PC)	47.813.068,23	(69.828.024,06)	(22.014.955,83)
	Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro (VPD)		675.467.992,01	675.467.992,01
<b>Total</b>		<b>47.813.068,23</b>	<b>605.639.967,95</b>	<b>653.453.036,18</b>
<b>Balanco Financeiro (BF)</b>	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS			<b>653.453.036,18</b>

#### 4.1.3 PAGAMENTOS E RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Compreendem os ingressos e pagamentos não previstos e não submetidos ao processo de execução orçamentária.

##### 4.1.3.1 Pagamentos Extraorçamentários

Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários (ex. devolução de depósitos) e os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

##### 4.1.3.2 Recebimentos Extraorçamentários

Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

Consistem, por exemplo, em ingresso de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc., e • inscrição de restos a pagar, com a função de compensar o valor da despesa orçamentária imputada como realizada, porém não paga no exercício da emissão do empenho, em atendimento ao parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/1964.

Conta Contábil	O u t r o s Recebimentos Extra Orçamentários	Outros Pagamentos Extra Orçamentário
113110101-Salários e Ordenados e Adiantamentos	60.672,96	60.568,84
113110102-13 Salário - Adiantamento	776.169.055,71	776.990.332,66
113110103-Férias - Adiantamento	164.587,83	157.848,76
113110104-1/3 de Férias - Adiantamento	7.385,37	9.210,84
113110199-Outros Adiantamentos a Pessoal	158.797,96	151.282,59
113110201-Suprimentos de Fundos	449,00	449,00
113230600-Contribuição ao RGPS a Compensar	7.096.239,44	7.100.674,83
113410106-multas/juros a receber de servidores responsáveis	1.785,00	0,00
113810600-Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	11.144.716.711,52	11.144.716.711,52
113810801-Créditos a Rec.P/ Reembolso De SF Pago-RGPS	101.901,25	101.151,25
113810901-Créditos a Receber P/Reembolso SM Pg-RGPS	5.483.071,74	5.483.071,74
113810903-Créditos a Receber P/Reembolso de SM Pg-RPPS	4.257.809,26	4.257.809,26
113812900-Créditos a receber de entidades Est., Dis e Mun.	151.385,78	0,00
113813100-Créditos a Receber de Parcelamentos	2.136.207,26	2.136.207,26
113819901-Ms Prev	363.093.765,10	363.717.308,83
113819902-Ms Prev	43.736.740,14	43.736.740,14
114110901-Títulos De Responsabilidade Do Tesouro	190.928.107,07	197.617.490,07
114111401-Aplicações C/Taxa de Administração do RPPS	2.631,23	0,87

121210699-Outros Dep. Restituíveis e Valores Vinculados	17.411,09	0,00
215030100-Cota Parte do Fundeb	1.572.179.553,03	1.569.701.440,39
215050100-Repatrição da Cota de ICMS	2.460.596.802,87	2.460.250.800,95
215050200-Repatrição da Cota de IPVA	409.320.516,73	403.484.223,59
215050300-Repatrição da Cota-Parte do IPI	19.801.588,46	19.801.588,46
215059900-Repatrição da Cota de Outros Tributos/Receitas	13.934,00	13.934,00
218919803-Suprimentos de Fundos- Conciliação Bancária	5.398.710,87	5.391.112,43
218919804-Repasse financeiro- conciliação bancária	1.006.306,47	1.006.306,47
365119903-Rendimento negativo de aplicações financeiras	133.245,73	148.059,14
491010101-Vpa Bruta a Classificar	14.354.667,85	0,00
491110101-Vpa Bruta a Classificar	4.714.642.655,89	4.728.997.323,74
491110103-Vpa Bruta a Classificar-Militares/Sps	17.943.974,97	17.943.974,97
<b>Total</b>	<b>21.753.676.671,58</b>	<b>21.752.975.622,60</b>

#### 4.1.4 PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	Anexo 17 Dívida Flutuante	Anexo 12 B a l a n ç o orçamentário	
	Baixa	Cancelados	Total
	460.213.780,91	(30.021.194,87)	<b>430.192.586,04</b>
<b>Anexo 13-Balanco Financeiro</b>			<b>430.192.586,12</b>

#### 4.1.5 PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Anexo 17 Dívida Flutuante	Anexo 12 Balanco Orçamentário	
	Baixa	Cancelados	Total
	340.346.963,80	(101.297.560,80)	<b>239.049.403,00</b>
<b>Anexo 13-Balanco Financeiro</b>			<b>239.049.403,00</b>

#### 4.1.6 RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro evidenciado no Balanço Financeiro foi positivo no valor de **R\$ 1.917.831.114,95**, e corresponde à variação das disponibilidades no final do ano de R\$ 3.851.902.768,58 e no início do ano de R\$ 1.934.071.653,63.

Descrição	R\$
Saldo do exercício Anterior	1.934.071.653,63
Saldo para o Exercício Seguinte	3.851.902.768,58
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>1.917.831.114,95</b>

#### 4.1.7 CONCILIAÇÃO ENTRE VALORES DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E DO BALANÇO FINANCEIRO

<b>Saldo do Exercício Anterior (BF)</b>	<b>1.934.071.653,63</b>
(+) Receitas Orçamentárias Arrecadadas (BO)	17.556.395.375,42

(+) Transferências Financeiras Recebidas (BF)	13.694.085.606,80
(+) Recebimentos Extraorçamentários (BF)	27.874.885.097,85
(-) Despesas Orçamentárias Pagas (BO)	-14.770.191.095,45
(-) Transferências Financeiras Concedidas (BF)	-13.694.085.606,80
(-) Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (BF)	-280.946.258,94
(-) Inscrição de Restos a Pagar Processados (BF)	-314.336.966,78
(-) Pagamentos Extraorçamentários (BF)	-28.147.975.037,15
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (BF)</b>	<b>3.851.902.768,58</b>

## 4.2 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

### Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

A disponibilidade é composta por caixa e equivalentes de caixa. O saldo de caixa refere-se aos recursos disponíveis em contas correntes bancárias. Os equivalentes de caixa são as aplicações financeiras de alta liquidez bem como os valores arrecadados e não recolhidos aos cofres do Tesouro, os quais são contabilizados como arrecadação indireta.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa-DFC registra a origem e a aplicação de todo o numerário que transitou pelo caixa no exercício, bem como sua movimentação e os resultados obtidos, com os objetivos de trazer as seguintes informações:

- I - Que permitam a avaliação da capacidade de geração de caixa e equivalente de caixa;
- II - Sobre o modo de obtenção de recursos, se próprios ou de terceiros, e sobre o financiamento das atividades estatais;
- III - que propiciem, em última análise, demonstrar o cumprimento dos requisitos exigidos pelo processo de prestação de contas e, se for o caso, pela responsabilização dos agentes públicos (accountability).

A DFC tornou-se exigível, no âmbito privado, a partir da edição da Lei (federal) n. 11.638, de 2017 (que deu nova redação à Lei n. 6.404, de 1976, e "Dispõe sobre as Sociedades por Ações"), mas ela foi então incluída na publicação das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público-NBCASP como um dos vetores do processo de convergência com as normas internacionais, em face da atuação do Conselho Federal de Contabilidade-CFC e da Secretaria do Tesouro Nacional-STN

O Fluxo de Caixa compõe as atividades:

- I - Operacionais são as geradoras e consumidoras dos recursos próprios e as atividades residuais que não se enquadram como ações de investimentos e financiamentos;
- II - De investimentos são as que referenciam a aquisição e a alienação de ativos de longo prazo e outros que não caracterizem equivalentes de caixa (sendo estes os que podem ser amortizados em curtíssimo prazo);
- III - de financiamentos são as que se referem aos capitais de terceiros, impactando o endividamento da entidade (como, por exemplo, os empréstimos bancários), bem como à destinação de tais recursos provindos de capitais de terceiros.

### 4.2.1 FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

#### 4.2.2 INGRESSOS

Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências correntes recebidas.

##### 4.2.2.1 Receitas Derivadas e Originárias

Ingressos		
	Anexo 12-Balanco Orçamentário	Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa
	Receitas Realizadas	Receitas Derivadas e Originárias

Receita Tributária	8.147.709.413,82	
Receita de Contribuições	2.765.824.049,47	
Receita Patrimonial	230.787.937,91	
Receita de Serviços	888.465.798,24	
Outras Receitas Correntes	113.239.047,60	
<b>Total</b>	<b>12.146.026.247,04</b>	<b>12.146.026.247,04</b>

#### 4.2.2.2 Transferências Correntes Recebidas

A Transferência Corrente Recebida refere-se basicamente a valores recebidos a título de transferências Constitucionais e Legais da União bem como os recebidos de organismos multigovernamentais a exemplo das transferências do Fundo de Desenvolvimento do ensino Básico FUNDEB.

#### 4.2.2.3 Outros Ingressos Operacionais

	Anexo 13-Balanco Financeiro	Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa
		Outros Ingressos Operacionais
Transferência Financeira Recebida	13.694.085.606,80	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.525.925.200,55	
Outros Recebimentos Extraorçamentários	21.753.676.671,58	
Grupo 1135-Movimento Credor (Balancete)	49.950.796,01	
<b>Total</b>	<b>41.023.638.274,94</b>	<b>41.023.638.274,94</b>

#### 4.2.3 DESEMBOLSOS

##### 4.2.3.1 Pessoal e Demais Despesas

Os desembolsos referem-se a das Despesa com Pessoal e Encargos bem como todas as outras despesas por Função do Estado (Saúde, Educação, Segurança Pública, Agricultura, etc.) exceto aquelas relativas a Juros e encargos da Dívida Pública e as transferências Concedidas.

Agrega-se nessa linha todos os desembolsos relativos aos Juros, Correção Monetária e Outros encargos da Dívida Pública interna e externa.

Agrega-se nessa linha todos os desembolsos relativos aos Juros, Correção Monetária e Outros encargos a Dívida Pública interna e externa.

##### 4.2.3.2 Transferências Concedidas

As Transferências Concedidas referem-se basicamente aos dispêndios efetuados em função das repartições Constitucionais ou Legais do Estado para com os Municípios, e ainda para a União e organismos multigovernamentais, bem como os desembolsos relativos aos convênios concedidos pelo Estado.

##### 4.2.3.3 Outros Dispêndios Operacionais

	Anexo 13-Balanco Financeiro	Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa
		Outros Dispêndios Operacionais
Transferência Financeira Concedida	13.694.085.606,80	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.725.757.425,43	
Outros Pagamentos Extraorçamentários	21.752.975.622,60	
Balancete-Grupo 1135-Movimento Devedor Líquido (SD Final - SD Inicial)	75.261.895,62	
<b>Total</b>	<b>41.248.080.550,45</b>	<b>41.248.080.550,45</b>

#### 4.2.4 FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

**4.2.4.1 INGRESSOS****4.2.4.1.1 Alienação de Bens**

Compreende os recursos oriundos da alienação de bens do Ativo Imobilizado do Estado.

**4.2.4.1.2 Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos**

Refere-se aos ingressos relativos à amortização dos empréstimos e financiamentos concedidos pelo Estado.

São registrados principalmente os financiamentos sob gestão do Fundo de Habitação de Interesse Social-FEHIS e da Agência de Habitação Popular-AGEHAB.

**4.2.4.1.3 Outros Ingressos de Investimentos**

As linhas relativas a Outros Ingresso ou Desembolsos em cada fluxo refere-se a agregação dos valores que não se classificam nos itens anteriores.

**4.2.5 CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

A disponibilidade é composta por caixa e equivalentes de caixa. O saldo de caixa refere-se aos recursos disponíveis em contas correntes bancárias. Os equivalentes de caixa são as aplicações financeiras de alta liquidez que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. Inclui, ainda, a receita orçamentária arrecadada que se encontra em poder da rede bancária em fase de recolhimento.

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, conforme faculta o MCASP, como ajuste de metodologia, citados no item 3.3 parte V do MCASP, sendo que as inscrições de Restos a Pagar Processados são registradas pelo valor líquido, ou seja, os valores inscritos já se encontram descontados suas devidas retenções, preservando o equilíbrio entre os demonstrativos bem como o Passivo Financeiro (F) do ente.

<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	
<b>Demonstrações Contábeis</b>	<b>R\$</b>
Anexo 14-Balanco Patrimonial	3.673.725.983,79
Anexo 13-Balanco Financeiro- Saldo para o Exercício Seguinte	3.673.725.983,79
Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa-Saldo Final	3.673.725.983,79

**4.2.6 CONCILIAÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO COM A GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA**

<b>Item</b>	<b>2020</b>
<b>1. Anexo 12-BO -Receita Arrecadada</b>	<b>17.556.395.375,42</b>
<b>2. Anexo 12-BO-Despesas Pagas</b>	<b>14.770.191.095,45</b>
<b>3. Anexo 13-BF (3.1+3.2+3.3+3.4)</b>	<b>40.973.687.478,93</b>
3.1 Transferências Financeiras Recebidas	13.694.085.606,80
3.2 Recebimentos Extraorçamentários	27.874.885.097,85
3.3 (-) Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	-280.946.258,94
3.4 (-) Inscrição de Restos a Pagar Processados	-314.336.966,78
<b>4. Anexo 13-BF (4.1+4.2)</b>	<b>41.842.060.643,95</b>
4.1 Transferências Financeiras Concedidas	13.694.085.606,80
4.2 Pagamentos Extraorçamentários	28.147.975.037,15
<b>5. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (1-2)</b>	<b>2.786.204.279,97</b>
<b>6. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (3-4)</b>	<b>-868.373.165,02</b>
<b>7. Variação do Período Apurada (5+6)</b>	<b>1.917.831.114,95</b>

<b>8. Anexo 18-DFC-Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>1.892.520.015,34</b>
<b>9. Anexo 13-BF -Geração Líquida de Valores Restituíveis (9.1-9.2)</b>	<b>25.311.099,61</b>
9.1 Saldo p/Exercício Seguinte- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (2020)	178.176.784,79
9.2 Saldo p/Exercício Seguinte- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (2019)	152.865.685,18
<b>10. Resultado (7-8-9)</b>	<b>0,00</b>
<b>11. Anexo 14-BP- Saldo Exercício Anterior (2019) -Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>1.781.205.968,45</b>
<b>12. Anexo 18-DFC- Caixa e Equivalentes de caixa inicial</b>	<b>1.781.205.968,45</b>
<b>13. Resultado (11-12)</b>	<b>0,00</b>
<b>14. Anexo 14-BP- Saldo Exercício (2020) -Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>3.673.725.983,79</b>
<b>15. Anexo 18-DFC- Caixa e Equivalentes de caixa final</b>	<b>3.673.725.983,79</b>
<b>16.Resultado (14-15)</b>	<b>0,00</b>

## 5 GESTÃO PATRIMONIAL

Gestão Patrimonial demonstra a movimentação escriturada nos elementos patrimoniais, por meio de saldos obtidos dos registros contábeis realizados no exercício de 2020, ressaltando os reflexos mais significativos e suas variações em relação ao exercício anterior.

Dentre os elementos patrimoniais, destacam-se as Demonstrações Contábeis do BP - Balanço Patrimonial, da DVP - Demonstração das Variações Patrimoniais e da DMPL - Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido, que identificam tanto a parte positiva como negativa do Patrimônio, bem como as alterações da Situação Líquida Patrimonial.

O Patrimônio Público compreende o conjunto de bens, direitos e obrigações, avaliáveis em moeda corrente, de todas entidades que compõem a Administração Pública: as instituições de direito público interno e suas respectivas autarquias, as empresas e fundações públicas, bem como, as sociedades de economia mista nas quais as entidades públicas possuam participação no capital social.

Na apresentação dos dados e informações de natureza patrimonial do Estado do Mato Grosso do Sul, considerando somente o que for passível de contabilização, evidenciou-se os atos e fatos financeiros e não financeiros ocorridos, sua capacidade de liquidez, rentabilidade e endividamento, com relevância nos procedimentos e resultados contábeis que contribuíram para a alteração da estrutura patrimonial ocorrida ao longo do período.

A situação patrimonial e sua evolução, referente ao exercício de 2020, está demonstrada em tabelas, que salientam a mensuração e avaliação referentes ao Patrimônio Público, atendendo às normas legais e regulamentares vigentes: Lei no 4.320/64, Lei Complementar no 101/2000, Normas editadas pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBC TSP.

### 5.1 BALANÇO PATRIMONIAL

#### Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

O Balanço Patrimonial **Anexo 14** 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 (MCASP, 8ª edição).

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

O Balanço Patrimonial está estruturado em duas seções, o "Ativo" que representa os bens e direitos e o "Passivo e Patrimônio Líquido", que representam as obrigações e o Saldo Patrimonial. Sendo que o Ativo e Passivo se desdobram em contas do Circulante e Não Circulante.

O Patrimônio Líquido que representa o Saldo Patrimonial ou a Situação Líquida Patrimonial, demonstra os valores residuais dos ativos, depois de deduzidos todos os passivos. Portanto, através do saldo positivo ou negativo, é possível avaliar a situação líquida do patrimônio público.

A elaboração do BP, tem sua origem no "Balancete de Verificação Consolidado do Encerramento do Exercício", obtido do SPF em 31 de dezembro do exercício analisado, possibilitando, também, através deste, quando

necessário, um maior detalhamento do saldo das contas contábeis.

## Ativo

O Ativo demonstrado no quadro principal do Balanço Patrimonial é estruturado de acordo com os conceitos contábeis de ativos circulante e não circulante, que são assim compreendidos segundo o prazo e o ciclo operacional do Estado de MS e suas contas são classificadas de acordo com o grau de conversibilidade (significativa da transformação de bens e direitos em moeda corrente).

### Ativo Circulante

O Ativo Circulante compreende os ativos disponíveis para realização imediata ou que tenham expectativa de realização até doze (12) meses da data das demonstrações contábeis.

#### 5.1.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

Descrição	2020	2019
Conta Única	1.309.797.984,19	282.082.104,67
Conta Única- RPPS	78.063.491,68	6.672,17
Bancos Conta Movimento - Demais Contas	2.261.521.662,78	1.480.131.829,39
Rede Bancária - Arrecadação	23.333.331,43	17.453.595,81
Aplicações Financeiras De Liquidez Imediata	1.009.513,71	1.531.766,41
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>3.673.725.983,79</b>	<b>1.781.205.968,45</b>

##### 5.1.1.1 Conta Única do Tesouro

Adota o 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".

##### 5.1.1.2 Conta Rede Bancária Arrecadação

Só permite o registro de ingressos para transferência para Conta Única.

Registra os valores recebidos pelos agentes bancários autorizados pelo Estado a coletar os tributos, multas e demais créditos dos contribuintes, porém ainda indisponíveis para utilização do Tesouro Estadual.

#### 5.1.2 CONCILIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Essa conciliação demonstra a variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária.

Item	2020
<b>1. Anexo 12-BO -Receita Arrecadada</b>	<b>17.556.395.375,42</b>
<b>2. Anexo 12-BO-Despesas Pagas</b>	<b>14.770.191.095,45</b>
<b>3. Anexo 13-BF (3.1+3.2+3.3+3.4)</b>	<b>40.973.687.478,93</b>
3.1 Transferências Financeiras Recebidas	13.694.085.606,80
3.2 Recebimentos Extraorçamentários	27.874.885.097,85
3.3 (-) Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	-280.946.258,94

3.4 (-) Inscrição de Restos a Pagar Processados	-314.336.966,78
<b>4. Anexo 13-BF (4.1+4.2)</b>	<b>41.842.060.643,95</b>
4.1 Transferências Financeiras Concedidas	13.694.085.606,80
4.2 Pagamentos Extraorçamentários	28.147.975.037,15
<b>5. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (1-2)</b>	<b>2.786.204.279,97</b>
<b>6. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (3-4)</b>	<b>-868.373.165,02</b>
<b>7. Variação do Período Apurada (5+6)</b>	<b>1.917.831.114,95</b>
<b>8. Anexo 13-BF -Geração Líquida de Valores Restituíveis (8.1-8.2)</b>	<b>-25.311.099,61</b>
8.1 Saldo p/Exercício Seguinte- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (2020)	178.176.784,79
8.2 Saldo p/Exercício Seguinte- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (2019)	152.865.685,18
<b>9. Anexo 14-BP- Saldo Inicial-Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>1.781.205.968,45</b>
<b>10. Resultado (7+8+9)</b>	<b>3.673.725.983,79</b>
<b>11. Anexo 14-BP- Saldo Final-Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>3.673.725.983,79</b>
<b>12. Resultado (10-11)</b>	<b>0,00</b>

### 5.1.3 CRÉDITOS A CURTO PRAZO

A rubrica Créditos a Curto Prazo compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos realizáveis no curso do exercício social subsequente.

Descrição	2020	2019
Créditos Tributários a Receber	45.097.779,59	0,00
Clientes	10.826.927,97	10.826.927,97
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	10.018.560,93	10.842.293,55
Dívida Ativa Tributária	16.976.204,36	13.998.620,67
Dívida Ativa Não Tributária	432.419,31	216.908,27
Adiantamentos Concedidos	125.082.344,76	111.881.291,54
Tributos a Recuperar/Compensar	4.435,39	750
Créditos por Danos ao Patrimônio	164.503,32	163.888,32
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	178.176.784,79	152.865.685,18
Créditos Previdenciários a Receber	204.511.905,93	320.610.702,92
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	1.040.916.743,57	984.772.782,04
(-) Ajuste p/Perdas de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	(94.208,49)	(94.208,49)
<b>Créditos a Curto Prazo</b>	<b>1.632.114.401,43</b>	<b>1.606.085.641,97</b>

#### 5.1.3.1 Créditos tributários A receber

Compreende os valores relativos a créditos a receber oriundos das variações patrimoniais aumentativas tributárias, realizáveis em até 12 meses da data das demonstrações.

O Estado passou a realizar os registros contábeis referente ao reconhecimento, mensuração e evidência dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições dos tributos: IPVA e ICMS, a partir de 2020, em atendimento da Portaria STN, n.º 548 de 24 de setembro de 2015.

#### 5.1.3.2 Clientes

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 unidade, representando um direito a cobrar de seus clientes.

O saldo da conta clientes refere-se aos valores das faturas/duplicatas a receber não vencidas decorrentes das

vendas a prazo serviços, que ocorreram no curso normal das operações da unidade, representando um direito a cobrar de seus clientes.

### 5.1.3.3 Empréstimos e Financiamentos concedidos

Os créditos decorrentes de empréstimos e financiamentos concedidos são os valores dos empréstimos concedidos por autorizações legais ou vinculações a contratos e acordos, como os recursos provenientes de empréstimos e financiamentos concedidos, registrados no Fundo de Habitação de Interesse Social-FEHIS, referentes a financiamentos imobiliários.

### 5.1.3.4 Dívida Ativa

Dívida ativa é o crédito da Fazenda Pública para com os seus devedores, o qual pode ter a natureza tributária (proveniente de obrigação legal relativa a tributos e respectivos adicionais e multas) e natureza não tributária (demais créditos da Fazenda Pública, tais como os provenientes de empréstimos compulsórios, contribuições estabelecidas em lei, multa de qualquer origem ou natureza, exceto as tributárias, foros, laudêmos, aluguéis ou taxas de ocupação, custas processuais, preços de serviços prestados por estabelecimentos públicos, indenizações, reposições, restituições, alcances dos responsáveis definitivamente julgados, bem assim os créditos decorrentes de obrigações em moeda estrangeira, de sub-rogação de hipoteca, fiança, aval ou outra garantia, de contratos em geral ou de outras obrigações legais

#### Dívida Ativa Tributária

A Dívida Ativa Tributária está classificada no Ativo Não Circulante, no Realizável a Longo Prazo, ajustada ao valor recuperável.

O Estado utiliza o procedimento de Registro nº 2, definido no item 5.2.1, da Parte III do MCASP 8ª ed., em que é feito apenas o registro contábil no momento da efetiva inscrição dos valores em Dívida Ativa, sem a contabilização em contas de controle.

**Procedimentos e Contabilização no SPF:** No SPF na Unidade Financeira do Tesouro- 900003 Coordenadoria Financeira do Órgão Superior, é registrada contabilmente a arrecadação da receita tributária proveniente dos créditos constituídos. As baixas por recebimento da Dívida Ativa Tributária ocorrem de forma automática, por meio da integração entre o Sistema de Arrecadação e o sistema SPF.

Descrição	2020	2019
Dívida Ativa do IPVA	6.068.220,36	160.018,04
Dívida Ativa do ITCMD	152.757,77	350.331,03
Dívida Ativa do ICMS	522.156,04	3.505.201,41
Dívida Ativa das Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	275.865,24	25.865,24
Dívida Ativa das Taxas pela Prestação de Serviços	100.000,00	100.000,00
Créditos não Previdenciários Inscritos	9.857.204,95	9.857.204,95
<b>Dívida Ativa Tributária Curto Prazo</b>	<b>16.976.204,36</b>	<b>13.998.620,67</b>
<b>Dívida Ativa Tributária Longo Prazo</b>	<b>13.925.970.423,12</b>	<b>13.471.490.930,75</b>
<b>Saldo em 31/12</b>	<b>13.942.946.627,48</b>	<b>13.485.489.551,42</b>
<b>(-) Ajuste De Perdas De Dívida Ativa Tributária</b>	<b>(12.314.520.758,32)</b>	<b>(11.926.051.394,49)</b>
<b>Dívida Segmentada (Recebível)</b>	<b>1.628.425.869,16</b>	<b>1.559.438.156,93</b>

Fonte: OFÍCIO/PGE/PCDA/ Nº 08/2021

#### Dívida segmentada (recebível)

Conforme Relatório da dívida ativa do exercício de 2020, enviado pela PGE-Procuradoria Geral do Estado:

"A segmentação da dívida ativa consiste em uma ferramenta legal utilizada também para incrementar o recebimento da dívida ativa, dado que são segregados os créditos recuperáveis dos não recuperáveis.

Em Mato Grosso do Sul, o estoque de dívida ativa tributária (em 31/12/2020) é de R\$ 13.942.946.627,48 e apenas a quantia de R\$ 1.628.425.869,16 é considerada recuperável, tendo em conta o critério legal de segregação denominado "cadastramento ativo ou suspenso" (inscrição estadual ativa ou suspensa).

Refere-se a segmentação do estoque da dívida ativa (recebível) da seleção dos valores passíveis de serem cobrado das empresas com "cadastramento ativo" do montante total da dívida ativa estadual.

Trata-se de um instituto acrescentado aos destaques do relatório anual da dívida ativa por meio da lei complementar nº 209, de 19 de novembro de 2015.

Nos termos da referida lei complementar, a segmentação do estoque da dívida ativa é a seleção ou a retirada dos créditos recuperáveis do montante geral dos créditos estatais, isto quer dizer, filtram-se os valores passíveis de ser cobrado das empresas com cadastramento ativo do montante total da dívida ativa estadual. A segmentação do estoque da dívida ativa estadual tem por finalidade definir estratégias de cobrança de créditos com valores expressivos e passíveis de recuperação e tem por finalidade prestar informações para registros contábeis e para confecção de balanço anual.

No que se refere aos dados segmentados da dívida, verifica-se um índice ínfimo de possível recuperação, a Procuradoria-Geral do Estado do Estado de Mato Grosso do Sul - PGE/MS tem adotado cabalmente, desde o ano de 2015, ferramenta preliminar (extrajudicial) para a cobrança dos créditos inscritos em dívida ativa, ou seja, esta cobrança dá-se por meio do encaminhamento dos documentos de dívida (certidões de dívida ativa) em formato digital (em sistema de baixa plataforma) à protesto extrajudicial.

A partir da análise dos dados extraídos do relatório de recuperação dos créditos em dívida ativa entre o período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2020, pode-se vislumbrar que a recuperação dos créditos subiu de R\$ 81.151.482,37 (oitenta e um milhões e cento e cinquenta e um mil e quatrocentos e oitenta e dois reais e trinta e sete centavos) em relação ao exercício financeiro de 2019, para R\$ 164.157.416,31 (cento e sessenta e quatro milhões e cento e cinquenta e sete mil e quatrocentos e dezesseis reais e trinta e um centavos) em relação ao exercício financeiro de 2020, observando um incremento de 102%.

Cabe destacar que o produto da recuperação dos créditos relativo à Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA, cuja cobrança é realizada pela PGE/MS é, via de regra, exclusivamente por via extrajudicial, ou seja, por intermédio do protesto extrajudicial, foi de R\$ 30.766.039,96 (trinta milhões e setecentos e sessenta e seis mil e trinta e nove reais e noventa e seis centavos) no exercício de 2019, entretanto, no exercício de 2020, a partir dos pressupostos relativo ao incremento da recuperação, colacionados no contrato de gestão firmado entre o Estado de Mato Grosso do Sul e a Procuradoria-Geral do Estado, por intermédio das estratégias de cobrança adotada pela Procuradoria de Controle de Dívida Ativa – PCDA, obteve-se um incremento de 44% na recuperação, a qual totalizou o importe de R\$ 44.105.168,75 (quarenta e quatro milhões e cento e cinco mil e cento e sessenta e oito reais e setenta e cinco centavos).

Por fim, no que tange à edição das Leis nº 5.071, de 5 de outubro de 2017, e nº 5.285, de 7 de dezembro de 2018, nº 5.457, de 12 de dezembro de 2019 e nº 5.625, de 17 de dezembro de 2020, eis que elas dispuseram sobre a forma excepcional de pagamento de débitos para com a Fazenda Pública Estadual, tanto para créditos inscritos quanto para não inscritos em dívida ativa.

Em razão dessa forma excepcional de pagamento de débitos, a recuperação do crédito relativo ao ICMS aumentou - comparando com os anos em que não houve essa forma de incentivo ao adimplemento - de forma que o que foi reduzido (descontado ou anistiado) da dívida foi retirado do estoque da dívida ativa apurada no exercício de 2020. Por outro lado, faz-se necessário destacar que a constância de concessões de formas excepcionais para pagamento de débitos, com possibilidade de redução de Juros em até 95% (noventa e cinco por cento) reduziu de forma significativa o volume de juros e atualização dos créditos.

Ademais, cumpre esclarecer que o total de valores anulados aumentou de forma significativa, quando comparado com o total de anulações no exercício de 2019, em razão do reconhecimento, em processo judicial ou decisão administrativa, de ilegalidade na cobrança e prescrição de créditos cujos valores eram vultosos.

Além das inúmeras inconsistências ocorridas no sistema, as quais fazem frente a volumosa quantidade de exclusão de créditos, houve, também, a exclusão definitiva de 865 CDA's oriundas de IPVA, as quais totalizam o importe de R\$ 1.113.953,56. As exclusões são decorrentes da inconsistência de informação entre o sistema do IPVA (SEFAZ) e do DENTRAN, por falta efetiva comunicação do registro de apreensão e leilão de veículos, a qual suspende e/ou extingue a exigibilidade dos créditos. "

### Dívida Ativa Não Tributária

Compreende os valores dos créditos de dívida ativa não tributária inscritos, derivados de clientes, realizáveis no curto prazo.

Descrição	2020	2019
Dívida Ativa Não Tributária - Curto Prazo	432.419,31	216.908,27
Dívida Ativa Não Tributária -Longo Prazo	487.397.481,28	364.292.094,72
<b>Saldo em 31.12.2019</b>	<b>487.829.900,59</b>	<b>364.509.002,99</b>
(-) Ajuste de Perdas de Dívida Ativa Não Tributária	-446.447.016,19	-330.446.033,61
<b>Dívida Segmentada (Recebível)</b>	<b>41.382.884,40</b>	<b>34.062.969,38</b>

Fonte: OFÍCIO/PGE/PCDA/ Nº 08/2021

No que tange à segmentação da dívida não tributária, tem-se que o valor recuperável da dívida até o ano de 2020 chegou ao patamar de R\$ 41.382.884,40 - o que representa 8,48% do total da dívida. Esse alto valor se deu por conta do critério (de segregação da dívida) eleito pelo legislador (entende-se por segmentação do estoque da Dívida Ativa a seleção dos créditos, que tem por finalidade garantir a efetividade na sua arrecadação, de forma a retirar do estoque total da Dívida Ativa o valor do crédito não recuperável, filtrando-se pelo valor passível de ser cobrado das empresas com cadastramento ativo), de modo que se consideraram empresas com cadastramento ativo aquelas com inscrição estadual ativa ou suspensa, bem como CPF e CNPJ ativos.

#### 5.1.3.5 Adiantamentos Concedidos

Compreende as antecipações concedidas a pessoal (tais como antecipações de salários e ordenados, adiantamentos de 13º salário, adiantamentos de férias, suprimimento de fundos, etc.) e a terceiros, incluídos os adiantamentos a fornecedores.

#### 5.1.3.6 Tributos a Recuperar/Compensar

Compreende o somatório dos valores dos tributos a recuperar/compensar, como a contribuição ao RGPS-Regime Geral de Previdência Social.

#### 5.1.3.7 Créditos por Danos ao Patrimônio

Compreende os valores realizáveis no curto prazo, provenientes de direitos oriundos de danos ao patrimônio, apurados em sindicância, prestação de contas, tomada de contas, processos judiciais e outros. Esses créditos referem-se a danos ao patrimônio decorrentes de processos administrativos.

#### 5.1.3.8 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 no curto prazo.

#### 5.1.3.9 Créditos Previdenciários a Receber

Compreende os valores relativos aos créditos previdenciários a receber parcelados e não parcelados, realizáveis no curto prazo, pelo RPPS-Regime Próprio de Previdência Social. O parcelamento das contribuições do RPPS, são patronais referente aos servidores segurados pela Ageprev-Agência de Previdência do Estado, conforme Termo de Acordo de Parcelamento e Confissão de Débitos Previdenciários (Acordo CADPREV n.º 00613/2017, a Agência de Previdência Social de MS da quantia de R\$ 33.295.149,76 (trinta e três milhões e duzentos e noventa e cinco mil e cento e quarenta e nove reais e setenta e seis centavos) que serão pagos em 60 (sessenta) parcelas mensais e sucessivas, correspondentes aos valores de contribuição patronal devidos e não repassados ao RPPS referente ao período de 11/2016 a 05/2017:

Descrição	2020	2019
Créditos Previdenciários Parcelados Curto Prazo	6.823.570,34	6.829.322,55
Créditos Previdenciários Parcelados Longo Prazo	5.004.010,74	11.419.207,91
<b>Créditos previdenciários Parcelados</b>	<b>18.248.530,46</b>	<b>18.248.530,46</b>

#### 5.1.3.10 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, como créditos a receber decorrentes de alienação de bens móveis e imóveis.

#### 5.1.3.11 (-) Ajuste p/Perdas de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Compreende o ajuste de perdas estimadas com o não recebimento de valores referentes a demais créditos e valores a curto prazo, por inadimplência de terceiros e outras. É composta integralmente pela conta Perdas Estimadas em Faturas/Duplicatas a Receber - Clientes.

### 5.1.4 INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

Compreende 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, além das aplicações temporárias em metais preciosos.

Os investimentos e as ações temporárias são compostos por aplicações em segmento de renda fixa dos valores

depositados na conta única do Regime Próprio de Previdência dos Servidores (RPPS) que estão aplicados no mercado financeiro, sendo geridos pela Agência de Previdência do Estado-AGEPREV.

### 5.1.5 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.

Descrição	2020	2019
Material de Distribuição Gratuita	43.261.203,27	
Mercadorias para Doação	188.422,55	
Material de Distribuição Gratuita- Sentenças Judiciais	595.188,89	
Almoxarifado- Material de Consumo	14.664.360,65	45.291.415,98
Almoxarifado- Gêneros Alimentícios	1.234.536,40	
Almoxarifado- Autopeças	2.816.235,40	
Almoxarifado- Medicamentos e Materiais Hospitalares	51.335.482,61	
Almoxarifado-Materiais Gráficos	110.415,04	
Almoxarifado-Materiais de Expediente	2.304.651,03	
Outros Estoques	0,00	36.583.452,96
<b>Estoques</b>	<b>116.510.495,84</b>	<b>81.874.868,94</b>

### 5.1.6 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo. Referem-se a assinaturas e anuidades a apropriar.

#### Ativo Não Circulante

Compreende o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.

#### Ativo Realizável A Longo Prazo

Compreende os bens, direitos e despesas antecipadas realizáveis no longo prazo.

### 5.1.7 CRÉDITOS A LONGO PRAZO

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos e com vencimento no longo prazo.

Descrição	2020	2019
Clientes- Consolidação	672.166,55	672.166,55
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	313.332.788,15	275.942.323,58
Dívida Ativa Tributaria	13.925.970.423,12	13.471.490.930,75
Dívida Ativa Não Tributaria	487.397.481,28	364.292.094,72
(-)Ajustes de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-12.760.967.774,51	-12.256.497.428,10
Créditos Previdenciários Parcelados	5.004.010,74	11.419.207,91
Clientes- Inter Município	414.736,21	414.736,21
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	15.917,61	15.917,61
Créditos por Danos ao Patrimônio Provenientes de Créditos Administrativos	1.030.552,12	1.705.118,67
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	168.138,72	185.549,81
<b>Créditos a Longo Prazo</b>	<b>1.973.038.439,99</b>	<b>1.868.968.451,16</b>

#### 5.1.7.1 Clientes-Consolidação

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. Registra os valores provenientes dos faturamentos da venda de mercadorias/produtos e serviços do estoque da entidade.

#### 5.1.7.2 Empréstimos e Financiamentos Concedidos

Compreende o somatório dos valores de empréstimos e financiamentos concedidos por autorizações legais ou vinculações a contratos e acordos.

Refere aos recursos provenientes de empréstimos e financiamentos concedidos, registrados no Fundo de Habitação de Interesse Social-FEHIS, referentes a financiamentos imobiliários, a longo prazo.

#### 5.1.7.3 Dívida Ativa Tributária

Compreende os valores dos créditos de dívida ativa tributária inscritos, realizáveis após os doze meses seguintes a data de publicação dos demonstrativos contábeis.

#### 5.1.7.4 Dívida Ativa Não Tributária

Compreende/Registra os valores dos créditos de dívida ativa não tributária inscritos, realizáveis no longo prazo **(Nota Explicativa 5.1.3.4)**.

#### 5.1.7.5 (-) Ajustes de Perdas de Créditos a Longo Prazo

Compreende o ajuste de perdas estimadas com o não recebimento de valores referentes a créditos a longo prazo, por inadimplência de terceiros e outras **(Nota Explicativa 5.1.3.4)**.

Trata dos registros referente a diferença entre a Dívida Ativa Tributária e Não Tributária entre o saldo de estoque e o valor recebível da dívida, denominada Dívida Segmentada-recebível (Relatório da PGE):

*"Dívida segmentada (recebível) trata a segmentação do estoque da dívida ativa (recebível) da seleção dos valores passíveis de serem cobrados das empresas com "cadastramento ativo" do montante total da dívida ativa estadual"*

Descrição	2020	2019
(-) Ajuste de Perdas de Dívida Ativa Tributária	12.314.520.758,32	11.926.051.394,49
(-) Ajuste de Perdas de Dívida Ativa Não Tributária	446.447.016,19	330.446.033,61
<b>(-)Ajustes de Perdas de Créditos a Longo Prazo</b>	<b>12.760.967.774,51</b>	<b>12.256.497.428,10</b>

#### 5.1.7.6 Créditos Previdenciários Parcelados

Registra os valores relativos aos créditos a receber a longo prazo, decorrentes de créditos previdenciários parcelados do RPPS, provenientes de contribuições patronais, **Nota explicativa 5.1.3.9**.

#### 5.1.7.7 Clientes-Inter Município

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos com vencimento no longo prazo. Compreende os saldos que serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS) de entes públicos distintos, para permitir a consolidação nacional realizada pelo Poder Executivo da União. Compreende os saldos que serão excluídos nos demonstrativos consolidados do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social (OFSS) de entes públicos distintos, resultantes das transações entre o ente e um município. O saldo total da conta, compreende os direitos a receber de clientes da Unidade Gestora 130205-Agrosul (em liquidação).

#### 5.1.7.8 Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros

Compreende as antecipações a longo prazo, concedidas à pessoal, tais como antecipações de salários e ordenados, adiantamentos de 13º salário, adiantamentos de férias e outros, além da entrega de numerário a terceiros sem vinculação específica ao fornecimento de bens ou serviços.

#### 5.1.7.9 Créditos por Danos ao Patrimônio Provenientes de Créditos Administrativos

Compreende os valores realizáveis após os doze meses seguintes a data de publicação das demonstrações contábeis, provenientes de direitos oriundos de danos ao patrimônio, apurados em processos administrativos. Refere-se a valor referente a não prestação de contas por adiantamento concedido.

#### 5.1.7.10 Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Registra os valores relativos a outros depósitos restituíveis e valores vinculados. Refere-se a realizados créditos habilitados junto a liquidação do BBC- Banco Brasileiro Comercial S.A, processo 55/300029/2015 da Agrosul (Em

Liquidação).

### 5.1.8 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.

Refere-se a registros contábeis realizados pela Unidade Gestora IMASUL- Instituto de Meio Ambiente de Mato Grosso do Sul, referente à transferência de saldo referente a cotas do Condomínio Estrada Parque do processo n. 06/000.185/1998.

### 5.1.9 ESTOQUES

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade para utilização própria ou para venda, previstos para período posterior os 12 (doze) meses seguintes a data da publicação das demonstrações contábeis. Refere-se a estoque de matéria prima para elaboração de material permanente, pertencente a Unidade Gestora TJ- Tribunal de Justiça.

#### 5.1.10 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.

Descrição	2020	2019
Participações Permanentes	674.185.057,20	684.087.471,91
(-) Redução ao valor Recuperável de Investimentos	(725.114,29)	(350.089,70)
Demais Investimentos Permanentes	3.592.844,50	3.592.844,50
<b>Investimentos</b>	<b>677.052.787,41</b>	<b>687.330.226,71</b>

#### 5.1.10.1 Participações Permanentes

Compreende as participações permanentes da unidade em outras entidades em forma de ações ou cotas. As participações em empresas sobre as quais o Estado tenha influência significativa na administração são mensuradas ou avaliadas pelo MEP-Método da Equivalência Patrimonial. As demais participações são mensuradas ou avaliadas de acordo com o custo de aquisição. Os ajustes apurados são contabilizados em contas de resultado. A equivalência patrimonial é baseada nas demonstrações contábeis mais recentes das controladas, sendo essas as do terceiro trimestre de 2020 das empresas públicas e das sociedades de economia mista, quando não for reportado de forma diversa. O lapso temporal das demonstrações contábeis das empresas estatais para fins de equivalência patrimonial ocorre pela diferença de data de apresentação das demonstrações do Governo do Estado (controlador) e de suas estatais (controladas).

A equivalência patrimonial é o método que consiste em atualizar o valor contábil do investimento ao valor equivalente à participação societária do Estado no patrimônio líquido das sociedades por ele investido, e no reconhecimento dos seus efeitos na demonstração do resultado do exercício, conforme o item 21 da NBC T 16.10 - Avaliação e Mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público, aprovada pela Resolução CFC 1.137/08, alterada pela Resolução CFC 1.437/13. Na conta "Deságio na Aquisição de Participações Avaliadas pelo MEP", estão registradas as perdas estimadas nos investimentos das Sociedades de Economia Mista avaliadas pelo método da equivalência patrimonial, ocasionadas pelo prejuízo contábil apurado e que resultaram em patrimônio líquido negativo nessas Sociedades.

A conta investimento é representada por valores de empresas em que o Estado é acionista majoritário, sendo relevantes e possuindo influência significativa, sendo esses investimentos avaliados pelo método da Equivalência Patrimonial, conforme preconiza o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 8ª ed.

Participações Societárias		
	Investida	% de Participação no Capital Social
130205-Agrosul	Arma z é m Amambai	96,48%
130205-Agrosul	Armazém Costa Rica	91,13%
570101-Seinfra	MSGAS	51%
570101-Seinfra	SANESUL	99,91%
570201-Agesul	SANESUL	0,09%
710206-Agraer	CEASA	87,62%

UG	Investida	MEP	
		2020	2019
AGROSUL	Armazém Amambai	0,00	3.164.948,41
AGROSUL	Armazém Costa Rica	0,00	464.857,15
SEINFRA	MSGAS	11.033.943,51	17.306.552,66
SEINFRA	SANESUL	661.829.816,00	661.829.816,00
AGESUL	SANESUL	596.183,40	596.183,40
AGRAER	CEASA	725.114,29	725.114,29
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos			
AGROSUL	Armazém Amambai		(8.746,59)
AGROSUL	Armazém Costa Rica		(341.343,11)
SEINFRA	MSGAS		
SEINFRA	SANESUL		
AGESUL	SANESUL		
AGRAER	CEASA	(725.114,29)	
<b>Total</b>		<b>673.459.942,91</b>	<b>683.737.382,21</b>

A Empresa AGROSUL (Em Liquidação), teve suas atividades suspensas em 26 de outubro de 2000, por força do art. n.º 86, inciso I, da Lei Estadual n.º 2.152. Em 17 de agosto de 2010, foi autorizada sua liquidação, consoante a Lei Estadual n.º 3.955 / 2010. Em 2020 as Empresas Armazenadoras de Amambai e Costa Rica, foram liquidadas em 2020, com base no processo administrativo n.º 71/001108/2021.

#### 5.1.10.2 Demais Investimentos Permanentes

Compreende os demais direitos de qualquer natureza não classificáveis no ativo circulante nem no ativo realizável a longo prazo e que não se destinem a manutenção das atividades da entidade. São registrados nesse grupo, os Bens Móveis de Terceiros em poder do Estado.

#### 5.1.11 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.

O Imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis, bem como pela dedução da depreciação acumulada e compreende os 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.

No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, esclarecemos que a administração dos referidos bens do Poder Executivo, encontra-se centralizado na unidade gestora da Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização Patrimonial (Unidade Gestora 550101), devido a política de gestão e controle patrimonial pelo Governo.

O ativo imobilizado é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, sendo atualizado por ajustes de Depreciação conforme característica do bem. O Valor Líquido Contábil do Imobilizado é o valor do bem registrado na Contabilidade, em determinada data, deduzido da correspondente depreciação.

Compete a Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização as atividades relativas a administração, fiscalização, supervisão e controle dos bens imóveis do Poder Executivo Estadual utilizados em serviço público, dos classificados como bens dominiais e dos arrendados ou em poder de terceiros a título precário, sendo que estas atividades são operacionalizadas através do Sistema de Gestão do Patrimônio Imobiliário (SIGESPI) conforme Decreto n.º 14.594, de 31 de outubro de 2016. Saliente-se que o Estado ainda não realiza procedimentos de reavaliação para os bens móveis sendo esse objeto do Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais.

O reconhecimento e Mensuração do Ativo Imobilizado do Estado está em consonância com a Norma Brasileira de Contabilidade (NBC TSP) – 07 – Ativo Imobilizado.

Descrição	2020	2019
Bens Moveis	1.421.329.335,04	1.273.507.235,74
Bens Imóveis	4.894.225.910,28	4.193.440.510,51
(-) Depreciação	-252.218.288,91	-194.521.908,77
<b>Imobilizado</b>	<b>6.063.336.956,41</b>	<b>5.272.425.837,48</b>

### 5.1.11.1 Bens Móveis e Imóveis

#### 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 substancia 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 devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência, bem como a perda do valor, decorrente de sua exploração, de direitos cujo objeto sejam recursos minerais ou florestais ou bens aplicados nessa exploração e a perda do valor do capital aplicado na aquisição de direitos de propriedade industrial ou comercial e quaisquer outros com existência ou exercício de duração limitada ou cujo objeto sejam bens de utilização por prazo legal ou contratualmente limitado.

O método utilizado pelo Estado é o das cotas constantes de acordo com o Manual Siafi –Secretaria do Tesouro Nacional.

	2020			2019		
	Custo	(-) Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Custo	(-) Depreciação Acumulada	Valor Líquido
<b>Bens Moveis</b>	<b>1.421.329.335,04</b>	<b>-244.386.896,99</b>	<b>1.665.716.232,03</b>	<b>1.273.507.235,74</b>	<b>-190.879.586,12</b>	<b>1.464.386.821,86</b>
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	433.063.315,38	-40.315.106,32	473.378.421,70	404.963.884,95	-29.562.803,88	434.526.688,83
Bens de Bens de Informática	240.197.446,40	-97.360.699,74	337.558.146,14	229.847.723,85	-80.885.019,89	310.732.743,74
Móveis e Utensílios	173.332.605,95	-37.170.651,01	210.503.256,96	159.494.433,18	-30.715.358,65	190.209.791,83
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	38.606.578,53	-6.928.700,16	45.535.278,69	37.984.596,67	-5.300.995,41	43.285.592,08
Veículos	418.762.541,37	-54.952.509,53	473.715.050,90	369.674.901,90	-40.009.532,17	409.684.434,07
Armamentos	23.244.657,92	-2.180.020,55	25.424.678,47	21.862.069,75	-1.660.402,07	23.522.471,82
Semoventes	113.013,25	-21.827,48	134.840,73	113.013,25	-13.723,52	126.736,77
Demais Bens Móveis	64.276.341,34	-5.457.382,20	69.733.723,54	29.322.670,73	-2.731.750,53	32.054.421,26
Bens Móveis em Almoarifado	29.732.834,90	0,00	29.732.834,90	20.243.941,46		20.243.941,46
<b>Bens Imóveis</b>	<b>4.894.225.910,28</b>	<b>-7.831.391,92</b>	<b>4.902.057.302,14</b>	<b>4.193.440.510,51</b>	<b>-3.642.322,65</b>	<b>4.197.082.833,16</b>
Bens de Uso Especial	704.273.220,30	-7.584.434,15	711.857.654,45	527.867.031,10	-3.432.977,20	531.300.008,30
Bens Dominicais	18.036.321,42		18.036.321,42	8.658.529,59		8.658.529,59
Bens Imóveis em Andamento	3.472.232.335,96		3.472.232.335,96	2.956.744.045,28		2.956.744.045,28
Instalações	121.459,81		121.459,81	121.459,81		121.459,81
Benfeitorias em Propriedade de Terceiros	421.985.578,77	-246.957,77	422.232.536,54	423.853.108,80	-209.345,45	424.062.454,25
Demais Bens Imóveis	277.576.993,96		277.576.993,96	276.196.335,93		276.196.335,93
<b>Imobilizado</b>	<b>6.315.555.245,32</b>	<b>-252.218.288,91</b>	<b>6.063.336.956,41</b>	<b>5.466.947.746,25</b>	<b>-194.521.908,77</b>	<b>5.272.425.837,48</b>

Os Grupo de contas:

**Demais Bens móveis-** Refere-se a Bens Móveis, bem como a Bens em poder de outra unidade ou terceiros.

**Demais Bens Imóveis-** Refere-se Bens Imóveis a classificar e a alienar.

### 5.1.12 INTANGÍVEL

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido do saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida) e do montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo da vida útil por redução ao valor recuperável (impairment).

Descrição	2020	2019
Intangível	87.044.337,47	36.341.636,50
(-) Amortização Acumulada	-18.591.078,24	

<b>Intangível</b>	<b>68.453.259,23</b>	<b>36.341.636,50</b>
-------------------	----------------------	----------------------

Conforme **Nota Explicativa 2.4.1.6**, os registros contábeis referentes a amortização de Bens Intangíveis, foram realizados a partir de 2020, em atendimento a Portaria STN n.º 548/2015.

Bens	2020		2019	
	Custo	(-) Amortização Acumulada	Valor Líquido	Custo
Softwares	87.035.577,47	-18.591.078,24	68.444.499,23	36.332.876,50
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	8.760,00			
<b>Intangíveis</b>	<b>87.044.337,47</b>	<b>-18.591.078,24</b>	<b>68.453.259,23</b>	<b>36.332.876,50</b>

### 5.1.13 PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Compreende as obrigações existentes da entidade oriundas de eventos passados de cuja liquidação se espera que resulte em fluxo de saída de recursos que incorporem benefícios econômicos ou serviços em potencial. Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

#### 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.

### 5.1.14 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Descrição	2020	2019
Pessoal a Pagar	518.529.615,21	258.333.421,61
Benefícios Previdenciários a Pagar	69.828.024,06	48.021.893,96
Benefícios Assistenciais a Pagar	3.644.746,18	3.123.736,22
Encargos Sociais a Pagar	152.587.952,59	271.873.816,04
<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar</b>	<b>744.590.338,04</b>	<b>581.352.867,83</b>

#### 5.1.14.1 Pessoal a Pagar

Compreende as obrigações a curto 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, como:

- As remunerações legalmente cabíveis aos servidores públicos estaduais ativos em geral, inclusive quanto aos benefícios que os empregados públicos ou os servidores estatutários tenham direito;
- Os proventos de aposentadorias, reformas e pensões;
- Encargos de pessoal a pagar e aos benefícios assistenciais;
- Precatórios decorrentes de quaisquer dessas obrigações, que tenham vencimento no curto prazo.

#### 5.1.14.2 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, como os benefícios a pagar ao RPPS e as compensações financeiras entre regimes previdenciários.

#### 5.1.14.3 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, como as despesas orçamentárias com benefícios assistenciais, inclusive auxílio-funeral devido à família do servidor ou do militar falecido na atividade, ou do aposentado, ou a terceiro que custear, comprovadamente, as despesas com o funeral do ex-servidor ou do ex-

militar; auxílio-natalidade devido a servidora ou militar, por motivo de nascimento de filho, ou a cônjuge ou companheiro servidor público ou militar, quando a parturiente não for servidora; auxílio-creche ou assistência pré-escolar devido a dependente do servidor ou militar, conforme regulamento; e auxílio-doença.

#### 5.1.14.4 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, como contribuições ao RPPS e RGPS.

#### 5.1.15 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO

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.

Descrição	2020	2019
Empréstimos a Curto Prazo - Interno	263.177.473,97	228.018.000,00
Empréstimos a Curto Prazo - Externo	144.200.582,49	56.391.783,16
<b>Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo</b>	<b>407.378.056,46</b>	<b>284.409.783,16</b>

##### 5.1.15.1 Empréstimos e Financiamentos a Curto e a Longo Prazo

Compreende os empréstimos contratuais ou mobiliários assumidos dentro do país e transacionados, em regra, em moeda nacional, inclusive duplicatas descontadas.

#### Interno

Compreende os empréstimos contratuais ou mobiliários assumidos dentro do país e transacionados, em regra, em moeda nacional, com vencimento no curto prazo, inclusive duplicatas descontadas.

#### Externo

Compreende os empréstimos contratuais ou mobiliários assumidos no exterior e transacionados, em regra, em moeda estrangeira

Anexo 12-Balanco Patrimonial (BP)		Anexo 16-Demonstrativo da Dívida Fundada Interna e Externa (Empréstimos e Financiamentos)	
2020		2020	
Descrição	R\$	Credor/Contrato	R\$
Empréstimos - Interno	263.177.473,97	União/BB - LEI 9.496	6.121.730.220,12
Empréstimos - Externo	144.200.582,49	União/BB - LEI 9.496 - LIMITE	312.465.451,39
<b>Curto Prazo</b>	<b>407.378.056,46</b>	<b>BNDES/Estados</b>	<b>27.339.435,54</b>
		BNDES/PROINVEST	315.770.765,04
		BNDES/Estados-Modal Rodoviário	354.909.832,13
		Financiamentos Internos	30.000,00
		<b>Interna</b>	<b>7.132.245.704,22</b>
Empréstimos - Interno	6.869.068.230,25	FONPLATA/BR 9/2005	53.352.786,58
Empréstimos - Externo	1.467.449.499,92	BIRD/PDE-MS	1.501.382.555,17
<b>Longo Prazo</b>	<b>8.336.517.730,17</b>	<b>BID/PROFISCO/MS I</b>	<b>38.252.919,72</b>
		BID/PROFISCO/MS II	18.661.820,94
		<b>Externa</b>	<b>1.611.650.082,41</b>
<b>Empréstimos e Financiamentos</b>	<b>8.743.895.786,63</b>		<b>8.743.895.786,63</b>

#### 5.1.16 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, alugueis e todas as outras

contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Descrição	2020	2019
Fornecedores Nacionais	100.500.882,87	173.120.689,06
Contas a Pagar Credores Nacionais	526.391,77	145.555,41
Precatórios de Fornecedores Nacionais	18.352.510,50	18.352.510,50
Fornecedores Nacionais - Decisões Judiciais	1.757.016,54	3.469.673,89
<b>Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo</b>	<b>121.136.801,68</b>	<b>195.088.428,86</b>

#### 5.1.16.1 Fornecedores Nacionais

Compreende os valores a pagar aos fornecedores não parcelados nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

#### 5.1.16.2 Contas a Pagar Credores Nacionais

Compreende os valores a pagar aos credores nacionais decorrentes do fornecimento de bens/materiais e da prestação de contas.

#### 5.1.16.3 Precatórios de Fornecedores Nacionais

Compreende as obrigações referentes a precatórios de fornecedores nacionais, sujeitos ao regime especial instituído pela emenda constitucional 62/ 2009.

#### 5.1.16.4 Precatórios

Os precatórios são requisições de pagamento emitidas pelo Poder Judiciário determinando a importância que a Fazenda Pública (nas esferas federal, estadual e municipal) foi condenada a desembolsar, ou seja, e a cobrança do resultado de uma ação que reconheceu a determinada pessoa física ou jurídica o direito constitucional de receber uma dívida que o poder público tem para com ela.

No Estado, optou-se pela execução orçamentária na própria entidade devedora do precatório (Item 6.2.3, parte III-Procedimentos Contábeis específicos do MCASP), e o pagamento é determinado e executado pelo Tribunal de Justiça, que fica responsável apenas pelo pagamento dos precatórios a partir dos recursos disponibilizados na conta especial e pela notificação das entidades após o pagamento, sendo que os mesmos atendem uma ordem cronológica de requisição, ressalvados aqueles pagamentos oriundos de verbas de natureza alimentícia (Emenda Constitucional – EC no 62, de 9 de dezembro de 2009). Por meio do artigo 1o do Decreto Estadual no 12.941 de 8 de março de 2010, o Estado de Mato Grosso do Sul optou pelo regime especial de pagamento dos seus precatórios na forma do inciso II, do § 1o do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT), redação dada pela Emenda Constitucional no 62/2009 (prazo de pagamento de até 15 anos), incluídos os precatórios da administração direta e indireta.

Descrição	2020	2019
Precatórios de Pessoal	229.873.161,62	737.612,58
Precatórios de Fornecedores Nacionais	18.352.510,50	18.352.510,50
<b>Curto Prazo</b>	<b>248.225.672,12</b>	<b>19.090.123,08</b>
Precatórios de Pessoal	65.524.918,59	395.441.603,20
Precatórios de Fornecedores Nacionais	177.902.454,80	177.902.454,80
<b>Longo Prazo</b>	<b>243.427.373,39</b>	<b>573.344.058,00</b>
<b>Total de Precatórios</b>	<b>491.653.045,51</b>	<b>592.434.181,08</b>

#### 5.1.16.5 Fornecedores Nacionais-Decisões Judiciais

Compreende/Registra as obrigações decorrentes de decisões judiciais referentes a fornecedores nacionais, exceto precatórios.

#### 5.1.17 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO

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

Descrição	2020	2019
Pis/Pasep a Recolher	348.216,75	450.220,39
Outros Tributos e Contribuições Estaduais a Recolher	5.996,30	7.327,54
<b>Obrigações Fiscais a Curto Prazo</b>	<b>354.213,05</b>	<b>457.547,93</b>

#### Outros Tributos e Contribuições Estaduais a Recolher

Compreende o registro de Pagamento de Taxas Estaduais.

#### 5.1.18 OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÕES A OUTROS ENTES

Compreende os valores arrecadados de impostos e outras receitas a serem repartidos aos estados, Distrito Federal e Municípios.

Descrição	2020	2019
Cota Parte do Fundeb	115.298.463,33	112.820.350,69
Repartição da Cota de ICMS	26.742.562,71	26.946.185,71
Repartição da Cota de IPVA	24.433.656,31	18.047.738,25
Repartição da Cota de Outros Tributos/Receitas	18.197.249,76	29.391.523,96
<b>Obrigações de Repartições a outros Entes</b>	<b>184.671.932,11</b>	<b>187.205.798,61</b>

##### 5.1.18.1 Cota parte Fundeb

Fundeb é composto por 20% (vinte por cento) das receitas do Estado referente a ICMS, IPVA e ITCD.

##### 5.1.18.2 Repartição da Cota de ICMS

Registra o valor da cota de ICMS arrecadado devida aos municípios.

##### 5.1.18.3 Repartição da Cota de IPVA

Registra o valor da cota de IPVA arrecadado devida aos municípios.

##### 5.1.18.4 Repartição da Cota de Outros tributos/Receita

Registra o valor da cota de ITCD arrecadado devida aos municípios.

#### 5.1.19 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.

Descrição	2020	2019
Valores Restituíveis	112.582.372,77	533.396.825,89
Depósitos Judiciais	2.728.786,97	82.555,26
Depósitos Não Judiciais	345.635.007,63	271.521.314,29
Outros Valores Restituíveis	3.595.570,64	3.894.447,24
Outros Valores Restituíveis-Intra OFSS	40.447.106,94	59.452.576,49
Indenizações e Restituições	32.093.591,48	34.312.030,85
Diárias a Pagar	218.854,00	641.564,83
Suprimento de Fundos	0,00	64.247,02
Bolsa de Estudo e Auxílio Financeiro à Estudantes	0,00	82.031,13
Convênios a Pagar	2.517.821,44	3.700.358,67
Demais Obrigações a Curto Prazo	173.046.582,31	
Convênios a Pagar - Inter OFSS Municípios	1.393.756,50	4.416.045,47

<b>Demais obrigações a Curto Prazo</b>	<b>714.259.450,68</b>	<b>911.553.997,14</b>
--	-----------------------	-----------------------

### 5.1.19 1 Valores restituíveis

Compreende os valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, exigíveis no curto prazo, como retenções de encargos sociais, pensão alimentícia, empréstimos consignados e entidades representativas de classe e demais retenções de folha de pagamento.

### 5.1.19 2 Depósitos Judiciais

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

### 5.1.19 3 Depósitos Não Judiciais

Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

### 5.1.19 4 Outros Valores Restituíveis

Compreende outros valores restituíveis em posse da entidade, no papel de fiel depositaria, como valores de terceiros a restituir, Consolidação e Intraorçamentárias.

### 5.1.19 5 Indenizações e Restituições

Compreende as obrigações relativas a indenizações e restituições, como indenizações de servidores.

### 5.1.19 6 Diárias a Pagar

Registra os valores relativos as diárias a pagar.

### 5.1.19 7 Convênios a Pagar

Compreende os valores a pagar retidos a título de convenio, Consolidação e - Inter OFSS Municípios.

### 5.1.19.8 Demais Obrigações a Curto Prazo

Registra as obrigações a curto prazo, como Bens alienados para entrega futura.

### 5.1.20 PASSIVO NÃO CIRCULANTE

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

### 5.1.21 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

Descrição	2020	2019
Precatórios de Pessoal	65.524.918,59	395.441.603,20
RPPS- Débito Parcelado	5.004.010,74	11.419.207,91
RGPS - Débito Parcelado	4.601.189,96	6.475.030,41
PASEP-Débito Parcelado	86.769.530,26	103.102.611,88
<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais</b>	<b>161.899.649,55</b>	<b>516.438.453,40</b>

#### 5.1.21.1 Precatórios de Pessoal

Compreende as obrigações referentes a precatórios de salários ou remunerações, bem como a benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, sujeitos ao regime especial instituído pela emenda constitucional 62/ 2009.

#### 5.1.21.2 Débitos Parcelados

Registra a apropriação e movimentação do valor dos débitos parcelados, referente ao não recolhimento de RPPS-Regime Próprio de Previdência Social, RGPS-Regime Geral de Previdência e PASEP-Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público.

**5.1.22 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO**

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

**5.1.23 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO**

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo. Compreende também os precatórios com vencimento no longo prazo das 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.

Descrição	2020	2019
Fornecedores Nacionais	333.869,91	333.869,91
Precatórios de Fornecedores Nacionais	177.902.454,80	177.902.454,80
Fornecedores Estrangeiros a Longo Prazo	3.921.869,40	3.921.869,40
<b>Fornecedores e Contas a Pagar</b>	<b>182.158.194,11</b>	<b>182.158.194,11</b>

**5.1.23.1 Fornecedores Nacionais**

Compreende os valores a pagar aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

**5.1.23.2 Precatórios de Fornecedores Nacionais**

Compreende as obrigações referentes a precatórios de fornecedores nacionais, sujeitos ao regime especial instituído pela emenda constitucional 62/ 2009.

**5.1.23.3 Fornecedores Estrangeiros a Longo Prazo**

Compreende os valores a pagar aos fornecedores estrangeiros de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade.

**5.1.24 PROVISÕES A LONGO PRAZO**

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

Descrição	2020	2019
<b>Provisões Matemáticas Previdenciárias</b>		
Plano Previdenciário - Provisões de Benefícios Concedidos	13.808.687.927,32	14.302.258.445,38
Plano Previdenciário - Provisões de Benefícios a Conceder	-4.739.621.438,00	-3.237.102.770,63
<b>Provisões a Longo Prazo</b>	<b>9.069.066.489,32</b>	<b>11.065.155.674,75</b>

**5.1.24.1 Provisões Matemáticas Previdenciárias**

A provisão matemática previdenciária representa as contribuições previdenciárias que em anos anteriores não foram vertidas para assegurar o pagamento dos benefícios previdenciários, cujos valores foram provisionados pela unidade gestora do RPPS a Ageprev.

A avaliação atuarial para o exercício financeiro de 2020 foi realizada pela empresa Brasilis Consultoria Atuarial Ltda., inscrita no CNPJ sob o nº 05.068.624/0001-64.

Os valores (quadro abaixo) foram registrados na Agencia de Previdência Social – AGEPREV e estão consolidados no Balanço Patrimonial como Passivo Atuarial, em consonância com o Anexo I- Demonstrativo de Reserva matemática realizado pela Brasilis Consultoria.

Os lançamentos contábeis registrados pela AGEPREV, foram realizados conforme dispõe a IPC 14-Procedimentos Contábeis Relativos aos RPPS e no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP Estendido.

Descrição	2020	2019
<b>Provisões de Benefícios Concedidos</b>	<b>13.808.687.927,32</b>	<b>14.302.258.445,38</b>
(+) Aposentadoria/Pensões/Outros Benefícios	33.969.959.500,51	31.557.429.722,14
(-) Contribuições do Ente	-15.497.079.151,23	-15.263.477.131,94
(-) Contribuições dos Inativos	-3.684.455.158,56	-1.660.037.184,84
(-) Contribuições do Pensionista	-470.187.870,89	-94.672.289,17
(-) Compensação Previdenciária	-509.549.392,51	-236.984.670,81
<b>Provisões de Benefícios a Conceder</b>	<b>-4.739.621.438,00</b>	<b>-3.237.102.770,63</b>
(+) Aposentadoria/Pensões/Outros Benefícios	15.160.298.348,05	14.489.347.915,53
(-) Contribuições do Ente	-13.389.342.015,39	-10.231.744.336,71
(-) Contribuições do Servidor	-4.994.547.935,85	-6.045.771.557,90
(-) Compensação Previdenciária	-1.516.029.834,81	-1.448.934.791,55
<b>Provisões Matemáticas Previdenciárias</b>	<b>9.069.066.489,32</b>	<b>11.065.155.674,75</b>

### 5.1.25 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.

Descrição	2020	2019
Bens Móveis Adquiridos por Convênios	165.031.876,39	145.549.350,88
Demais Obrigações a Longo Prazo	2.159.243.085,82	2.051.168.813,05
<b>Demais Obrigações</b>	<b>2.324.274.962,21</b>	<b>2.196.718.163,93</b>

#### 5.1.25.1 Bens Móveis Adquiridos por Convênios

Compreende os registros contábeis Bens Móveis adquiridos por Convênio, ainda não finalizados, com prestação de contas futura.

### 5.1.26 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

O PL-Patrimônio Líquido é representado pela diferença entre os valores do Ativo e Passivo. Em 2020, o PL atingiu um montante de R\$ 7.945.102.105,12, negativos que, comparativamente ao exercício de 2019 apresentou uma variação de positiva de aproximadamente 62,50%.

### 5.1.27 PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL

Compreende o patrimônio social das autarquias, fundações e fundos e o capital social das demais entidades da administração indireta.

Descrição	2020	2019
Empresa Agrosul	<b>13.803.453,68</b>	13.803.453,68
Empresa MS-Mineral	<b>3.426.643,64</b>	3.426.643,64
<b>Capital Social Realizado</b>	<b>17.230.097,32</b>	<b>17.230.097,32</b>

### 5.1.28 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.

Descrição	2020	2019
Resultado do Exercício (Resultado Patrimonial-Anexo 15-DVP)	4.882.566.364,98	9.134.569.016,06
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	-12.724.141.599,76	-25.343.383.054,88

Ajustes de Exercícios Anteriores	-120.756.967,66	3.484.672.439,06
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>-7.962.332.202,44</b>	<b>-12.724.141.599,76</b>

### 5.1.29 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Registra o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Serão registrados nesta conta os ajustes da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

São registrados valores na conta de "Ajustes de Exercícios Anteriores", com o objetivo de não provocar reflexo no resultado do período em que ocorre a sua escrituração, porque envolve somente contas "patrimoniais", uma vez que não pode afetar outro período (ano) que não seja aquele em que ocorreu.

Em 2020, foram realizados registros nessa Conta referente a:

#### 5.1.29.1 Despesas de Exercícios Anteriores

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, foi considerado o que segue:

- 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), e Retificação de Erros de Exercícios Anteriores, não atribuíveis a fatos subsequentes.

#### 5.1.29.2 Reavaliação e Amortização dos Bens Intangíveis

Aproximadamente 90% dos lançamentos, foram em razão da implantação do Item 15- Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável, da Portaria STN n.º 548/2015 e registros contábeis conforme levantamento físico dos Bens Intangíveis (**Nota Explicativa 2.4.1.6**).

### 5.1.30 QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES

Este quadro apresenta os ativos e passivos financeiros e permanentes, de acordo com o disposto no art. 105 da Lei nº 4.320/1964. Foi elaborado utilizando-se a classe 1 (Ativo), a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP, bem como as contas que representem passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Crédito Empenhado a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". (Item 4.2.2, Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público do MCASP, 8ª edição)

<b>ATIVO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ativo Financeiro (Circulante)	5.518.660.665,06	3.555.581.636,79
Ativo Permanente (Não Circulante)	8.782.545.047,20	7.865.749.275,88
<b>Total</b>	<b>14.301.205.712,26</b>	<b>11.421.330.912,67</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Passivo Circulante	2.172.390.792,02	2.160.068.423,53
Passivo Não Circulante	20.073.917.025,36	21.968.173.991,58
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados no Exercício (BF)	280.946.258,94	345.050.604,43
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados em Exercícios Anteriores (Balancete de Verificação)	64.719.138,04	63.515.709,64
<b>Total</b>	<b>22.591.973.214,36</b>	<b>24.536.808.729,18</b>

**Ativo Financeiro-** Compreende os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários.

**Ativo Permanente-** Compreende os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.

**Passivo Financeiro-** Compreende as dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária, como os restos a pagar, os serviços da dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria (operações de crédito por antecipação de receita).

**Passivo Permanente-** Compreende as dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate. Excluindo as contas do Patrimônio Líquido.

### 5.1.31 CONCILIAÇÃO DO PASSIVO FINANCEIRO

Anexo 14- Balanço Patrimonial		Anexo 17- Demonstrativo da Dívida Flutuante	
Passivo Financeiro		Saldo para o Exercício Seguinte	
Passivo Financeiro	1.485.406.472,57	Restos a Pagar processados	394.941.713,51
		Restos a Pagar Não Processados	349.165.609,21
		Depósitos/Consignações	504.988.844,95
			<b>1.249.096.167,67</b>
		<b>* Outros Passivos Financeiros</b>	
		Aporte para Cobertura de Déficit Financeiro a pagar	69.828.024,06
		Cota parte do Fundeb	115.298.463,33
		Repartição da Cota de ICMS	26.742.562,71
		Repartição da Cota de IPVA	24.433.656,36
		SF-Conciliação Bancária	7.598,44
			<b>236.310.304,90</b>
<b>Passivo Financeiro</b>	<b>1.485.406.472,57</b>		<b>1.485.406.472,57</b>

\***Outros Passivos Financeiros-** Passivos que não submetidos ao processo de Execução orçamentária, conforme dispõe (Parte IV – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, MCASP-8ª Edição).

### 5.1.32 QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Este quadro apresenta os atos potenciais do ativo e do passivo a executar, que potencialmente podem afetar o patrimônio do ente. Os valores dos atos potenciais já executados não devem ser considerados. Foi elaborado utilizando-se a classe 8 (Controles Credores) do PCASP. O PCASP não padroniza o desdobramento dos atos potenciais ativos e passivos em nível que permita segregar os atos executados daqueles a executar. Tal desdobramento deverá ser feito por cada ente, a nível de item e subitem (6º nível e 7º nível).

São contas representativas dos atos que possam vir a afetar o patrimônio, compreendendo as compensações do ativo e do passivo, ou seja, são contas relacionadas às situações não compreendidas no patrimônio, mas que, direta ou indiretamente, possam vir a afetá-lo, exclusive as que dizem respeito a atos e fatos ligados à execução orçamentária e financeira e as contas com função precípua de controle.

Descrição	2020	2019
<b>Garantias e Contra Garantias Recebidas</b>	<b>110.947.705,03</b>	<b>110.947.705,03</b>
Apólices de Seguros	110.947.705,03	110.947.705,03
<b>Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneros</b>	<b>1.294.863.737,58</b>	<b>1.120.489.893,76</b>
Convênios a Receber- Consolidação	204.567.653,36	171.799.034,44
Convênios a Comprovar - Consolidação	1.084.980.281,53	943.375.056,63
Convênios a Aprovar - Consolidação	833.434,29	833.434,29
Outros Instrumentos Congêneros a Aprovar - Consolidação	4.482.368,40	4.482.368,40
<b>Direitos Contratuais</b>	<b>90.150.768,82</b>	<b>90.150.768,82</b>
Contratos de Seguros em Execução	2.568,00	2.568,00
Contratos de Serviços em Execução	60.645.681,72	60.645.681,72

Contratos de Alugueis em Execução	4.513.551,24	4.513.551,24
Contratos de Fornecimento de Bens em Execução	21.539.123,38	21.539.123,38
Outros Direitos Contratuais a Executar	3.449.844,48	3.449.844,48
<b>Atos Potenciais Ativos</b>	<b>1.495.962.211,43</b>	<b>1.321.588.367,61</b>

Descrição	2020	2019
<b>Garantias e Contra Garantias Concedidas</b>	<b>44.548.318,51</b>	<b>44.548.318,51</b>
Avais a Executar	38.935.372,78	38.935.372,78
Avais a Executar no Exterior	5.612.945,73	5.612.945,73
<b>Obrigações Contratuais</b>	<b>374.626.121,70</b>	<b>357.584.424,12</b>
Contratos de Seguros a Executar	5.700,00	5.700,00
Contratos de Serviços a Executar	101.565.829,64	85.430.728,05
Contratos de Alugueis a Executar	5.152.036,04	4.401.469,24
Contratos de Fornecimento de Bens a Executar	37.116.390,85	36.960.361,66
Contrato de Gestão a Liquidar	230.786.165,17	230.786.165,17
<b>Atos Potenciais Passivos</b>	<b>419.174.440,21</b>	<b>402.132.742,63</b>

## 5.2 DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

### Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

A Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP evidencia as alterações verificadas no Patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, indicando o Resultado Patrimonial do Exercício pelo confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas – VPA e Variações Patrimoniais Diminutivas – VPD ocorridas no período. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

As contas das VPA são organizadas para registrar os atos e fatos relativos aos acréscimos no benefício econômico, resultante de uma entrada de recursos (acréscimo no patrimônio) associada um aumento do ativo ou a um acréscimo patrimonial resultante de uma redução no passivo.

As contas das VPD são organizadas para registrar os atos e fatos relativos aos decréscimos no benefício econômico, resultante de uma saída de recursos (decréscimo do patrimônio líquido) associada a uma redução do ativo ou de um decréscimo no patrimônio resultante de um aumento do passivo.

Na elaboração da DVP, o Estado utiliza o método da Natureza do Gasto, ou seja, as VPD são agregadas na demonstração do resultado de acordo com a sua natureza.

A DVP tem função semelhante à DRE – Demonstração do Resultado do Exercício do Setor Privado. Porém, é relevante ressaltar que a DRE apura o resultado em termos de lucro ou prejuízo líquido, como um dos principais indicadores de desempenho da entidade. Já no Setor Público, o resultado patrimonial não é um Indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas dos elementos patrimoniais, efetuadas através de incorporações e desincorporações ou baixas. A DVP permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

As Variações Patrimoniais devem ser reconhecidas pelo Regime de Competência Patrimonial, visando: garantir tempestivamente o reconhecimento de todos os ativos e passivos das entidades públicas; conduzir a contabilidade pública vigente aos padrões internacionais; e, ampliar a transparência sobre as contas públicas atendendo às demandas da Sociedade.

### 5.2.1 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Compreende o aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento de ativo ou diminuição de passivo, que resulte em aumento do patrimônio líquido e que não sejam provenientes de aporte dos proprietários.

As variações patrimoniais aumentativas apresentam os valores reconhecidos pelo regime de competência, ou seja, registrados com base na ocorrência do fato gerador.

### 5.2.2 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA

Compreende toda prestação pecuniária compulsória, em moeda ou cujo valor nela se possa exprimir, que não constitua sanção de ato ilícito, instituída em lei e cobrada mediante atividade administrativa plenamente vinculada.

Como: impostos, taxas e contribuições de melhoria.

### Impostos

Compreende como imposto o tributo cuja obrigação tem por fato gerador uma situação independente de qualquer atividade estatal específica, relativa ao contribuinte.

### Taxas

Compreende as taxas cobradas pela União, pelos estados, pelo distrito federal ou pelos municípios, no âmbito de suas respectivas atribuições, tem como fato gerador o exercício regular do poder de polícia, ou a utilização, efetiva ou potencial, de serviço público específico e divisível, prestado ao contribuinte ou posto a sua disposição.

### Contribuição de Melhoria

Compreende como contribuição de melhoria o tributo cobrado pela União, pelos estados, pelo distrito federal ou pelos municípios, no âmbito de suas respectivas atribuições, sendo Instituída para fazer face ao custo de obras públicas de que decorra valorização imobiliária, tendo como limite total a despesa realizada e como limite individual o acréscimo de valor que da obra resultar para cada imóvel beneficiado.

Descrição	2020	2019
<b>Impostos</b>	<b>12.729.592.437,67</b>	<b>12.380.816.677,66</b>
IRRF-Imposto s/ Renda e Proventos de Qualquer Natureza	1.243.621.657,70	877.420.689,13
ITCMD- Imposto s/ Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos	234.382.439,67	177.874.489,50
IPVA- Imposto s/ Propriedade de Veículos Automotores	729.669.700,00	662.147.612,03
ICMS-Imposto s/prestação de Serviços e Circulação de Mercadorias	10.050.371.099,96	8.991.270.824,38
Outros Impostos	471.547.540,34	1.672.103.062,62
<b>Taxas</b>	<b>257.749.580,60</b>	<b>252.353.345,52</b>
Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental	8.338.500,54	7.145.650,96
Taxa de Serviços Administrativos	4.057.360,85	4.684.691,49
Taxa de Prevenção contra Sinistro	5.349.711,88	10.464.082,54
Emolumentos e Custas Judiciais	95.883.000,48	113.844.173,31
Outras Taxas pela Prestação de Serviços	144.121.006,85	116.214.747,22
<b>Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>12.987.342.018,27</b>	<b>12.633.170.023,18</b>

### 5.2.3 CONTRIBUIÇÕES

Compreende toda prestação pecuniária compulsória, em moeda ou cujo valor nela se possa exprimir, que não constitua sanção de ato ilícito, instituída em lei e cobrada mediante atividade administrativa plenamente vinculada. Como: contribuições.

Descrição	2020	2019
Contribuições Patronais - RPPS	6.020.039,68	1.547.027,64
Contribuições Segurados - RPPS	536.365.071,48	4.721.203,31
Contribuições Patronais Intra- RPPS	677.276.401,88	801.111.071,61
Outras Contribuições Sociais – Intra- RPPS	1.310.263.485,19	1.980.163.709,16
Contribuição Social-Sistema de Proteção Social dos Militares	83.759.506,53	
<b>Contribuições</b>	<b>2.613.684.504,76</b>	<b>2.787.543.011,72</b>

### 5.2.4 EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS

Compreende as variações patrimoniais aumentativas auferidas com a exploração e venda de bens, serviços e direitos, que resultem em aumento do patrimônio líquido, independentemente de ingresso, segregando-se a venda bruta das deduções como devoluções, abatimentos e descontos comerciais concedidos.

Descrição	2020	2019
Publicações	1.409.237,85	1.908.479,63
Exploração do Patrimônio Imobiliário	790.134,12	1.353.887,05
Prestação de Serviços de pesquisa e Análises	124.380,46	191.025,69
Serviços Consult.Assist.Tec. Analise Projetos	11.167.527,11	10.473.225,05
Serviços de Processamento de Dados	19.198,57	
Serviços de Comunicação	2.003,20	570,00
Concessão e Permissão - Serv. De Transporte	116.614.000,14	1.538.748,37
Outorga de Direitos de Uso de recursos Hídricos	1.000.000,00	1.000.000,00
Concessão e Permissão - Direito de Uso de Bens Públicos	545.822,67	629.513,89
Compensações Financeiras	15.590.415,75	22.313.049,57
Serviços de Saúde	71.093.105,71	58.002.507,26
Serviços de Inspeção e Fiscalização	299.716.804,64	301.712.784,66
Serviços Administrativos	470.949.482,03	460.425.667,96
Serviços recreativos e Culturais	16.950,87	275.576,96
Serviços de Registro do Comercio	11.893.191,00	11.777.290,00
Tar.Inscr.Concursos e Processos Seletivos	884.871,87	1.739.113,63
Outras VPD provenientes de Prestação de Serviços	49.215.780,28	29.600.866,24
Exploração do Patrimônio Imobiliário	98.884,36	116.798,75
Outras Variações por Cessões e Serviços	18.029.310,36	26.550.163,33
<b>Exploração e Venda de Bens. Serviços e Direitos</b>	<b>1.069.161.100,99</b>	<b>929.609.268,04</b>

### 5.2.5 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

Compreende o somatório das variações patrimoniais aumentativas com transferências Inter governamentais, transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com ou sem fins lucrativos, transferências de convênios, transferências do exterior e execuções orçamentárias delegadas.

Descrição	2020	2021
<b>Transferências Intragovernamentais</b>	<b>14.084.661.135,62</b>	<b>13.185.397.944,06</b>
Repasse Recebido-Executivo	10.791.450.935,36	10.402.765.083,30
Repasse Recebido-Outros Poderes	2.122.460.635,26	2.009.062.992,45
Recursos Arrecadados-Recebidos	126.721.000,00	0,00
Transferências Recebidas de Bens Imóveis	27.811.543,35	229.203.272,90
Transferências Recebidas de Bens Móveis	52.995.769,60	21.726.134,38
Doações Recebidas de Bens Móveis	3.993.262,69	3.403.722,00
Transferências Recebidas de Títulos e Valores	13.038.502,14	6.932.285,25
Outras Transferências Não Financeiras Independentes de Ex.Orçam	258.070.659,21	217.791.786,65
Transferências Recebidas de Bens Intangíveis	7.154.636,00	0,00
Doações Recebidas de Bens Intangíveis	5.496.200,00	0,00
Transferências Recebidas-Aportes de Recursos p/ o RPPS	675.467.992,01	294.512.667,13
<b>Transferências Intergovernamentais</b>	<b>4.034.472.883,46</b>	<b>1.952.551.332,75</b>
Transferências Constitucionais e Legais de Receitas - Inter União	1.814.654.130,25	1.713.145.549,46
Transferências do Fundeb	1.135.668.866,41	0,00
Transferências Voluntárias - Inter OFSS- União	103.007.333,63	91.108.346,22
Transferências Voluntárias - Inter OFSS- Estado	10.221.737,17	17.329.847,94
Transferências Voluntárias - Inter OFSS- Município	2.439.196,66	5.005.608,15
Outras Transferências - Inter OFSS - União	0,00	125.961.980,98

Transferências Emendas parlamentares-União	31.415.109,12	
Auxílio Financeiro (Inciso I, art.º 5, LC nº 173/2020)	100.889.147,02	
Auxílio Financeiro (Inciso II, art.º 5, LC nº 173/2020)	621.710.381,04	
Programa -Lei Federal n.º 14.017, 29/06/2020-Lei Aldir Blanc	20.514.887,18	
Outras Transferências da União	193.952.094,98	
<b>Transferências das Instituições Privadas</b>	<b>1.634.275.721,11</b>	<b>1.392.984.963,96</b>
Transferências das Instituições Privadas com Fins Lucrativos	1.634.275.721,11	1.392.984.963,96
<b>Transferências das Instituições Multigovernamentais</b>	<b>0,00</b>	<b>1.126.425.190,98</b>
Transferências Multigovernamentais	0,00	1.126.425.190,98
<b>Transferências do Exterior</b>	<b>0,00</b>	<b>3.596,24</b>
Transferências do Exterior	0,00	3.596,24
<b>Transferências de Pessoas Físicas</b>	<b>0,00</b>	<b>318,00</b>
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	318,00
<b>Outras Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>8.611.556,69</b>	<b>580.000,00</b>
Doações Recebidas de Material de Consumo	8.611.556,69	0,00
Doações Recebidas de Bens Imóveis		580.000,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>19.762.021.296,88</b>	<b>17.657.943.345,99</b>

### 5.2.6 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.

Descrição	2020	2019
Ganhos com Alienação de Bens Imóveis	360.738,98	136.430,13
Ganhos com Incorporação de Ativos -Semoventes	98.369,00	42.356,00
Incorporação de Materiais de Distribuição Gratuita	133.081.506,36	94.002.563,20
Incorporação de Materiais de Estoque	11.570.628,20	15.454.965,58
Incorporação de Bens de Imobilizado	38.735.815,49	25.472.174,55
Incorporação de Estoque em Almoxarifado-Fundersul	10.816.334,50	8.623.687,95
Incorporação de Bens Imóveis	8.660.862,90	734.779,10
Desincorporação de Passivos-Cancelamentos Restos a Pagar Processados	30.020.994,27	13.874.718,72
Devolução de Bens de Terceiros em Poder do Estado	6.563,24	522.971,55
<b>Valorização, Ganhos C/Ativos/Desincorporação de Passivos</b>	<b>233.351.812,94</b>	<b>158.864.646,78</b>

### 5.2.7 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.

Descrição	2020	2019
Resultado Positivo de Equivalência Patrimonial	6.164.574,19	21.929.654,11
Reversão de Provisões Matemáticas Previdenciárias	1.996.089.185,43	7.466.782.475,91
Compensação Financeira entre os Regimes RGPS e RPPS	18.506.090,01	61.436,52
Multas Administrativas	35.175.068,12	48.061.050,06
Indenização por Danos ao Patrimônio Público	33.550,00	5.264,67
Indenização por Ocupação Ilícita em Patrimônio Público	0,00	1.000,00
Indenização de Servidores/Agentes Públicos	0,00	7.926,16
Indenização Defesa dos Direitos Difusos	3.399.906,32	0,00
Outras Indenizações e Restituições	1.148.608,42	28.897.697,92
Restituições de Despesas de Exercícios Anteriores	18.662.588,22	0,00

Restituições de Convênios/Primárias-Principal	1.079.560,70	0,00
Restituições de Convênios/Financeiras-Principal	101.414,54	0,00
Outras Restituições	7.590.523,54	0,00
Outros Ressarcimentos	2.376.761,03	0,00
VPA de Fatos Geradores Diversos	47.905.294,39	102.680.686,46
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>2.138.233.124,91</b>	<b>7.668.427.191,81</b>

### 5.2.8 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Compreende o decréscimo no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de saída de recurso ou redução de ativo ou incremento em passivo, que resulte em decréscimo do patrimônio líquido e que não seja proveniente de distribuição aos proprietários da entidade.

### 5.2.9 PESSOAL E ENCARGOS

Compreende a remuneração do pessoal ativo civil ou militar, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos, soldos e vantagens pecuniárias fixas ou variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo, emprego ou função de confiança no setor público. Compreende ainda, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades do setor público, contribuições a entidades fechadas de previdência e benefícios eventuais a pessoal civil e militar, destacados os custos de pessoal e encargos inerentes as mercadorias e produtos vendidos e serviços prestados.

### 5.2.10 BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS

Compreende as variações patrimoniais diminutivas relativas às aposentadorias, pensões, reformas, reserva remunerada e outros benefícios previdenciários de caráter contributivo, do regime próprio da previdência social - RPPS e do regime geral da previdência social - RGPS, bem como as ações de assistência social, que são políticas de seguridade social não contributiva, visando ao enfrentamento da pobreza, a garantia dos mínimos sociais, ao provimento de condições para atender contingências sociais e a universalização dos direitos sociais.

### 5.2.11 USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO

Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesas com pessoal e encargos que serão registradas em grupo específico (despesas de pessoal e encargos). Compreende: diárias, material de consumo, material de distribuição gratuita, passagens e despesas com locomoção, serviços de terceiros, arrendamento mercantil operacional, aluguel, depreciação, amortização, exaustão, entre outras.

### 5.2.12 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS

Compreende as variações patrimoniais diminutivas com operações financeiras, tais como: juros incorridos, descontos concedidos, comissões, despesas bancárias e correções monetárias.

### 5.2.13 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas com transferências Inter governamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências a instituições privadas com ou sem fins lucrativos, transferências a convênios, transferências ao exterior e execuções orçamentárias delegadas.

Descrição	2020	2019
<b>Transferências Intragovernamentais</b>	<b>14.084.694.875,61</b>	<b>13.185.397.944,06</b>
Repasse Concedido-Executivo	10.791.450.935,36	10.402.765.083,30
Repasse Concedido-Outros Poderes	2.122.460.635,26	2.009.062.992,45
Recursos Arrecadados-Concedidos	126.721.000,00	
Transferências Concedidas de Bens Imóveis	27.811.543,35	229.203.272,90
Transferências Concedidas de Bens Móveis	52.995.769,60	21.726.134,38
Doações Concedidas de Bens Móveis	3.993.262,69	3.403.722,00
Transferências Concedidas de Títulos e Valores	13.038.502,14	6.932.285,25

Outras Transferências Não Financeiras Concedidas Independentes de execução orçamentária	258.070.659,21	217.791.786,65
Transferências Concedidas de Bens Intangíveis	7.154.636,00	
Doações Concedidas de Bens Intangíveis	5.496.200,00	
Transferências Concedidas de Bens e Valores	33.739,99	
Transferências Concedidas-Aportes de Recursos p/ o RPPS	675.467.992,01	294.512.667,13
<b>Transferências Intergovernamentais</b>	<b>5.798.245.556,21</b>	<b>5.088.914.593,62</b>
Distribuição Constitucional/Legal de Receitas-Inter Municípios	3.737.886.872,88	3.261.519.134,70
Transferências ao Fundeb	1.926.673.620,52	1.759.780.232,40
Transferências Voluntárias-Consolidação	37.869.347,73	26.947.893,79
Transferências Voluntárias-Inter Estado	343.401,00	128.546,25
Transferências Voluntárias-Inter Município	95.472.314,08	40.538.786,48
<b>Transferências a Instituições Privadas</b>	<b>32.637.276,83</b>	<b>105.723.955,45</b>
Transferências a Entidades Sem Fins Lucrativos	32.637.276,83	105.723.955,45
<b>Transferências a Consórcios Públicos</b>	<b>13.232.519,03</b>	<b>237.500,00</b>
Transferências a Consórcios Públicos	13.232.519,03	237.500,00
<b>Outras Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>5.868.947,62</b>	<b>30.242.445,98</b>
Transferências Subsídios -Minha Casa Minha Vida	5.868.947,62	30.242.445,98
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>19.934.679.175,30</b>	<b>18.410.516.439,11</b>

#### 5.2.14 DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Compreende a variação patrimonial diminutiva com desvalorização e perdas de ativos, nos casos de reavaliação, redução a valor recuperável, provisões para perdas, perdas com alienação e perdas involuntárias. Compreende também a variação patrimonial diminutiva com incorporação de passivo.

Descrição	2020	2019
<b>Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas</b>	<b>1.228.585.065,88</b>	<b>31.526.074,27</b>
Redução a Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	1.392.200,61	169.910,04
Ajuste para Perdas em Demais Investimentos e Aplicações Temporários	14.813,41	5.416.164,97
Ajuste para Perdas em Dívida Ativa Tributária	1.075.585.985,47	1.396.855,00
Ajuste para Perdas em Dívida Ativa Não Tributária	151.592.066,39	24.543.144,26
<b>Perdas com Alienação</b>	<b>378.369,05</b>	<b>7.037.557,03</b>
Perdas com Alienação	378.369,05	7.037.557,03
<b>Perdas Involuntárias</b>	<b>647.929,22</b>	<b>2.886.869,82</b>
Perdas Involuntárias de Bens Móveis	647.929,22	2.886.869,82
<b>Incorporação de Passivos</b>	<b>19.489.088,75</b>	<b>8.016.207,94</b>
Incorporação de Passivos-Bens Cedidos a Devolver	19.489.088,75	8.016.207,94
<b>Desincorporação de Ativos</b>	<b>14.698.931,35</b>	<b>537.741.165,60</b>
Desincorporação de Dívida Ativa Tributária		521.558.956,63
Desincorporação de Estoques		7.358,57
Desincorporação de Investimentos Permanentes	2.901.346,81	5.303,61
Desincorporação de Demais Bens de Imobilizado	9.119.520,62	14.511.263,29
Desincorporação de Bens Intangíveis	848.699,28	
Desincorporação de Bens Adquiridos por Convênios	676.219,00	468.307,36
Desincorporação de Imóveis-Bens Imóveis	1.153.145,64	1.189.976,14
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>1.263.799.384,25</b>	<b>587.207.874,66</b>

**5.2.15 Ajuste para Perdas em Dívida Ativa Tributária e Não Tributária**

Compreende/Registra a variação patrimonial diminutiva com ajuste para perdas em dívida ativa não tributária e tributária (**Nota Explicativa 5.1.3.4**).

**5.2.16 RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO**

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.

Descrição	2020	2019
Variações Patrimoniais Aumentativas	40.345.548.512,92	45.039.645.615,37
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas	(35.462.982.147,94)	(35.905.076.599,31)
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>	<b>4.882.566.364,98</b>	<b>9.134.569.016,06</b>

O Resultado Patrimonial consolidado do período apresentou um superávit patrimonial de **R\$ 4.882.566.364,98**.

**5.2.17 Impacto das Variações no Resultado Patrimonial**

<b>Provisões Matemáticas Previdenciárias</b>		
Contas Contábeis	2020	2019
VPA- Reversão de Provisões Matemáticas Previdenciárias	1.996.089.185,43	7.466.782.475,91
VPD-Provisões Matemáticas Previdenciárias	0,00	0,00
<b>Diferença</b>	<b>1.996.089.185,43</b>	<b>7.466.782.475,91</b>

<b>Variações Patrimoniais Financeiras</b>		
Contas Contábeis	2020	2019
VPA- Financeiras	1.541.754.654,17	3.204.088.127,85
VPD-Financeiras	1.111.125.080,17	851.863.579,17
<b>Diferença</b>	<b>430.629.574,00</b>	<b>2.352.224.548,68</b>

<b>Transferências</b>		
Contas Contábeis	2020	2019
VPA-Transferências e Delegações Recebidas	19.762.021.296,88	17.657.943.345,99
VPD-Transferências e Delegações Concedidas	19.934.679.175,30	18.410.516.439,11
<b>Diferença</b>	<b>-172.657.878,42</b>	<b>-752.573.093,12</b>

<b>Participações Societárias</b>		
Contas Contábeis	2020	2019
VPA-Resultado Positivo de Participações	6.164.574,19	21.929.654,11
VPD-Resultado Negativo de Participações	725.114,29	350.089,70
<b>Diferença</b>	<b>5.439.459,90</b>	<b>21.579.564,41</b>

As Variações que contribuíram para o Resultado Patrimonial foram os referentes as variações patrimoniais aumentativas resultantes das provisões matemáticas previdenciárias, financeiras e participações societárias.

**5.2.18 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS**

Variações Qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o a situação líquida patrimonial, ou seja, correspondem às variações patrimoniais

decorrentes da execução orçamentária que consistem em incorporação e desincorporação de ativos, bem como incorporação e desincorporação de passivos.

As variações patrimoniais qualitativas representam as incorporações e as desincorporações de ativos e passivos resultantes da execução orçamentária das receitas e das despesas de capital, não afetando o resultado patrimonial do período.

<b>Variações Patrimoniais Qualitativas</b>		
<b>Anexo 2- Resumo Geral da Despesa</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Incorporação de Ativos</b>	<b>996.464.641,18</b>	<b>1.068.213.335,79</b>
Investimentos	992.198.233,58	1.068.213.335,79
Inversões Financeiras	4.266.407,60	0,00
<b>Desincorporação de Passivos</b>	<b>144.745.814,40</b>	<b>232.838.695,00</b>
Amortização da Dívida	144.745.814,40	232.838.695,00
<b>Anexo 2- Resumo Geral da Receita</b>		
<b>Incorporação de Passivos</b>	<b>28.464.213,00</b>	<b>11.562.423,89</b>
Operações de Crédito	28.464.213,00	11.562.423,89
<b>Desincorporação de Ativos</b>	<b>8.539.329,68</b>	<b>11.328.978,71</b>
Alienação de Bens	817.447,40	2.298.164,39
Amortização de Empréstimos	7.721.882,28	9.030.814,32

### 5.3 DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

#### Anexo 19 - Lei Federal nº 4.320/64

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstra a evolução do patrimônio líquido da entidade.

A DMPL é obrigatória para as empresas estatais dependentes sob a forma de sociedades anônimas e facultativa para os demais órgãos e entidades dos entes da Federação.

#### 5.3.1 VARIAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO PERÍODO

Foi realizada a consolidação da DMPL da Empresa Agrosul (Em Liquidação) e da Empresa MS-Mineral, sendo que o patrimônio líquido apresentou aproximadamente uma variação de 7,4 %, em relação ao exercício anterior.

<b>Empresas Estatais Dependentes</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
130205-Agrosul	-870.131.907,33	-813.574.440,91
710203-MS Mineral	60.264,42	3.486.908,06
<b>Patrimônio Líquido Consolidado</b>	<b>-870.071.642,91</b>	<b>-810.087.532,85</b>

### 6 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA

#### Anexo 16 - Lei Federal nº 4.320/64

#### 6.1 DÍVIDA FUNDADA OU CONSOLIDADA

Considera-se Dívida Fundada ou Consolidada aquela que compreende os compromissos de exigibilidade superior a 12(doze) meses, contraídos para atender a desequilíbrio orçamentário ou a financiamento de obras e serviços públicos e que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate. A Dívida Fundada, compreende:

**a) Dívida Mobiliária:** refere-se aos saldos da dívida pública representada por títulos emitidos pela respectiva esfera de governo.

**b) Dívida Contratual:** refere-se aos saldos das dívidas contraídas por meio de empréstimos e financiamentos internos e externos, e do parcelamento e renegociação de dívidas de tributos, de contribuições previdenciárias e sociais, do FGTS, do parcelamento de débitos com fornecedores, entre outras. Por sua vez a Dívida Contratual ainda é dividida na seguinte classificação:

- Empréstimos
- Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios
- Financiamentos
- Parcelamento e Renegociação de dívidas
- Demais Dívidas Contratuais

#### **6.1.1 DÍVIDA FUNDADA INTERNA**

Compromissos assumidos pelo Estado dentro do país, portanto, em moeda nacional.

Após renegociação da dívida do Estado referente a Lei 9.496, o resíduo referente a esta dívida foi incorporado no principal (Lei 9.496-Normal).

#### **6.1.2 DÍVIDA FUNDADA EXTERNA**

Compromissos referente a empréstimos contratados ou títulos lançados no exterior.

### **7 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

#### **Anexo 17 - Lei Federal nº 4.320/64**

Os componentes da dívida flutuante são aqueles contraídos por período limitado de tempo, que não ultrapassam o período de um ano, quer na sua condição de administrador de bens de terceiros confiados a sua guarda, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária.

#### **7.1 RESTOS A PAGAR**

**Lei 4.320/64:** "Art. 36. Consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro distinguindo-se as processadas das não processadas. "

Denomina-se como processados os Restos a Pagar das despesas "legalmente empenhados cujo objeto de empenho já foi recebido, ou seja, aquelas cujo 2º estágio da despesa (liquidação) já ocorreu". Restos a Pagar não processados são aqueles derivados de despesas "legalmente empenhadas que não foram liquidadas e nem pagas até 31 de dezembro do mesmo exercício".

**-Inscrição-** Compreende o somatório relativo ao valor da inscrição das despesas empenhadas e não pagas;

**-Baixa-** Compreende os Restos a Pagar Pagos e os Restos a Pagar cancelados, em razão de insuficiência de recursos, pela inscrição indevida ou para atender dispositivo legal.

#### **ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**

Superintendente de Contabilidade-Geral do Estado  
Contadora CRC/MS 004115/O-0

## ATOS NORMATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA

### Controladoria-Geral do Estado

#### RESOLUÇÃO CGE/MS/Nº 048, DE 04 DE MARÇO DE 2021.

*Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2020.*

O CONTROLADOR-GERAL DO ESTADO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução TCE/MS nº 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes às Contas Anuais de Gestão da Controladoria-Geral do Estado, referente ao exercício 2020, conforme anexos desta Resolução.

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

CAMPO GRANDE-MS, 04 de março de 2021.

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA

Controlador-Geral do Estado



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)  
Balanço 2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operações de Crédito Internas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Externas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Déficit (VI)</b>		<b>17.225.600,00</b>	<b>17.291.000,00</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>(1.639.955,79)</b>
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>		<b>17.225.600,00</b>	<b>17.291.000,00</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>(1.639.955,79)</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Superávit Financeiro Conta</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Reabertura de Créditos Adicionais</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)  
Balanco 2020

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>		<b>17.225.600,00</b>	<b>16.967.537,00</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.030.273,61</b>	<b>1.316.492,79</b>
Pessoal e Encargos Sociais		16.768.300,00	16.510.237,00	15.467.078,46	15.467.078,46	14.846.307,86	1.043.158,54
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		457.300,00	457.300,00	183.965,75	183.965,75	183.965,75	273.334,25
<b>Despesas de Capital (IX)</b>		<b>0,00</b>	<b>323.463,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>323.463,00</b>
Investimentos		0,00	323.463,00	0,00	0,00	0,00	323.463,00
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
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)</b>		<b>17.225.600,00</b>	<b>17.291.000,00</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.030.273,61</b>	<b>1.639.955,79</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)</b>		<b>17.225.600,00</b>	<b>17.291.000,00</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.030.273,61</b>	<b>1.639.955,79</b>
<b>Superávit (XIV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>		<b>17.225.600,00</b>	<b>17.291.000,00</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.651.044,21</b>	<b>15.030.273,61</b>	<b>1.639.955,79</b>
<b>RESERVA DE RPPS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
Balanço 2020

Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)				
Despesas Correntes	0,00	15.348,13	13.658,24	13.658,24	1.689,89	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	15.348,13	13.658,24	13.658,24	1.689,89	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	15.348,13	13.658,24	13.658,24	1.689,89	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS  
Balanço 2020

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)			
Despesas Correntes	59.038,74	907.340,95	886.805,69	0,00	79.574,00
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	842.730,98	842.730,98	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	59.038,74	64.609,97	44.074,71	0,00	79.574,00
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	59.038,74	907.340,95	886.805,69	0,00	79.574,00

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balança 2020				
	Nota	2020	2019	
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ordinária</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Vinculada</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>16.652.958,79</b>	<b>16.609.367,25</b>	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		16.652.958,79	16.609.367,25	
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	
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>6.986.981,14</b>	<b>6.537.334,24</b>	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	15.348,13	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		620.770,60	907.340,95	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.406.089,42	4.756.968,54	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	0,00	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		66.884,36	53.123,91	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.068.284,35	2.089.874,05	
218810108 - ISS		3.974,84	2.590,94	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		55.321,24	66.515,97	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		550.033,57	433.923,08	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		36.796,38	40.766,02	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		6.656,24	160,49	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		752.680,39	667.988,94	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		20.244,82	40.522,00	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		14.978,76	0,00	
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		619.624,18	208,24	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.210.610,29	1.361.294,90	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		960.121,12	857.676,62	
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>25.268,23</b>	<b>0,00</b>	
Caixa e Equivalentes de Caixa		25.268,23	0,00	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
<b>TOTAL (V)</b>		<b>23.665.208,16</b>	<b>23.146.701,49</b>	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>15.651.044,21</b>	<b>15.905.304,24</b>
<b>Ordinária</b>		<b>15.651.044,21</b>	<b>15.905.304,24</b>
<b>Vinculada</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>379.999,60</b>	<b>787.293,02</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		379.999,60	787.293,02
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
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>7.634.164,06</b>	<b>6.428.836,00</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		13.658,24	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		886.805,69	811.865,38
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.773.683,13	4.759.189,88
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	97.292,20
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		65.284,34	50.659,04
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.229.251,01	2.087.265,22
218810108 - ISS		4.289,21	2.426,54
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		55.321,24	63.692,63
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		549.319,91	435.844,77
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		37.029,85	50.412,45
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		6.068,37	189,67
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		867.424,62	656.916,63
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		20.443,78	47.025,16
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		14.978,76	0,00
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		619.624,18	208,24
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.304.647,86	1.267.257,33
Outros Pagamentos Extraorçamentários		960.017,00	857.780,74
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>0,29</b>	<b>25.268,23</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,29	25.268,23
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X)</b>		<b>23.665.208,16</b>	<b>23.146.701,49</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanco 2020						
ESPECIFICACAO	Exercicio de 2020			Exercicio de 2019		
	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

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
 530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO  
 Balanço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO</b>		<b>546.638,45</b>	<b>570.479,44</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>4.244,70</b>	<b>28.453,81</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,29	25.268,23
Créditos a Curto Prazo		0,00	104,12
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		4.244,41	3.081,46
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>542.393,75</b>	<b>542.025,63</b>
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
<b>VPD pagas antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investimentos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Imobilizado</b>		<b>409.113,75</b>	<b>542.025,63</b>
<b>Intangível</b>		<b>133.280,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Diferido</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
Balanço 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>546.638,45</b>	<b>570.479,44</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>802.978,80</b>	<b>1.445.478,33</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		620.770,60	851.601,71
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		79.574,00	123.648,71
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		102.634,20	470.227,91
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>(256.340,35)</b>	<b>(874.998,89)</b>
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		(256.340,35)	(874.998,89)
Superávits ou Déficits Acumulados		(256.340,35)	(874.998,89)
Superávits ou Déficits do Exercício		666.045,46	293.638,09
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		(874.998,89)	(1.102.781,27)
Ajustes de Exercícios Anteriores		(47.386,92)	(65.855,71)
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 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATIVO (I)</b>		<b>546.638,45</b>	<b>570.479,44</b>
Ativo Financeiro		0,29	25.372,35
Ativo Permanente		546.638,16	545.107,09
<b>PASSIVO (II)</b>		<b>802.978,80</b>	<b>1.460.826,46</b>
Passivo Financeiro		802.978,80	1.451.955,73
Passivo Permanente		0,00	8.870,73
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>(256.340,35)</b>	<b>(890.347,02)</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
Balanço 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(802.978,51)	(1.426.583,38)
TOTAL		(802.978,51)	(1.426.583,38)

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
Balanço 2020

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
 530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
 Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>16.852.958,79</b>	<b>16.891.772,44</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<b>Contribuições</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		<b>16.852.958,79</b>	<b>16.614.619,76</b>
Transferências Intragovernamentais		16.852.958,79	16.614.619,76
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
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>277.152,68</b>
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	277.152,68
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>16.186.913,33</b>	<b>16.598.134,35</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>15.415.751,70</b>	<b>15.481.559,47</b>
Remuneração a Pessoal	11.844.008,31	11.789.313,23
Encargos Patronais	2.976.099,29	2.936.013,35
Benefícios a Pessoal	508,40	1.258,17
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	595.135,70	754.974,72
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>0,00</b>	<b>14.184,91</b>
Aposentadorias e Reformas	0,00	14.184,91
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
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>283.822,63</b>	<b>257.086,82</b>
Uso de material de consumo	5.144,66	6.892,90
Serviços	186.297,49	230.367,30
Depreciação, Amortização e Exaustão	92.380,48	19.826,62
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>487.251,00</b>	<b>787.293,02</b>
Transferências Intragovernamentais	487.251,00	787.293,02
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
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Tributárias</b>	<b>0,00</b>	<b>10,13</b>
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	10,13
<b>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>88,00</b>	<b>58.000,00</b>
Premiações	0,00	58.000,00
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	88,00	0,00
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b>	<b>666.045,46</b>	<b>293.638,09</b>

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
 530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>981.727,82</b>	<b>620.770,60</b>	<b>902.153,82</b>	<b>700.344,60</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>966.379,69</b>	<b>620.770,60</b>	<b>886.805,69</b>	<b>700.344,60</b>
2017	23.847,48	0,00	0,00	23.847,48
2018	35.191,26	0,00	0,00	35.191,26
2019	907.340,95	0,00	886.805,69	20.535,26
2020	0,00	620.770,60	0,00	620.770,60
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>15.348,13</b>	<b>0,00</b>	<b>15.348,13</b>	<b>0,00</b>
2019	15.348,13	0,00	15.348,13	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>470.227,91</b>	<b>5.406.089,42</b>	<b>5.773.683,13</b>	<b>102.634,20</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>470.227,91</b>	<b>5.406.089,42</b>	<b>5.773.683,13</b>	<b>102.634,20</b>
218810102	4.239,73	66.884,36	65.284,34	5.839,75
218810104	160.966,66	2.068.284,35	2.229.251,01	0,00
218810108	314,37	3.974,84	4.289,21	0,00
218810110	4.255,48	55.321,24	55.321,24	4.255,48
218810111	37.621,48	550.033,57	549.319,91	38.335,14
218810113	2.694,35	36.796,38	37.029,85	2.460,88
218810114	14,59	6.656,24	6.068,37	602,46
218810115	164.375,08	752.680,39	867.424,62	49.630,85
218810199	1.708,60	20.244,82	20.443,78	1.509,64
218810403	0,00	14.978,76	14.978,76	0,00
218819901	0,00	619.624,18	619.624,18	0,00
218820101	94.037,57	1.210.610,29	1.304.647,86	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  
 530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>981.727,82</b>	<b>620.770,60</b>	<b>902.153,82</b>	<b>700.344,60</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>966.379,69</b>	<b>620.770,60</b>	<b>886.805,69</b>	<b>700.344,60</b>
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	966.379,69	620.770,60	886.805,69	700.344,60
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>15.348,13</b>	<b>0,00</b>	<b>15.348,13</b>	<b>0,00</b>
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	15.348,13	0,00	15.348,13	0,00
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>470.227,91</b>	<b>5.406.089,42</b>	<b>5.773.683,13</b>	<b>102.634,20</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>470.227,91</b>	<b>5.406.089,42</b>	<b>5.773.683,13</b>	<b>102.634,20</b>
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	470.227,91	5.406.089,42	5.773.683,13	102.634,20

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  
530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE  
Balço 2020

## DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	700.344,60	0,00
TOTAL:	700.344,60	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  
 530101 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2020			
	Nota	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>23.019.169,33</b>	<b>22.224.012,41</b>
Receitas derivadas e originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		23.019.169,33	22.224.012,41
<b>Desembolsos</b>		<b>23.044.437,27</b>	<b>22.182.825,18</b>
Pessoal e demais despesas		12.874.329,38	12.970.550,42
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		3.056.408,16	2.808.011,12
Outros desembolsos operacionais		7.113.699,73	6.404.263,64
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)</b>		<b>(25.267,94)</b>	<b>41.187,23</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>			<b>15.919,00</b>
Aquisição de ativo não circulante		0,00	15.919,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)</b>			<b>(15.919,00)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>			

	Nota	2020	2019
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)</b>			
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>(25.267,94)</b>	<b>25.268,23</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		25.268,23	0,00
Caixa e Equivalente de caixa final		0,29	25.268,23

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>			
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 2020

	Nota	2020	2019
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências correntes recebidas</b>			
<b>Total das Transferências Recebidas</b>			
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências concedidas</b>			
<b>Total das Transferências Concedidas</b>			
		<b>3.056.408,16</b>	<b>2.808.011,12</b>
		<b>3.056.408,16</b>	<b>2.808.011,12</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
Balanco 2020

	Nota	2020	2019
Legislativa		3.000,00	28.000,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		12.871.329,38	12.942.550,42
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
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>12.874.329,38</b>	<b>12.970.550,42</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
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

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS****Contexto Operacional**

A Controladoria-Geral do Estado é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 27.219.869/0001-88, criada através da Lei Complementar Nº 230, de 9 de dezembro de 2016, publicada no Diário Oficial do Estado Nº 9.304, de 12 de dezembro de 2016, págs. 86, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador José Nunes da Cunha s/n – Bloco III – Parque dos Poderes.

As atividades operacionais da Controladoria-Geral do Estado – UG: 530101, referentes ao exercício 2020, são amparadas pela Lei Estadual nº 5.489 de 18 de dezembro de 2019, publicada no DOE 10.055 – Suplemento II de 20 de dezembro de 2019 e pelas leis e Decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2020.

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 2020, 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), 8ª edição, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional em 19 de dezembro 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 (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**

O valor da Dotação Atualizada é de R\$ 17.291.000,00 (Dezessete milhões e duzentos e noventa e um mil reais).

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	17.225.600,00
Suplementação	65.400,00
Anulação de Dotação	1.553.063,00
Dotação Atualizada	17.291.000,00
Destaques Concedidos	300.466,06
Destaques Recebidos	0,00

**Resultado Orçamentário**

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ 1.639.955,79 (Um milhão, seiscentos e trinta e nove mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e setenta e nove centavos), obtido por meio da diferença entre a Previsão de Receita no período R\$ 17.291.000,00 (Dezessete milhões e duzentos e noventa e um mil reais) e a Receita Realizada no período R\$ 15.651.044,21 (Quinze milhões, seiscentos e cinquenta e um mil, quarenta e quatro reais e vinte e um centavos).

**Destaques Concedidos**

O valor correspondente aos Destaques concedidos utilizados no exercício foi de R\$ 300.466,06 (Trezentos mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e seis centavos) sendo:

R\$ 12.467,52 (Doze mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e cinquenta e dois centavos), correspondente a Contrato Corporativo executado pela Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização – SAD;

R\$ 287.998,54 (Duzentos e oitenta e sete mil, novecentos e noventa e oito reais e cinquenta e quatro centavos), correspondente ao contrato de reforma do prédio da Controladoria-Geral do Estado - CGE, executado pela AGESUL.

**RESTOS A PAGAR****Restos a Pagar Exercícios Anteriores**

**Processados 2017:** Valor de R\$ 23.847,48 (Vinte e três mil, oitocentos e quarenta e sete reais e quarenta e oito centavos), sendo:

R\$ 23.683,63 (Vinte e três mil, seiscentos e oitenta e três reais e sessenta e três centavos) – Empresa Águas Guariroba S/A;

R\$ 163,85 (Cento e sessenta e três reais e oitenta e cinco centavos) – Empresa Oi S/A

**Processados 2018:** Valor de R\$ 35.191,26 (Trinta e cinco mil, cento e noventa e um reais e vinte e seis centavos) – Empresa Águas Guariroba S/A.

**Processados 2019:** Valor de R\$ 907.340,95 (Novecentos e sete mil, trezentos e quarenta reais e noventa e cinco centavos) correspondente a Folha de Pagamento e Encargos Patronais. Foi pago o valor de R\$ 886.805,69 (Oitocentos e oitenta e seis mil, oitocentos e cinco reais e sessenta e nove centavos), restando saldo de R\$ 20.535,26 (Vinte mil, quinhentos e trinta e cinco reais e vinte e seis centavos) para o exercício seguinte.

**Não processados 2019:** Valor de R\$ 15.348,13 (Quinze mil, trezentos e quarenta e oito reais e treze centavos), sendo:

R\$ 1.430,71 (Um mil, quatrocentos e trinta reais e setenta e um centavos) – Empresa Taurus Distribuidora de Petróleo Ltda, sendo pago o valor de R\$ 740,82 (Setecentos e quarenta reais e oitenta e dois centavos) e cancelado o valor de R\$ 689,89 (Seiscentos e oitenta e nove reais e oitenta e nove centavos), correspondente a saldo não utilizado.

R\$ 5.600,00 (Cinco mil e seiscentos reais) – Empresa Águas Guariroba S/A, sendo pago o valor total;

R\$ 999,98 (Novecentos e noventa e nove reais e noventa e oito centavos) – Empresa Quality Software S/A, sendo pago o valor total;

R\$ 6.287,44 (Seis mil, duzentos e oitenta e sete reais e quarenta e quatro centavos) – Empresa Guatós Prestadora de Serviços Eireli, sendo pago o valor total;

R\$ 30,00 (trinta reais) – Empresa S.H. Informática Ltda, sendo pago o valor total;

R\$ 1.000,00 (Um mil reais) – Empresa Easycard Serviços de Crédito e Turismo Eireli sendo cancelado o valor total, correspondente a saldo não utilizado.

**Restos a pagar – Inscrição no Exercício**

**Inscritos em 2020:** Valor de R\$ 620.770,60 (Seiscentos e vinte mil, setecentos e setenta reais e sessenta centavos) correspondente a Folha e Pagamento e Encargos Patronais.

**2-BALANÇO FINANCEIRO - (Anexo 13)****INGRESSOS**

Evidencia as Receitas Orçamentárias, as Transferências Financeiras Recebidas, bem como os Recebimentos Extra Orçamentários, 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 Recebidas. O quadro abaixo demonstra os Repasses Recebidos do Tesouro do Estado para execução Orçamentária.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	
Transferências Recebidas	VALOR
Tesouro do Estado	16.652.958,79
<b>TOTAL</b>	<b>16.652.958,79</b>

**Recebimentos Extra Orçamentários**

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, sendo:

R\$ 620.770,60 (Seiscentos e vinte mil, setecentos e setenta reais e sessenta centavos), refere-se a empenhos liquidados inscritos em Restos a Pagar Processados do Exercício;

R\$ 5.406.089,42 (Cinco milhões, quatrocentos e seis mil, oitenta e nove reais e quarenta e dois centavos), refere-se a consignações, retenções e adiantamento de salário.

#### Outros Recebimentos Extra Orçamentários

R\$ 960.121,12 (Novecentos e sessenta mil, cento e vinte e um reais e doze centavos), refere-se a:

RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA	VALOR
113810600 – Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	348.264,34
113110101 – Salários e Ordenados – Adiantamento	104,12
113110102 – 13º Salário – Adiantamento	607.752,66
218919803 – Suprimentos de Fundos – Conciliação Bancária	4.000,00
TOTAL	960.121,12

#### Saldo do Exercício Anterior

R\$ 25.268,23 (Vinte e cinco mil, duzentos e sessenta e oito reais e vinte e três centavos), correspondente a saldo bancário, sendo:

R\$ 21.768,39 (Vinte e um mil, setecentos e sessenta e oito reais e trinta e nove centavos) – Conta Única;

R\$ 3.499,84 (Três mil, quatrocentos e noventa e nove reais e oitenta e quatro centavos) – Demais Contas.

#### DISPÊNDIOS

Evidencia as Despesas Orçamentárias, as Transferências Financeiras Concedidas, os Pagamentos Extra Orçamentários e o saldo de caixa para o exercício seguinte:

#### Despesa Orçamentária

R\$ 15.651.044,21 (Quinze milhões, seiscentos e cinquenta e um mil, quarenta e quatro reais e vinte e um centavos), correspondente a despesa empenhada no exercício.

#### Transferências Financeiras Concedidas

R\$ 379.999,60 (Trezentos e setenta e nove mil, novecentos e noventa e nove reais e sessenta centavos), correspondente a devolução de saldo de Transferências Financeiras Concedidas para a execução orçamentária.

#### Pagamentos Extra Orçamentários

Compreendem dos pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, sendo:

R\$ 13.658,24 (Treze mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e vinte e quatro centavos), correspondente a pagamento de Restos a Pagar Não Processados;

R\$ 886.805,69 (Oitocentos e oitenta e seis mil, oitocentos e cinco reais e sessenta e nove centavos), correspondente a pagamento de Restos a Pagar Processados;

R\$ 5.773.683,13 (Cinco milhões, setecentos e setenta e três mil, seiscentos e oitenta e três reais e treze centavos), correspondente a consignatários, retenções e adiantamento de salário.

#### Outros Pagamento Extra Orçamentários

R\$ 960.017,00 (Novecentos e sessenta mil e dezessete reais) sendo:

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA	DESCRIÇÃO
113110102 – 13º Salário - Adiantamento	607.752,66
113810600 – Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	348.264,34
218919803 – Suprimento de Fundos – Conciliação Bancária	4.000,00
TOTAL	960.017,00

#### Saldo para o Exercício Seguinte:

O Balanço Financeiro evidencia Saldo para o Exercício seguinte sendo:

R\$ 0,29 (Vinte e nove centavos), correspondente a saldo da Conta Única.

#### 4-BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

**ATIVO****Ativo Circulante****Caixa e Equivalentes de Caixa****Conta Única**

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 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.

Conta Corrente 202000-9, Agência 2576-3, Banco do Brasil, com saldo disponível de R\$ 0,29 (Vinte e nove centavos).

**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, sendo:

Conta Corrente 120314-2, Agência 2576-3, Banco do Brasil, sem saldo disponível (inativa);

Conta Corrente 600101-7, Agência 2576-3, Banco do Brasil, sem saldo disponível;

Conta Corrente 500028-9, Agência 2576-3, Banco do Brasil, referente a Cartão Corporativo – Suprimento de Fundos, sem saldo disponível

**Estoque**

Compreende o valor dos bens adquiridos, com objetivo de utilização própria no curso normal das atividades, sendo:

R\$ 4.244,41 (Quatro mil, duzentos e quarenta e quatro reais e quarenta e um centavos), correspondente ao saldo de estoque de Material de Consumo, Gêneros Alimentícios e Material de Expediente.

**Ativo Não Circulante**

Compreende 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 do órgão, 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 aquisições, 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 é de centralização dos bens da administração direta, na Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização (UG 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, sendo:

R\$ 409.113,75 (Quatrocentos e nove mil, cento e treze reais e setenta e cinco centavos), correspondente aos bens móveis adquiridos e recebidos por transferência e doação.

**Bens Intangíveis** – Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade. São mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido do saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida) e do montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo da vida útil por redução ao valor recuperável (impairment).

A Portaria STN 548 de 24 de setembro de 2015 definiu que o reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis, e eventuais amortização, reavaliação e redução do valor recuperável terão o prazo de obrigatoriedade dos registros contábeis a partir de 01/01/2020.

O valor contabilizado é de R\$ 133.280,00 (Cento e trinta e três mil e duzentos e oitenta reais), correspondente a bens intangíveis recebidos por transferência da Secretaria de Estado de Fazenda – SEFAZ.

**(-) Depreciação Acumuladas – Bens Móveis** – Compreende a diminuição do valor dos elementos do

ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência.

Em atendimento a Portaria STN nº 437/2012 e conforme disposto no MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (Portaria Conjunta STN/SOF nº 1, de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700, de 10 de dezembro de 2014), o Estado adotou a data de corte de 01/01/2015, sendo que os bens adquiridos a partir desta data, foram depreciados sem a necessidade de se realizar uma avaliação do seu valor justo.

A depreciação deve ser reconhecida até que o valor líquido contábil do ativo seja igual ao valor residual.

O método de cálculo dos encargos de depreciação utilizado pelo Estado é o das quotas constantes e se dá de acordo com a tabela definida no Manual Siafi do Governo Federal. Esse método utiliza-se de taxa de depreciação constante durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não seja alterado.

O valor correspondente à depreciação acumulada dos Bens Móveis no período é de R\$ 32.634,74 (Trinta e dois mil, seiscentos e trinta e quatro reais e setenta e quatro centavos).

**(-) Amortização Acumulada – Software** – Compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens intangíveis, devido a atualização tecnológica, inovação ou obsolescência.

Para fins de amortização do valor de um software, tendo em vista alguns fatores como atualização tecnológica e inovação nas técnicas de desenvolvimento, este tem vida útil reduzida se comparado a outros ativos. Considerando este aspecto e o histórico médio de alterações tecnológicas, estipulamos o período de 3 anos para vida útil de um software e a data de corte em 31/12/2019.

Para fins e amortização, deve-se considerar a quantidade de meses entre a data de aquisição/entrega final e o mês corrente, aplicando-se amortização no total de meses acumulados, obtendo-se assim o valor ajustado do software.

O método utilizado para amortização do valor do software é o linear, recuperando-se do valor original o montante de meses já amortizados, na proporção de 1/36 (1 sobre 36 avos) para cada mês amortizado.

O valor correspondente à Amortização acumulada dos Bens Intangíveis no período é de R\$ 66.720,00 (Sessenta e seis mil e setecentos e vinte reais).

## PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### Passivo Circulante

#### 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 do órgão; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros as retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independentemente do prazo de exigibilidade.

R\$ 620.770,60 (Seiscentos e vinte mil, setecentos e setenta reais e sessenta centavos), sendo:

**Pessoal a pagar** – R\$ 604.853,78 (Seiscentos e quatro mil, oitocentos e cinquenta e três reais e setenta e oito centavos), compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Benefícios Previdenciários e Encargos Sociais a Pagar** – R\$ 15.916,82 (Quinze mil, novecentos e dezesseis reais e oitenta e dois centavos), 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.

#### Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

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, sendo:

R\$ 79.574,00 (Setenta e nove mil e quinhentos e setenta e quatro reais)

#### Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade a terceiros, com vencimento no curto prazo, sendo:

- **Consignações** – R\$ 102.634,20 (Cento e dois mil, seiscentos e trinta e quatro reais e vinte centavos), 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.

## PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o Ativo Circulante e Não Circulante e o Passivo Circulante e Não Circulante.

TÍTULO	31/12/2020	31/12/2019
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00

Resultados Acumulados	(256.340,35)	(874.998,89)
Total do Patrimônio Líquido	(256.340,35)	(874.998,89)

**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 fundo.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULO	31/12/2020	31/12/2019
Resultado Patrimonial	(256.340,35)	(874.998,89)
Superávit/Déficits do Exercício	666.045,46	293.638,09
Superávit/Déficits Exercícios Anteriores	(874.998,89)	(1.102.781,27)
Ajuste Exercícios Anteriores	(47.386,92)	(65.855,71)

#### Ajustes de Exercícios Anteriores

R\$ 47.386,92 (Quarenta e sete mil, trezentos e oitenta e seis reais e noventa e dois centavos), foi movimentada em 2020, 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, sendo:

R\$ 42.964,43 (Quarenta e dois mil, novecentos e sessenta e quatro reais e quarenta e três centavos), correspondente a despesa com folha de pagamento;

R\$ 4.422,49 (Quatro mil, quatrocentos e vinte e dois reais e quarenta e nove centavos), correspondente a fornecedores.

#### Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial acumulado foi negativo de R\$ 256.340,35 (Duzentos e cinquenta e seis mil, trezentos e quarenta reais e trinta e cinco centavos), que corresponde à diferença obtida entre o Ativo Financeiro e Ativo Permanente, no valor de R\$ 546.638,45 (Quinhentos e quarenta e seis mil, seiscentos e trinta e oito reais e quarenta e cinco centavos) e o Passivo Financeiro, no valor de R\$ 802.978,80 (Oitocentos e dois mil, novecentos e setenta e oito reais e oitenta centavos).

#### 5-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 (superávit/déficits) 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 Execução Orçamentária	16.652.958,79
Ganhos com Incorporação de Ativos	200.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>16.852.958,79</b>

#### Transferências e Delegações concedidas

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

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	
Financeiras/ Não Financeiras	Saldo
Pessoal e Encargos	14.820.616,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas-Pessoal e Encargos	595.135,70
Uso de Bens, Serviços e Consumo De Capital fixo	283.822,63
Transferências e Delegações Concedidas	487.251,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	88,00
<b>TOTAL</b>	<b>16.186.913,33</b>

#### RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO

O Resultado Patrimonial do período é de R\$ 666.045,46 (Seiscentos e sessenta e seis mil, quarenta e cinco

reais e quarenta e seis centavos), apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e as variações patrimoniais quantitativas diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

#### **6-DEMONSTRAÇÕES DA DÍVIDA FLUTUANTE (Anexo 17)**

Demonstra o saldo, a inscrição e a baixa de Restos a Pagar, a movimentação dos depósitos e consignações no exercício e saldo para o exercício seguinte, sendo:

##### **Restos a Pagar Processados 2017**

**Saldo Exercício Anterior:** R\$ 23.847,48 (Vinte três mil, oitocentos e quarenta e sete reais e quarenta e oito centavos), referente às empresas Águas Guariroba S/A e Oi S/A.

**Saldo para o Exercício Seguinte:** R\$ 23.847,48 (Vinte e três mil, oitocentos e quarenta e sete reais e quarenta e oito centavos).

Sem movimentação no período

##### **Restos a Pagar Processados 2018**

**Saldo Exercício Anterior:** R\$ 35.191,26 (Trinta e cinco mil, cento e noventa e um reais e vinte seis centavos), referente à empresa Águas Guariroba S/A.

**Saldo para o Exercício Seguinte:** R\$ 35.191,26 (Trinta e cinco mil, cento e noventa e um reais e vinte seis centavos).

Sem movimentação no período

##### **Restos a Pagar Processados 2019**

**Saldo Exercício Anterior:** R\$ 907.340,95 (Novecentos e sete mil, trezentos e quarenta reais e noventa e cinco centavos), referente a Pessoal e Encargos Patronais.

**Baixa no Exercício:** R\$ 886.805,69 (Oitocentos e oitenta e seis mil, oitocentos e cinco reais e sessenta e nove centavos).

**Saldo para o exercício seguinte:** R\$ 20.535,26 (Vinte mil, quinhentos e trinta e cinco reais e vinte e seis centavos).

##### **Restos a Pagar Processados Inscritos em 2020**

Foi inscrito no exercício de 2020, o valor de R\$ 620.770,60 (Seiscentos e vinte mil, setecentos e setenta reais e sessenta centavos), referente à Pessoal e Encargos Patronais.

##### **Restos a Pagar Não Processados 2019**

**Saldo Exercício Anterior:** R\$ 15.348,13 (Quinze mil, trezentos e quarenta e oito reais e treze centavos), referente às empresas: Taurus Distribuidora e Petróleo Ltda, Águas Guariroba S/A, Quality Software S/A, Guatós Prestadora de Serviços Eireli, S.H. Informática Ltda, e Easycred Serviços de Crédito e Turismo Eireli.

**Baixa no Exercício:** R\$ 15.348,13 (Quinze mil, trezentos e quarenta e oito reais e treze centavos), sendo: R\$ 13.658,24 (Treze mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e vinte e quatro centavos), referente a pagamento de fornecedores e R\$ 1.689,89 (Um mil, seiscentos e oitenta e nove reais e oitenta e nove centavos), referente a cancelamento.

Sem saldo para o exercício seguinte.

##### **Depósitos e Consignações**

**Saldo Exercício Anterior:** R\$ 470.227,91 (Quatrocentos e setenta mil, duzentos e vinte e sete reais e noventa e um centavos), referente à consignação e retenções.

Inscrição: 5.406.089,42 (Cinco milhões, quatrocentos e seis mil, oitenta e nove reais e quarenta e dois centavos).

**Baixa:** R\$ 5.773.683,13 (Cinco milhões, setecentos e setenta e três mil, seiscentos e oitenta e três reais e treze centavos).

**Saldo para o Exercício Seguinte:** R\$ 102.634,20 (Cento e dois mil, seiscentos e trinta e quatro reais e vinte centavos)

#### **7-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.

#### **RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS**

**VALORES DO FLUXO DE CAIXA  
INGRESSOS:**

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	
INGRESSOS	VALOR
Outros Ingressos Operacionais	23.019.169,33
Total	23.019.169,33

Sendo:

- R\$ 16.652.958,79 (Dezesseis milhões, seiscentos e cinquenta e dois mil, novecentos e cinquenta e oito reais e setenta e nove centavos), referente a Transferência Recebidas para a Execução Orçamentária.

- R\$ 5.406.089,42 (Cinco milhões, quatrocentos e seis mil, oitenta e nove reais e quarenta e dois centavos) refere-se a consignações, adiantamento de salário e retenções.

- R\$ 960.121,12 (Novecentos e sessenta mil, cento e vinte e um reais e doze centavos), refere-se Outros Recebimentos Extra Orçamentários.

**VALORES DO FLUXO DE CAIXA  
DESEMBOLSOS:**

DESEMBOLSOS	
	VALOR
Desembolsos	23.044.437,27
Total	23.044.437,27

Sendo:

R\$ 15.030.273,61 (Quinze milhões, trinta mil, duzentos e setenta e três reais e sessenta e um centavos), referente a despesa empenhada, liquidada e paga.

R\$ 379.999,60 (Trezentos e setenta e nove mil, novecentos e noventa e nove reais e sessenta centavos), referente a Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária.

R\$ 6.674.147,06 (Seis milhões, seiscentos e setenta e quatro mil, cento e quarenta e sete reais e seis centavos), referente a Pagamentos Extra Orçamentários: Restos a Pagar Não Processados, Restos a Pagar Processados, Signatários, Retenções e Adiantamento de Salários.

R\$ 960.017,00 (Novecentos e sessenta mil e dezessete reais), referente a Outros Pagamentos Extra Orçamentários: 13º Salário – Adiantamento, Valores em Trânsito e Suprimento de Fundos – Conciliação.

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI RODRIGUES  
Superintendência de Administração e Finanças/CGE

**RESOLUÇÃO CGE/MS/Nº 049, DE 04 DE MARÇO DE 2021.**

*Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2020.*

O CONTROLADOR-GERAL DO ESTADO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução TCE/MS nº 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes às Contas Anuais de Gestão do Fundo Estadual de Combate a Corrupção, referente ao exercício 2020, conforme anexos desta Resolução.

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

CAMPO GRANDE-MS, 04 de março de 2021.

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
Controlador-Geral do Estado



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)  
Balço 2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>1.007.300,00</b>	<b>1.007.300,00</b>	<b>10.678,64</b>	<b>(996.621,36)</b>
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		50.300,00	50.300,00	534,52	(49.765,48)
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		957.000,00	957.000,00	10.144,12	(946.855,88)
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>		<b>1.007.300,00</b>	<b>1.007.300,00</b>	<b>10.678,64</b>	<b>(996.621,36)</b>
<b>Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operações de Crédito Internas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Externas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>		<b>1.007.300,00</b>	<b>1.007.300,00</b>	<b>10.678,64</b>	<b>(996.621,36)</b>
<b>Déficit (VI)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>		<b>1.007.300,00</b>	<b>1.007.300,00</b>	<b>10.678,64</b>	<b>(996.621,36)</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Superávit Financeiro Conta</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Reabertura de Créditos Adicionais</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)  
Balço 2020

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>		<b>707.300,00</b>	<b>707.300,00</b>	<b>485,64</b>	<b>485,64</b>	<b>485,64</b>	<b>706.814,36</b>
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		707.300,00	707.300,00	485,64	485,64	485,64	706.814,36
<b>Despesas de Capital (IX)</b>		<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>
Investimentos		300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
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
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)</b>		<b>1.007.300,00</b>	<b>1.007.300,00</b>	<b>485,64</b>	<b>485,64</b>	<b>485,64</b>	<b>1.006.814,36</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)</b>		<b>1.007.300,00</b>	<b>1.007.300,00</b>	<b>485,64</b>	<b>485,64</b>	<b>485,64</b>	<b>1.006.814,36</b>
<b>Superávit (XIV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.193,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(10.193,00)</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>		<b>1.007.300,00</b>	<b>1.007.300,00</b>	<b>10.678,64</b>	<b>485,64</b>	<b>485,64</b>	<b>996.621,36</b>
<b>RESERVA DE RPPS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
Balço 2020

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (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 2020

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (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

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
 530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanco 2020				
	Nota	2020	2019	
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>10.678,64</b>	<b>106.291,60</b>	
<b>Ordinária</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Vinculada</b>		<b>10.678,64</b>	<b>106.291,60</b>	
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		10.678,64	106.291,60	
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>20.288,24</b>	<b>3.424,62</b>	
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		20.288,24	3.424,62	
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>107.803,73</b>	<b>7.829,27</b>	
Caixa e Equivalentes de Caixa		107.803,73	7.829,27	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
<b>TOTAL (V)</b>		<b>138.770,61</b>	<b>117.545,49</b>	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>485,64</b>	<b>6.317,14</b>
<b>Ordinária</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vinculada</b>		<b>485,64</b>	<b>6.317,14</b>
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		485,64	6.317,14
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>20.288,24</b>	<b>3.424,62</b>
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		20.288,24	3.424,62
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>117.996,73</b>	<b>107.803,73</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		117.996,73	107.803,73
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X)</b>		<b>138.770,61</b>	<b>117.545,49</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balço 2020						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2020			Exercício de 2019		
	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	10.678,64	0,00	10.678,64	106.291,60	0,00	106.291,60
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	10.678,64	0,00	10.678,64	106.291,60	0,00	106.291,60
TOTAL	10.678,64	0,00	10.678,64	106.291,60	0,00	106.291,60

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
 530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO  
 Balanço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO</b>		<b>117.996,73</b>	<b>107.803,73</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>117.996,73</b>	<b>107.803,73</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		117.996,73	107.803,73
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>VPD pagas antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investimentos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Imobilizado</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Intangível</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Diferido</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
Balanço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>117.996,73</b>	<b>107.803,73</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>117.996,73</b>	<b>107.803,73</b>
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		117.996,73	107.803,73
Superávits ou Déficits Acumulados		117.996,73	107.803,73
Superávits ou Déficits do Exercício		10.193,00	99.974,46
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		107.803,73	7.829,27
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Superávits ou Déficits 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 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATIVO (I)</b>		<b>117.996,73</b>	<b>107.803,73</b>
Ativo Financeiro		117.996,73	107.803,73
Ativo Permanente		0,00	0,00
<b>PASSIVO (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Passivo Financeiro		0,00	0,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>117.996,73</b>	<b>107.803,73</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
Balanço 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		117.996,73	107.803,73
TOTAL		117.996,73	107.803,73

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
Balanço 2020

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
 530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
 Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>10.678,64</b>	<b>106.291,60</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<b>Contribuições</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		<b>534,52</b>	<b>1.640,99</b>
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		534,52	1.640,99
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>10.144,12</b>	<b>104.650,61</b>
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	10.144,12	104.650,61
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>485,64</b>	<b>6.317,14</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>485,64</b>	<b>6.317,14</b>
Uso de material de consumo	0,00	0,00
Serviços	485,64	6.317,14
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Tributárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00
<b>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b>	<b>10.193,00</b>	<b>99.974,46</b>

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

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  
530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)  
Balanço 2020

SEM MOVIMENTO PARA O PERÍODO

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  
530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)  
Balanço 2020

SEM MOVIMENTO PARA O PERÍODO

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



A autenticidade deste documento pode ser verificada no endereço <http://imprensaoficial.ms.gov.br>



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE  
Balço 2020

## DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	0,00	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00
TOTAL:	0,00	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  
 530901 - FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À CORRUPÇÃO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balança 2020			
	Nota	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>30.966,88</b>	<b>109.716,22</b>
Receitas derivadas e originárias		10.678,64	106.291,60
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		20.288,24	3.424,62
<b>Desembolsos</b>		<b>20.773,88</b>	<b>8.493,33</b>
Pessoal e demais despesas		485,64	5.068,71
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		20.288,24	3.424,62
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)</b>		<b>10.193,00</b>	<b>101.222,89</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>			<b>1.248,43</b>
Aquisição de ativo não circulante		0,00	1.248,43
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)</b>			<b>(1.248,43)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>			

	Nota	2020	2019
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)</b>			
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>10.193,00</b>	<b>99.974,46</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		107.803,73	7.829,27
Caixa e Equivalente de caixa final		117.996,73	107.803,73

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		534,52	1.640,99
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		10.144,12	104.650,61
Total das Receitas Derivadas e Originárias		10.678,64	106.291,60

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências correntes recebidas</b>			
<b>Total das Transferências Recebidas</b>			
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências concedidas</b>			
<b>Total das Transferências Concedidas</b>			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
Balanco 2020

	Nota	2020	2019
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		485,64	5.068,71
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
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>485,64</b>	<b>5.068,71</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
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

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI  
Contadora - CRC/MS 003634/0-8

CARLOS EDUARDO GIRÃO DE ARRUDA  
CONTROLADOR - GERAL DO ESTADO

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS****Contexto Operacional**

O Fundo Estadual de Combate à Corrupção é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 30.342.279/0001-52, criado através da Lei nº 5.150, de 27 de dezembro de 2017, publicada no Diário Oficial do Estado nº 9.562, de 28 de dezembro de 2017, págs. 22 e 23, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador José Nunes da Cunha, 2036 – Bloco III – Parque dos Poderes.

As atividades operacionais do Fundo Estadual de Combate à Corrupção – UG: 530901, referentes ao exercício 2020, são amparadas pela Lei Estadual nº 5.489 de 18 de dezembro de 2019, publicada no DOE 10.055 – Suplemento II de 20 de dezembro de 2019 e pelas leis e Decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2020.

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 2020, 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), 8ª edição, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional em 19 de dezembro 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 101/2000e, 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 (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**

O valor da Dotação Atualizada é de R\$ 1.007.300,00 (Um milhão, sete mil e trezentos reais):

DOTAÇÃO ATUALIZADA VALOR	
Dotação Inicial	1.007.300,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Dotação Atualizada	1.007.300,00

**Resultado Orçamentário**

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ 996.621,36 (Novecentos e noventa e seis mil, seiscentos e vinte e um reais e trinta e seis centavos), obtido por meio da diferença entre a Previsão de Receita no período R\$ 1.007.300,00 (Um milhão, sete mil e trezentos reais) e a Receita Realizada no período R\$ 10.678,64 (Dez mil, seiscentos e setenta e oito reais e sessenta e quatro centavos).

**2-BALANÇO FINANCEIRO - (Anexo 13)  
INGRESSOS**

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.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
Receita Orçamentária	Saldo

Vinculada	R\$ 10.678,64
TOTAL	R\$ 10.678,64

Sendo:

R\$ 9.588,42 (Nove mil, quinhentos e oitenta e oito reais e quarenta e dois centavos), referente à Receita correspondente a Multas por Auto de Infração Lei 12.846.

R\$ 555,70 (Quinhentos e cinquenta e cinco reais e setenta centavos) referente à Receita correspondente a Multa Lei de Licitações.

R\$ 534,52 (Quinhentos e trinta e quatro reais e cinquenta e dois centavos) referente à Receita correspondente a rendimentos de aplicações bancárias.

#### Outros Recebimentos Extra Orçamentários

R\$ 20.288,24 (Vinte mil, duzentos e oitenta e oito reais e vinte e quatro centavos), refere-se a:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS	
CONTA	VALOR
113810600 – Valores em Trânsito Realizados a Curto Prazo	R\$ 10.144,12
491010101- Variação Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar	R\$ 10.144,12
TOTAL	R\$ 20.288,24

#### Saldo do Exercício Anterior

R\$ 107.803,73 (Cento e sete mil, oitocentos e três reais e setenta e três centavos), refere-se a saldo inicial da Caixa e Equivalentes de Caixa - conta corrente 120241-3, Agência 2576-3, Banco do Brasil.

#### DISPÊNDIOS

##### Despesa Orçamentária

##### Outras Destinações de Recursos

R\$ 485,64 (Quatrocentos e oitenta e cinco reais e sessenta e quatro centavos) referente a contratação de empresa especializada em software de vídeo conferência, para atender a Corregedoria-Geral do Estado.

#### Outros Pagamentos Extra Orçamentários

R\$ 20.288,24 (Vinte mil, duzentos e oitenta e oito reais e vinte e quatro centavos), sendo:

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
CONTA	VALOR CONTÁBIL	DESCRIÇÃO
113810600	Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	R\$ 10.144,12
491110101	Variação Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar	R\$ 10.144,12
TOTAL		R\$ 20.288,24

#### Saldo para o Exercício Seguinte:

R\$ 117.996,73 (Cento e dezessete mil, novecentos e noventa e seis reais e setenta e três centavos), refere-se a saldo no exercício, da conta corrente 120241-3, Agência 2576-3, Banco do Brasil.

### 3-BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

#### ATIVO

##### Ativo Circulante

##### Caixa e Equivalentes de Caixa

**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, sendo:

Conta Corrente 120241-3, Agência 2576-3, Banco do Brasil, com saldo disponível de R\$ 117.996,73 (Cento e dezessete mil, novecentos e noventa e seis reais e setenta e três centavos).

Conta Corrente 600103-3, Agência 2576-3, Banco do Brasil, sem saldo.

**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO****PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o Ativo Circulante e Não Circulante e o Passivo Circulante e Não Circulante.

TÍTULO	31/12/2020	31/12/2019
Patrimônio Líquido	R\$ 117.996,73	R\$ 107.803,73
TOTAL	R\$ 117.996,73	R\$ 107.803,73

**Resultados Acumulados** – Compreende o saldo remanescente dos superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundo.

TÍTULO	31/12/2020	31/12/2019
Saldo Patrimonial	R\$107.803,73	R\$7.829,27
Superávits do Exercício	R\$10.193,00	R\$99.974,46
Resultados Acumulados	R\$117.996,73	R\$107.803,73

**Resultado Patrimonial**

O resultado patrimonial do período foi positivo de R\$ 117.996,73 (Cento e dezessete mil, novecentos e noventa e seis reais e setenta e três centavos).

**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.

**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS**

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

Variações Patrimoniais Aumentativas	Saldo
Remuneração de depósitos bancários	R\$534,52
Diversas variações patrimoniais aumentativas	R\$10.144,12
TOTAL	R\$10.678,64

**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS**

Variações Patrimoniais Diminutivas	Saldo

Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo Serviços	R\$485,64
TOTAL	R\$485,64

### 6-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

#### INGRESSOS

RECEITAS	
INGRESSOS	VALOR
Receitas Derivadas e Originárias	R\$ 10.678,64
Total	R\$ 10.678,64

Sendo:

#### Receitas Derivadas e Originárias:

R\$ 10.144,12 (Dez mil, cento e quarenta e quatro reais e doze centavos), referente à multas administrativas.

R\$ 534,52 (Quinhentos e trinta e quatro reais e cinquenta e dois centavos), referente a remuneração de depósitos bancários.

#### Outros Ingressos Operacionais

R\$ 20.288,24 (Vinte mil, duzentos e oitenta e oito reais e vinte e quatro centavos), sendo:

R\$ 10.144,12 (Dez mil, cento e quarenta e quatro reais e doze centavos), referente a valores em trânsito realizáveis a curto prazo.

R\$ 10.144,12 (Dez mil, cento e quarenta e quatro reais e doze centavos), referente a variação patrimonial aumentativa bruta a classificar.

#### VALORES DO FLUXO DE CAIXA

##### DESEMBOLSOS:

R\$ 20.773,88 (Vinte mil, setecentos e setenta e três reais e oitenta e oito centavos), sendo:

R\$ 485,64 (Quatrocentos e oitenta e cinco reais e sessenta e quatro centavos), pessoal e demais despesas-contratação de empresa especializada em software de vídeo conferência, para atender a Corregedoria-Geral do Estado.

R\$ 10.144,12 (Dez mil, cento e quarenta e quatro reais e doze centavos), referente a valores em trânsito realizáveis a curto prazo.

R\$ 10.144,12 (Dez mil, cento e quarenta e quatro reais e doze centavos), referente a variação patrimonial aumentativa bruta a classificar.

ÂNGELA PEREIRA SPACASSASSI RODRIGUES  
Superintendência de Administração e Finanças/CGE

## ATOS NORMATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

### Departamento Estadual de Trânsito de Mato Grosso do Sul

PORTARIA DETRAN MS "T" N. 1.586 DE 05 DE MARÇO DE 2021

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2020.

O DIRETOR-PRESIDENTE DO DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso de suas atribuições legais, e:

COSIDERANDO o disposto Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado de MS;

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do Departamento Estadual de Trânsito de MS referentes ao exercício 2020, conforme anexo desta Portaria.

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

Campo Grande, 05 de março de 2021.

RUDEL ESPÍNDOLA TRINDADE JUNIOR  
Diretor-Presidente



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)  
Balço 2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>382.011.000,00</b>	<b>382.011.000,00</b>	<b>365.580.679,29</b>	<b>(16.430.320,71)</b>
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		570.100,00	570.100,00	62.684,77	(507.415,23)
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		345.514.200,00	345.514.200,00	331.354.439,22	(14.159.760,78)
Transferências Correntes		7.291.200,00	7.291.200,00	10.024.594,82	2.733.394,82
Outras Receitas Correntes		28.635.500,00	28.635.500,00	24.138.960,48	(4.496.539,52)
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>		<b>382.011.000,00</b>	<b>382.011.000,00</b>	<b>365.580.679,29</b>	<b>(16.430.320,71)</b>
<b>Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operações de Crédito Internas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Externas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>		<b>382.011.000,00</b>	<b>382.011.000,00</b>	<b>365.580.679,29</b>	<b>(16.430.320,71)</b>
<b>Déficit (VI)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>		<b>382.011.000,00</b>	<b>382.011.000,00</b>	<b>365.580.679,29</b>	<b>(16.430.320,71)</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Superávit Financeiro Conta</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Reabertura de Créditos Adicionais</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)  
Balanço 2020

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>		<b>348.774.800,00</b>	<b>348.774.800,00</b>	<b>181.802.805,43</b>	<b>181.802.805,43</b>	<b>177.012.683,94</b>	<b>166.971.994,57</b>
Pessoal e Encargos Sociais		98.708.800,00	98.708.800,00	78.346.305,44	78.346.305,44	73.759.383,95	20.362.494,56
Juros e Encargos da Dívida		9.600,00	9.600,00	7.754,12	7.754,12	7.754,12	1.845,88
Outras Despesas Correntes		250.056.400,00	250.056.400,00	103.448.745,87	103.448.745,87	103.245.545,87	146.607.654,13
<b>Despesas de Capital (IX)</b>		<b>33.236.200,00</b>	<b>33.236.200,00</b>	<b>3.023.843,53</b>	<b>3.023.843,53</b>	<b>3.023.843,53</b>	<b>30.212.356,47</b>
Investimentos		33.226.600,00	33.226.600,00	3.015.888,13	3.015.888,13	3.015.888,13	30.210.711,87
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		9.600,00	9.600,00	7.955,40	7.955,40	7.955,40	1.644,60
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)</b>		<b>382.011.000,00</b>	<b>382.011.000,00</b>	<b>184.826.648,96</b>	<b>184.826.648,96</b>	<b>180.036.527,47</b>	<b>197.184.351,04</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)</b>		<b>382.011.000,00</b>	<b>382.011.000,00</b>	<b>184.826.648,96</b>	<b>184.826.648,96</b>	<b>180.036.527,47</b>	<b>197.184.351,04</b>
<b>Superávit (XIV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.754.030,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(180.754.030,33)</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>		<b>382.011.000,00</b>	<b>382.011.000,00</b>	<b>365.580.679,29</b>	<b>184.826.648,96</b>	<b>180.036.527,47</b>	<b>16.430.320,71</b>
<b>RESERVA DE RPPS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
Balanço 2020

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)				
Despesas Correntes		14.287,51	1.013.294,86	686.218,50	686.218,50	332.765,59	8.598,28
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		14.287,51	1.013.294,86	686.218,50	686.218,50	332.765,59	8.598,28
Despesas De Capital		0,00	404.122,88	404.122,88	404.122,88	0,00	0,00
Investimentos		0,00	404.122,88	404.122,88	404.122,88	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		14.287,51	1.417.417,74	1.090.341,38	1.090.341,38	332.765,59	8.598,28

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS  
Balanço 2020

	Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)			
Despesas Correntes		2.700.761,45	1.503.428,34	3.189.250,38	568.309,10	446.630,31
Pessoal E Encargos Sociais		989.867,82	1.013.602,85	1.013.602,85	547.271,74	442.596,08
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		1.710.893,63	489.825,49	2.175.647,53	21.037,36	4.034,23
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
<b>TOTAL</b>		<b>2.700.761,45</b>	<b>1.503.428,34</b>	<b>3.189.250,38</b>	<b>568.309,10</b>	<b>446.630,31</b>

UDINEY ORTIZ  
Contadora - CRC/MS 009226/0-1

GUSTAVO ALCÂNTARA DE CARVALHO  
Diretor da Diretoria de Administração e Finanças

RUDEL ESPÍNDOLA TRINDADE JÚNIOR  
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  
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balança 2020				
	Nota	2020	2019	
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>365.580.679,29</b>	<b>366.066.740,94</b>	
<b>Ordinária</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Vinculada</b>		<b>365.580.679,29</b>	<b>366.066.740,94</b>	
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		365.580.679,29	366.066.740,94	
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>220.681,08</b>	<b>103.105,17</b>	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		220.681,08	103.105,17	
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	
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>832.573.135,54</b>	<b>810.230.575,19</b>	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	1.417.417,74	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		4.790.121,49	1.503.428,34	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		241.656.062,30	224.491.478,65	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	0,00	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.097.181,20	2.542.648,86	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.883.680,75	4.882.912,98	
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		0,00	838,18	
218810108 - ISS		2.883.907,77	4.208.693,31	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		352.779,08	271.591,45	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		3.098.800,53	2.972.349,64	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		401.675,04	329.501,47	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		13.057,28	8.853,00	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		7.453.913,87	5.823.528,36	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		209.803,89	158.924,18	
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		0,00	3.539,64	
218810302 - DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS		2.599.143,88	0,00	
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		21.670,97	74.854,51	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		210.658.158,99	198.771.153,96	
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS		57,57	376.787,81	
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		3.352.356,38	210.474,85	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.629.875,10	3.854.826,45	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		586.126.951,75	582.818.250,46	
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>19.755.022,31</b>	<b>17.800.285,41</b>	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS  
Balanço 2020

	Nota	2020	2019
Caixa e Equivalentes de Caixa		19.254.935,17	17.782.076,02
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		500.087,14	18.209,39
<b>TOTAL (V)</b>		<b>1.218.129.518,22</b>	<b>1.194.200.706,71</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>184.826.648,96</b>	<b>218.229.643,98</b>
<b>Ordinária</b>		<b>84.747,03</b>	<b>71.905,71</b>
<b>Vinculada</b>		<b>184.741.901,93</b>	<b>218.157.738,27</b>
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		184.741.901,93	218.157.738,27
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>110.960.027,49</b>	<b>125.040.051,56</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		110.960.027,49	125.040.051,56
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
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>821.030.879,66</b>	<b>831.175.988,86</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		1.090.341,38	6.658.032,52
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		3.189.250,38	5.889.286,43
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		230.606.211,26	235.810.419,45
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	275.634,02
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.021.310,03	2.637.953,30
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.531.418,57	5.375.115,50
218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		0,00	132,12
218810108 - ISS		2.883.907,77	4.528.836,84
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		325.363,69	292.043,39
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		2.858.816,39	3.230.285,13
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		374.773,38	420.324,45
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		11.986,94	9.480,21
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		6.966.897,86	7.059.519,56
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		195.153,00	187.553,24
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		0,00	3.539,64
218810302 - DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS		0,00	0,00
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		504.771,81	1.123,50
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		203.205.948,29	207.346.789,44
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS		57,57	376.787,81
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		3.352.356,38	210.474,85
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.373.449,58	3.854.826,45
Outros Pagamentos Extraorçamentários		586.145.076,64	582.818.250,46
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>101.311.962,11</b>	<b>19.755.022,31</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		98.694.183,85	19.254.935,17
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.617.778,26	500.087,14
<b>TOTAL (X)</b>		<b>1.218.129.518,22</b>	<b>1.194.200.706,71</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO  
Balanço 2020

ESPECIFICACAO	Exercício de 2020			Exercício de 2019		
	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	365.580.679,29	0,00	365.580.679,29	366.066.740,94	0,00	366.066.740,94
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	365.580.679,29	0,00	365.580.679,29	366.066.740,94	0,00	366.066.740,94
TOTAL	365.580.679,29	0,00	365.580.679,29	366.066.740,94	0,00	366.066.740,94

UDINEY ORTIZ  
Contadora - CRC/MS 009226/0-1

GUSTAVO ALCÂNTARA DE CARVALHO  
Diretor da Diretoria de Administração e Finanças

RUDEL ESPÍNDOLA TRINDADE JÚNIOR  
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  
 310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO  
 Balanço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO</b>		<b>164.456.584,15</b>	<b>73.681.465,26</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>106.226.098,35</b>	<b>24.054.419,31</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		98.694.183,85	19.254.935,17
Créditos a Curto Prazo		7.063.525,71	4.611.669,75
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		466.453,61	184.992,20
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>		<b>1.935,18</b>	<b>2.822,19</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>58.230.485,80</b>	<b>49.627.045,95</b>
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
<b>VPD pagas antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investimentos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Imobilizado</b>		<b>51.423.876,20</b>	<b>49.627.045,95</b>
<b>Intangível</b>		<b>6.806.609,60</b>	<b>0,00</b>
<b>Diferido</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
Balanço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>164.456.584,15</b>	<b>73.681.465,26</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>49.680.044,75</b>	<b>39.841.625,04</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		7.079.614,01	6.271.660,31
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		397.471,42	2.415.617,45
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		42.202.959,32	31.154.347,28
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>200.338,62</b>	<b>391.247,59</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		114.017,22	304.926,19
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		86.321,40	86.321,40
Resultado Diferido		0,00	0,00
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>114.576.200,78</b>	<b>33.448.592,63</b>
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		114.576.200,78	33.448.592,63
Superávits ou Déficits Acumulados		114.576.200,78	33.448.592,63
Superávits ou Déficits do Exercício		80.382.100,77	15.577.427,87
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		33.448.592,63	(4.970.270,94)
Ajustes de Exercícios Anteriores		745.507,38	22.841.435,70
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 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATIVO (I)</b>		<b>164.456.584,15</b>	<b>73.681.465,26</b>
Ativo Financeiro		101.313.265,47	19.755.022,31
Ativo Permanente		63.143.318,68	53.926.442,95
<b>PASSIVO (II)</b>		<b>49.888.981,65</b>	<b>41.664.577,88</b>
Passivo Financeiro		48.338.641,14	37.679.335,06
Passivo Permanente		1.550.340,51	3.985.242,82
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>114.567.602,50</b>	<b>32.016.887,38</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
Balanço 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(10.054,95)	0,00
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		52.984.679,28	(17.924.312,75)
TOTAL		52.974.624,33	(17.924.312,75)

UDINEY ORTIZ  
Contadora - CRC/MS 009226/0-1

GUSTAVO ALCÂNTARA DE CARVALHO  
Diretor da Diretoria de Administração e Finanças

RUDEL ESPÍNDOLA TRINDADE JÚNIOR  
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  
 310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
 Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>366.586.172,47</b>	<b>366.307.207,97</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<b>Contribuições</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		<b>331.354.439,22</b>	<b>326.359.108,60</b>
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		331.354.439,22	326.359.108,60
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		<b>62.684,77</b>	<b>169.999,54</b>
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		62.684,77	169.999,54
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		<b>10.245.275,90</b>	<b>2.204.822,88</b>
Transferências Intragovernamentais		220.681,08	103.105,17
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		10.024.594,82	2.101.717,71
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
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>784.812,10</b>	<b>137.361,86</b>
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	216.503,00	99.396,48
Ganhos com Desincorporação de Passivos	568.309,10	37.965,38
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>24.138.960,48</b>	<b>37.435.915,09</b>
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	24.138.960,48	37.435.915,09
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>286.204.071,70</b>	<b>350.729.780,10</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>78.253.331,27</b>	<b>77.175.486,49</b>
Remuneração a Pessoal	60.134.088,21	55.335.897,72
Encargos Patronais	14.276.656,50	18.278.311,93
Benefícios a Pessoal	2.676.875,88	2.607.713,94
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1.165.710,68	953.562,90
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>0,00</b>	<b>3.630,09</b>
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	3.630,09
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>90.700.880,05</b>	<b>143.700.088,40</b>
Uso de material de consumo	1.896.389,41	16.986.996,23
Serviços	84.693.357,91	126.090.686,81
Depreciação, Amortização e Exaustão	4.111.132,73	622.405,36
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>11.722,12</b>	<b>150.918,23</b>

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	7.754,12	7.392,41
Juros e Encargos de Mora	3.968,00	143.525,82
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>112.223.406,49</b>	<b>125.788.344,98</b>
Transferências Intragovernamentais	112.047.168,92	125.788.344,98
Transferências Intergovernamentais	176.237,57	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
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>48.800,00</b>	<b>0,00</b>
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	48.800,00	0,00
<b>Tributárias</b>	<b>3.343.548,98</b>	<b>3.681.192,56</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.769,11	964,83
Contribuições	3.330.779,87	3.680.227,73
<b>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>1.622.382,79</b>	<b>230.119,35</b>
Premiações	43.138,72	60.028,70
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	1.579.244,07	170.090,65
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b>	<b>80.382.100,77</b>	<b>15.577.427,87</b>

UDINEY ORTIZ  
Contadora - CRC/MS 009226/0-1

GUSTAVO ALCÂNTARA DE CARVALHO  
Diretor da Diretoria de Administração e Finanças

RUDEL ESPÍNDOLA TRINDADE JÚNIOR  
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  
 310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>5.635.895,04</b>	<b>4.790.121,49</b>	<b>5.180.666,45</b>	<b>5.245.350,08</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>4.204.189,79</b>	<b>4.790.121,49</b>	<b>3.757.559,48</b>	<b>5.236.751,80</b>
2015	568.309,09	0,00	568.309,09	0,00
2016	5.016,75	0,00	0,00	5.016,75
2017	2.127.374,01	0,00	1.688.532,20	438.841,81
2018	61,60	0,00	61,60	0,00
2019	1.503.428,34	0,00	1.500.656,59	2.771,75
2020	0,00	4.790.121,49	0,00	4.790.121,49
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>1.431.705,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.423.106,97</b>	<b>8.598,28</b>
2018	14.287,51	0,00	14.287,51	0,00
2019	1.417.417,74	0,00	1.408.819,46	8.598,28
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>31.152.983,28</b>	<b>241.656.062,30</b>	<b>230.606.211,26</b>	<b>42.202.834,32</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>31.152.983,28</b>	<b>241.656.062,30</b>	<b>230.606.211,26</b>	<b>42.202.834,32</b>
218810102	93.000,41	2.097.181,20	2.021.310,03	168.871,58
218810104	61,70	4.883.680,75	4.531.418,57	352.323,88
218810106	1.194,59	0,00	0,00	1.194,59
218810108	19.390,04	2.883.907,77	2.883.907,77	19.390,04
218810109	4,21	0,00	0,00	4,21
218810110	0,00	352.779,08	325.363,69	27.415,39
218810111	0,00	3.098.800,53	2.858.816,39	239.984,14
218810113	17.365,20	401.675,04	374.773,38	44.266,86
218810114	0,00	13.057,28	11.986,94	1.070,34
218810115	32.961,11	7.453.913,87	6.966.897,86	519.977,12
218810199	17.984,64	209.803,89	195.153,00	32.635,53
218810302	0,00	2.599.143,88	0,00	2.599.143,88
218810401	483.131,14	21.670,97	504.771,81	30,30
218810403	30.343.406,95	210.658.158,99	203.205.948,29	37.795.617,65
218810499	144.483,29	57,57	57,57	144.483,29
218819901	0,00	3.352.356,38	3.352.356,38	0,00
218820101	0,00	3.629.875,10	3.373.449,58	256.425,52

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  
 310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>5.635.895,04</b>	<b>4.790.121,49</b>	<b>5.180.666,45</b>	<b>5.245.350,08</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>4.204.189,79</b>	<b>4.790.121,49</b>	<b>3.757.559,48</b>	<b>5.236.751,80</b>
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS	4.204.189,79	4.790.121,49	3.757.559,48	5.236.751,80
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>1.431.705,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.423.106,97</b>	<b>8.598,28</b>
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS	1.431.705,25	0,00	1.423.106,97	8.598,28
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>31.152.983,28</b>	<b>241.656.062,30</b>	<b>230.606.211,26</b>	<b>42.202.834,32</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>31.152.983,28</b>	<b>241.656.062,30</b>	<b>230.606.211,26</b>	<b>42.202.834,32</b>
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS	31.152.983,28	241.656.062,30	230.606.211,26	42.202.834,32

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  
310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE  
Balço 2020

## DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	5.236.751,80	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	8.598,28
TOTAL:	5.236.751,80	8.598,28

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  
 310201 - DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2020			
	Nota	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>1.194.109.726,85</b>	<b>1.186.246.913,57</b>
Receitas derivadas e originárias		355.556.084,47	363.965.023,23
Transferências correntes recebidas		10.024.594,82	2.101.717,71
Outros ingressos operacionais		828.529.047,56	820.180.172,63
<b>Desembolsos</b>		<b>1.111.242.511,76</b>	<b>1.184.013.146,55</b>
Pessoal e demais despesas		165.934.476,10	213.884.252,44
Juros e encargos da dívida		7.754,12	7.392,41
Transferências concedidas		14.945.922,60	13.203.564,13
Outros desembolsos operacionais		930.354.358,94	956.917.937,57
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)</b>		<b>82.867.215,09</b>	<b>2.233.767,02</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>		<b>3.420.011,01</b>	<b>752.952,47</b>
Aquisição de ativo não circulante		3.420.011,01	752.952,47
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)</b>		<b>(3.420.011,01)</b>	<b>(752.952,47)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>		<b>7.955,40</b>	<b>7.955,40</b>

	Nota	2020	2019
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		7.955,40	7.955,40
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)</b>		<b>(7.955,40)</b>	<b>(7.955,40)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>79.439.248,68</b>	<b>1.472.859,15</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		19.254.935,17	17.782.076,02
Caixa e Equivalente de caixa final		98.694.183,85	19.254.935,17

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		62.684,77	169.999,54
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		331.354.439,22	326.359.108,60
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		24.138.960,48	37.435.915,09
Total das Receitas Derivadas e Originárias		355.556.084,47	363.965.023,23

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências correntes recebidas</b>		<b>10.024.594,82</b>	<b>2.101.717,71</b>
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>10.024.594,82</b>	<b>2.101.717,71</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências concedidas</b>		<b>492.277,52</b>	<b>155.545,05</b>
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>14.945.922,60</b>	<b>13.203.564,13</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
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		165.934.476,10	213.884.252,44
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
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>165.934.476,10</b>	<b>213.884.252,44</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
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		7.754,12	7.392,41
Total dos Juros e Encargos da Dívida		7.754,12	7.392,41

UDINEY ORTIZ  
Contadora - CRC/MS 009226/0-1

GUSTAVO ALCÂNTARA DE CARVALHO  
Diretor da Diretoria de Administração e Finanças

RUDEL ESPÍNDOLA TRINDADE JÚNIOR  
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ANO 2020  
SSP DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO DE MS  
BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

O Departamento Estadual de Trânsito, pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 01.560.929/0001-38, com Sede administrativa à Rodovia MS 080 KM 10, saída para Rochedo, na cidade de Campo Grande capital do Estado de Mato Grosso do Sul.

As atividades operacionais do Departamento Estadual de Trânsito – DETRAN/MS, são amparadas pela Lei Estadual nº 5.365, de 10 de julho de 2019 (Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO), Lei Estadual nº 5.489, de 18 de dezembro 2019 (Lei de Orçamento Anual – LOA), e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2020.

As demonstrações financeiras deste Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF), e compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), e referem-se ao exercício financeiro de 2020, concordando com o ano civil compreendido de 1º de janeiro a 31 de dezembro, respectivamente amparadas em disposições legais vigentes.

As demonstrações financeiras constantes deste 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).

As presentes 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 através das ações desenvolvidas pela Autarquia, bem como, outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais, moeda funcional do ambiente econômico que norteia todo o balanço anual de 2020 dessa Autarquia, ora apresentado.

#### 1-BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO 12

Não houve diferenças evidentes quanto à dotação inicial e a dotação atualizada da despesa, no montante de R\$ 382.011.000,00 (trezentos e oitenta e dois milhões e onze mil):

DOTAÇÃO ATUALIZADA	
DOTAÇÃO INICIAL	382.011.000,00
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIOES	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00
SUPERÁVIT FINANCEIRO CONTA	0,00
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	0,00
DOTAÇÃO ATUALIZADA	382.011.000,00

O resultado orçamentário do período é identificado pelas contas contábeis apresentadas pelo balanço anual de 2020 descritas no quadro abaixo:

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO 2020	
621200000=RECEITA REALIZADA (EXECUÇÃO DA RECEITA)	365.580.679,29
622910200=PRÉ-EMPENHOS EMPENHADOS	184.826.648,96
DOTAÇÃO ATUALIZADA – SUPERÁVIT	180.754.030,33

#### 2-BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO 13

Demonstrativo das receitas e das despesas orçamentárias, temos:

Recebimentos e pagamentos extraorçamentários de 2020:

Conta Contábil	Outros Recebimentos Extras	Outros Pagamentos Extras
113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	3.322.530,34	3.339.351,87
113230600-CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR	267.248,19	268.551,55
113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	532.487.892,64	532.487.892,64

113810801-CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO-RGPS	145,86	145,86
113810901-CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO-RGPS	12.858,65	12.858,65
218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	127.330,83	127.330,83
491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	49.908.945,24	49.908.945,24
<b>Total</b>	<b>586.126.951,75</b>	<b>586.145.076,64</b>

Quanto às transferências financeiras e não financeiras concedidas em 2020, destacamos no quadro abaixo:

FINANCEIRA	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	SALDO
351120201 - REPASSE CONCEDIDO	110.960.027,49
Decreto nº 15.319 de 04/12/2019 desvinculação da receita no valor de R\$ 107.900.000,00; repasses para a SEJUSP, SEGOV e SAD no total de R\$ 3.060.027,49.	
NÃO FINANCEIRA	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTE DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	SALDO
351220204 - DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS	1.087.141,43
2020NL000401 - TRANSFERÊNCIA POR DOAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS PARA DOAÇÃO A SEJUSP/MS, CONFORME O MEMORANDO 00092/2020 DE 16/03/2020, CONSTANTE NO PROCESSO 31/700.610/2020.	18.900,00
2020NL000423 - DOAÇÃO DE DIVERSOS BENS MÓVEIS À SAD PARA LEILÃO CONFORME MEMORANDO DE DOAÇÃO Nº 00100/2020 DE 12/05/2020.	503.030,66
2020NL000574 DOAÇÃO DE BENS MÓVEIS (COMPUTADORES) À AGESUL/MS CONFORME MEMORANDO Nº 00184/2020 DE 29/06/2020.	75.222,00
2020NL000923 - TRANSFERÊNCIA POR DOAÇÃO DE VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA À AGRAER CONF. MEMORANDO 00219/2020 DE 16/09/2020. (CAMINHÃO, CAMINHÃO TRATOR, SEMIRREBOQUE E CAMINHÃO M.B.B).	274.134,77
2020NL001131 - TRANSFERÊNCIA POR DOAÇÃO DE 01 VEIC. GM CORSA CLASSIC SEDAN NA COR BRANCA COM 04 PORTAS A GAS. PLACA HQH9C49, CHASSI 9BG5B19N04B159182 754784/2003, ANO 2004, 02 MOTOCICLETAS HONDA CG CARGO 124CC, CHASSI9C2JC4140A E CHASSI9C2JC4140A, E 01 VEIC. LOGAN VERSAO L2EX K7ML2 COR BRACA QUATRO PORTAS MOTOR BICOMBUSTIVEL CHASS 93YLSR7UHCJ889499 MARCA RENAULT PLACA: HTO2D41. CONFORME MEMORANDO DE DOAÇÃO REF. AO MES 10/2020.	79.900,00
2020NL001133 - LANÇAMENTO PARA DOAÇÃO À SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE MS CONF. MEMORANDO NR. 00238/2020. PROCESSO DE DOAÇÃO NR. 31/701.633/2020. 16 unidades de COMPUTADOR POSITIVO SERIE 3116365 1.764,00 COM TECLADO MOUSE PS2 MONITOR LCD 15 POLEGADASN383624; 32 unidades de MICROCOMPUTADOR TIPO II 04 GB DE 1.890,00 MEMO RAM KIT MULTIMÍDIA, DRIVE TECLADO MOUSE OPTICO MARCA MAXIMUM MAX QUAD 8300; 18 unidades de MICROCOMPUTADOR TIPO II,04GB MEM 1.890,00 RAM, TECLADO, MOUSE, KIT MULTIMÍDIA, MONI- TOR LCD DE 19, MARCA MIRAX.	124.614,00
2020NL001144 - LANÇAMENTO PARA DOAÇÃO À SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO E GESTÃO ESTRATÉGICA - SEGOV, CONF. MEMORANDO NR. 00232/2020. PROCESSO DE DOAÇÃO NR. 31/702.672/2020. 08 unidades de MICROCOMPUTADOR TIPO II 04 GB DE 1.890,00 MEMO RAM KIT MULTIMÍDIA, DRIVE TECLADO MOUSE OPTICO MARCA MAXIMUM MAX QUAD 8300.	11.340,00
<b>TOTAL</b>	<b>112.047.168,92</b>

### 3-BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO 14

O Balanço Patrimonial Anexo 14 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).

**ATIVO – CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:** *Conta Única - Rede Bancária - Arrecadação* - somatório dos recursos referentes a receitas arrecadadas através de instituição bancária credenciada para este fim, e posteriormente, repassadas à Unidade de Tesouraria do Governo do Estado, por meio do Sistema de Planejamento e Finanças através da Conta Única.

**DAS CONTAS CORRENTES BANCÁRIAS ATIVAS NO SPF E NA INSTITUIÇÃO FINANCEIRA BANCÁRIA OFICIAL DA UNIDADE GESTORA:** As contas bancárias do quadro abaixo encontram-se cadastradas na instituição financeira BANCO DO BRASIL S/A no CNPJ desse Departamento. São denominadas contas transitórias e utilizadas para o depósito de valores para posterior repasse a quem de direito feito mensalmente. Os lançamentos contábeis são feitos de forma escritural no Sistema de Planejamento Financeiro - SPF:

ITEM	CONTA	AGÊNCIA	SITUAÇÃO	NOMENCLATURA
1	1164015	25763 - AG. PANTANAL	ATIVA CONCILIADA	DETRAN MS ARRECADAÇÃO
2	1163612	25763 - AG. PANTANAL	ATIVA CONCILIADA	DETRAN MS PREFEITURAS
3	1164546	25763 - AG. PANTANAL	ATIVA CONCILIADA	MS DETRAN-DENATRAN-FUNSET
4	1177923	25763 - AG. PANTANAL	ATIVA CONCILIADA	DETRAN MS FAPEC CURSOS
5	1177915	25763 - AG. PANTANAL	ATIVA CONCILIADA	DETRAN MS FAPEC EXAMES
6	1181246	25763 - AG. PANTANAL	ATIVA CONCILIADA	DETRAN RENAINF OUTRAS UF
7	1203436	25763 - AG. PANTANAL	ATIVA CONCILIADA	DETRAN MS PLACAS

1. **Arrecadação Geral:** utilizada para depósitos diários de todos os valores arrecadados através de guias de arrecadação quando quitadas pelos usuários nas diversas instituições financeiras credenciadas. Cadastrada no CNPJ do DETRAN/MS do Banco do Brasil S/A. São repassados esses valores a quem de direito diariamente através de arquivos gerados por códigos específicos a cada entidade (PREFEITURAS, FUNSET, FAPEC, RENAINF, MS PLACAS).

2. **Prefeituras:** criada para o repasse de valores arrecadados referentes às multas municipais que são repassadas todo 5º dia útil do mês subsequente às prefeituras conveniadas em conta corrente criada no CNPJ do DETRAN/MS para esse fim. Para fins de lançamento contábil no Sistema de Planejamento Financeiro – SPF, foi utilizado o CNPJ da Assomasul.

3. **FUNSET** (Fundo Nacional de Segurança e Educação de Trânsito): Receita arrecadada com o valor equivalente a 5% (cinco por cento) sobre as multas de trânsito arrecadadas pelo Estado e será aplicada conforme determina o Código de Trânsito Brasileiro – CTB. Os valores são depositados e acumulados nessa conta corrente e posteriormente repassados em data preestabelecida em conta de fundo de âmbito nacional gerido pelo DENATRAN – Departamento Nacional de Trânsito, responsável legal pela gestão do FUNSET. A conta corrente bancária está cadastrada em CNPJ desse DETRAN/MS e, para fins de lançamento contábil no Sistema de Planejamento Financeiro – SPF, foi utilizado o CNPJ do Ministério da Infraestrutura - MINFRA, órgão máximo gerenciador das unidades gestoras de trânsito a partir de 2019.

4. **FAPEC CURSOS:** Credenciada em 10 de junho de 2020 pelo prazo de 01 (um) ano contado da data da publicação em 17 de junho de 2020, para ofertar curso de reciclagem para condutores infratores na modalidade Educação a Distância – EAD, nos termos da legislação vigente, motivo pelo qual não houve movimentação de depósitos ou pagamentos na conta bancária FAPEC CURSOS. Essa conta bancária está em vias de inativação na instituição financeira. Para fins de lançamento contábil no Sistema de Planejamento Financeiro – SPF, foi utilizado o CNPJ da Fundação de Apoio e Pesquisa ao Ensino e a Cultura-FAPEC CNPJ 15.513.690/0001-50.

5. **FAPEC EXAMES:** responsável pela operacionalização de aplicação dos exames teóricos/técnicos na forma escrita e on-line, necessários à primeira habilitação, à renovação da CNH, à reciclagem e à reabilitação do condutor (PORTARIA DETRAN-MS “T” Nº 474, de 28 de março de 2018) na Capital e no Interior do Estado. Para fins de lançamento contábil no Sistema de Planejamento Financeiro – SPF, foi utilizado o CNPJ da Fundação de Apoio e Pesquisa ao Ensino e a Cultura-FAPEC CNPJ 15.513.690/0001-50.

6. **RENAINF:** No Sistema Registro Nacional de Infrações de Trânsito - RENAINF constam as arrecadações de infrações de trânsito cometidas em Estado diferente do registro do veículo. Coordenado pelo Departamento Nacional de Trânsito – DENATRAN. Para fins de lançamento contábil no Sistema de Planejamento Financeiro – SPF, foi utilizado o CNPJ do Ministério da Infraestrutura - MINFRA. Cabe ressaltar que os órgãos de trânsito devem dar tratamento específico para os recursos das outras unidades federativas, criando uma conta específica para tratar de RENAINF, de tal forma que os recursos sejam pagos às entidades de trânsito envolvidas. OBS: Em 18/11/2019 foi bloqueado nessa conta o valor de R\$ 2.599.143,88 “transf depósito judicial”, referente a bloqueio de valores em conta do Estado de Mato Grosso do Sul conforme Ofício nº 163.630.073.0266/2019 do Poder Judiciário do Estado de MS ao Banco do Brasil onde menciona que o bloqueio se deu por força da decisão proferida nos autos de Pedido de Providências nº 158/0825/2015 em trâmite naquele Egrégia Tribunal.

7. **DETRAN MS PLACAS:** Conta criada na instituição financeira Banco do Brasil em 2019 para o acúmulo de valores recebidos em guia do DETRAN/MS de placas confeccionadas pelas empresas credenciadas, num total de 3 (três) empresas: GUELPA & E ROSSI, IONS COMERCIO DE PLACAS PARA VEÍCULOS LTDA E MS FABRICAÇÃO, ESTAMPAGEM E COMERCIO DE PLACAS E TARJETAS AUTOMOTIVAS EIRELLI. Conta em vias de inativação pois a modalidade de confecção de placas está terceirizada. Para fins de lançamento contábil no Sistema de Planejamento Financeiro – SPF, foi utilizado o CNPJ das empresas envolvidas.

**DA CONTA CONTÁBIL 111111998 CADASTRADA NO SPF COMO CARTÃO CORPORATIVO – SUPRIMENTO DE FUNDOS E REPASSE FINANCEIRO, E CONTA CORRENTE BANCÁRIA AG. 2576-3 C/C 500012-2:** Modalidade implantada em 2020 através do Decreto nº 15.433 de 13 de maio de 2020. Foram concedidos aos supridos valores em créditos no cartão de cada suprido através de processos administrativos de suprimento e estão devidamente comprovadas as suas despesas e à disposição de auditoria que se faça necessária.

**FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER:** Movimentos financeiros a título de empréstimo e/ou adiantamentos repassados ao Governo do Estado de MS, através do Tesouro do Estado e dispostos no balanço anual do Departamento desde 1998, de acordo com os cadernos de balanços arquivados:

ANO	Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual
1998	113010030	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	1.860.900,00	870.000,00	200.000,00	2.530.900,00 D

1999	113010030	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	2.530.900,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.530.900,00	D
2000	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.530.900,00	250.000,00	-	3.780.900,00	D
2001	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.780.900,00	-	-	3.780.900,00	D
2002	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.780.900,00	140.000,00	-	3.920.900,00	D
2003	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2004	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2005	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2006	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2007	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2008	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2009	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2010	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2011	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2012	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2013	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2014	122490100	DEVEDORES POR CRÉD. REPASSADOS	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2015	121150101	FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2016	121150101	FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2017	112210100	FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2018	112210100	FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2019	112210100	FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D
2020	112210100	FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	3.920.900,00	-	-	3.920.900,00	D

ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS - antecipações concedidas à pessoal e a terceiros, distribuídos conforme disposto em quadro abaixo:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
113110201	SUPRIMENTOS DE FUNDOS	0,00	204.226,12	204.226,12	0,00	D
-Suprimentos de Fundos autorizados pelo Ordenador de Despesas da UG e encontram-se devidamente comprovados os gastos e finalizados conforme determina a legislação pertinente.						
113110105	VIAGENS - ADIANTAMENTO	0,00	141.462,89	141.462,89	0,00	D
113230600	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR	0,00	268.551,55	267.248,19	1.303,36	D
Compensação de INSS Patronal conforme extrato da GFIP - folha de pessoal. Saldo atual no aguardo de compensação solicitado à SUGESP.						
113410199	OUTROS CRÉDITOS POR DANO AO PATRIMÔNIO - CRÉDITOS ADMINISTRATIVOS	23.870,00	0,00	0,00	23.870,00	D
-Valor referente ao saldo remanescente de 2012 suspenso por força de mandado de segurança impetrado pelo danoso, sendo que tudo se deu por meio de processo administrativo nr. 31/705989/2012, e até o fechamento do balancete de 2020 prossegue sem uma definição.						

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - Valores de depósitos e cauções efetuados e

recebidos por essa UG 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 a curto prazo:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
113510100	DEPOSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS OU CONVENÇÕES *	483.131,14	525.352,43	525.352,433	0,00	D
113510200	DEPOSITOS JUDICIAIS **	16.956,00	16.956,00	0,00	16.956,00	D
113510500	VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	0,00	5.199966,14	2.599.143,88	2.600.822,26	D
113810600	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO ***	0,00	532.487.892,64	532.487.892,64	0,00	D
113810901	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SM, SF E OUTROS PAGO - RGPS	0,00	12.858,65	12.858,65	0,00	D
113819999	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	11.267,56	11.267,56	0,00	11.267,56	D

(\*) **CONTA CONTÁBIL 113510100**: Em 05 de julho de 2013 a empresa MS PLACAS AUTOMOTIVAS depositou o valor de R\$ 300.000,00, como forma de caução em cumprimento ao Art. 3º da Portaria nº 01 de 05 de maio de 2013. O saldo em outubro de 2017 era o somatório do valor depositado em caução de R\$ 300.000,00 mais o valor de R\$ 108.146,74 referente às apropriações mensais do rendimento de aplicação. Nesse mesmo mês foi transferido o valor total de R\$ 408.146,74 para a conta D MS TESOURO do Estado conforme Lei Complementar 241 de 23/10/2017 art. 4º, através da OB 2017OB07787 de 30/10/2017, restando o saldo de R\$ 1.219,81 referente à apropriação do rendimento daquele mês. O saldo remanescente do fechamento de 2018 foi de R\$ 1.253,39 já com o somatório das apropriações dos rendimentos dos períodos restantes desse mesmo ano. Em 2019, com novo credenciamento da empresa de placas o valor da caução foi para R\$ 500.000,00, que ficou assim distribuído, com a devolução do numerário extraído pelo Governo em 2017 com juros e correções. Em 2020:

VALOR EMPREGADO COMO CAUÇÃO DA EMPRESA QUANDO DO PRIMEIRO CREDENCIAMENTO EM 2013	300.000,00
VALOR REFERENTE AO RENDIMENTO ATÉ A RETIRADA PELO TESOURO MS 2017 JUNTAMENTE COM O VALOR BASE DA CAUÇÃO	108.146,74
DEPÓSITO PELA EMPRESA CREDENCIADA EM 2019 REFERENTE À DIFERENÇA PARA EQUIPARAÇÃO DO NOVO VALOR DA CAUÇÃO	72.974,96
CÁLCULO DO RENDIMENTO MÉDIO ATÉ 2019 FORNECIDO PELO BANCO DO BRASIL S/A	17.606,03
RENDIMENTO DA POUPANÇA ATÉ 31/12/2019	1.272,27
VALOR DO CAUÇÃO NOVA MODALIDADE EM 2019	500.000,00
DEPÓSITO GOVERNO DO ESTADO COMO FORMA DE DEVOLUÇÃO DO VALOR RETIRADO EM 2017 VALOR SEM JUROS E CORREÇÕES ATRAVÉS DA 2019NL001419.	408.146,74
DEPÓSITO PELA EMPRESA CREDENCIADA EM 2019 REFERENTE À DIFERENÇA PARA EQUIPARAÇÃO DO NOVO VALOR DA CAUÇÃO ATRAVÉS DA 2019NL001002.	72.974,96
RENDIMENTO DA POUPANÇA ATÉ 31/12/2020	2.918,66
VALOR DA DÍVIDA DO GOVERNO DO ESTADO POR DEVOLUÇÃO DO VALOR RETIRADO EM 2017	484.040,36
2020NL000296 e 2020NL000298 apropriação de rendimentos	20.731,45
TRANSFERENCIA DE CAUCAO PARA BANCO, PARA DEVOLUCAO DE VALORES PARA A EMPRESA MS PLACAS CONFORME SOLICITAÇÃO 2020NL000299	504.771,81

(\*\*) **CONTA CONTÁBIL 113510200**: Valores retidos referentes a mandados judiciais no aguardo de repasse: APROPRIAÇÃO DE VALOR REF. BLOQUEIO JUDICIAL TJ-MS REF. PROC. 0812037-88,2015.8.12.0002 - LIVIA ESTEVÃO MARCHETTI - 7ª VARA CIV. DOURADOS; PROCESSO 31/700099/2017 REF. BUSCA E APREENSÃO C CTA. ÚNICA - PROC. 0000252-51.2010.5.24.0004; APROPRIAÇÃO DE VALORES REF. BLOQUEIO JUDICIAL TJ-MS REF. PROC. 0001982-30.2010.8.12.0021-MARIA LEAO CONGRO - VARA FAZ. PUBL. TRES LAGOAS; PROC. 31/700099/2017 ARLENE ARANTES - 28/06/2017 REGISTRO VALOR REF. BLOQUEIO JUDICIAL EM 02/06/2017; PROC. 0811343-90.2013.8.12.0002 - GILBERTO BIAGI DE LIMA ROPV 0352.02/2017 DEVOLUÇÃO DE BLOQUEIO JUDICIAL TJ-MS EFETUADO EM 22/02/2017 - 2017NL000104. HOUVE O PAGAMENTO ATRAVÉS DE ROPV E BLOQUEIO INDEVIDO (VALOR PRINCIPAL) LIVIA ESTEVÃO MARCHETTI - 7ª VARA DE DOURADOS - 0812037-88.2015.8.12.0002.

(\*\*\*) **CONTA CONTÁBIL 113810600**: Conta contábil utilizada para a baixa de valores pagos por ofício e assentamentos escriturais inscritos e pagos do ano anterior, como também, dentro do ano corrente.

**ESTOQUES**: Almoxarifado – sem alterações em 2020. O saldo encontra-se de acordo com os relatórios do SISPAT MS.

**VPD's PAGAS ANTECIPADAMENTE** – são as assinaturas e anuidades a apropriar - liquidação de Nota

Fiscal nº 997 à empresa SOARES E FERREIRA LTDA ME referente a serviços de acompanhamento de publicações em diários oficiais anuidade – referente a julho/2019 a julho/2020 processo: 31/702192/2017; liquidação nf 1101 - serviços de acompanhamento de publicações em diários oficiais de MS e da união anuidade ref. julho/2020 a julho/2021 processo: 31/702192/2017. Os valores estão sendo apropriados mensalmente.

**ATIVO NÃO CIRCULANTE** - trata do ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível. Os saldos em contas de Bens Móveis do Balancete, gerado pelo Sistema de Planejamento e Finanças – SPF, em relação aos saldos do Relatório Sintético de Inventário por Órgão de Bens Móveis, bem como Inventário de Bens Almoxarifado gerados pelo Sistema de Administração Patrimonial – SISPAT, todos, na referência em 31/12/2020, há divergência na conta contábil 123110801 ESTOQUE INTERNO, no valor de R\$ 218.874,02 que são:

1 – R\$ 2.374,05 - 2020NL001350 – Suprimento de Fundos nº 46 – ELIJANE DE JESUS NANTES COELHO, aquisição de uma câmera digital Canon Rebel T7, NF 347582 – Magazine Luiza S/A de 20/11/20, processo 31/704.327/2020, apensado ao processo 31/703.801/2020;

2 – R\$ 216.500,00 - 2020LQ003782 – New Line Soluções corporativas Eireli, aquisição de 290 cadeiras poltronas giratórias e fixas, processo 31/702.539/2020, contrato nº 14.166/20.

Não foi realizada a incorporação desses bens no SISPAT em dezembro/2020, por um lapso e contratempo devido licença médica do servidor responsável pelo setor, e ao retornar este tentou regularizar os valores, porém o sistema SISPATWEB não permitiu pois já estava fechado para ação. Informamos que as incorporações desses bens foram regularizadas em janeiro de 2021 no Sistema SPF e SISPATWEB respectivamente, com as NL 2021NL000122 e 2021NL000123.

**IMOBILIZADO - 123210601=OBRAS EM ANDAMENTO** foram reclassificados para a conta contábil 123219905=BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR em 2019. Em 2020 houve dispêndios no valor de R\$ 730.340,54 que são: 2020lq000682 liquidação nf 33 - elaboração de projeto de manutenção e ampliação das instalações elétricas na ag. de dourados - ref. fev/2020; 2020lq001528 liquidação de nf:471 - serviço de ampliação e reforma da agência de trânsito de Dois Irmãos do Buriti/ms - ref. 1ª medição - período: 02/03/2020 a 31/03/2020 processo: 31/704756/2019; 2020lq001837 liquidação nf 472 - ampliação e reforma da agencia de transito de Dois Irmãos do Buriti/MS - 2 medição período 01/04/2020 a 12/05/2020; 2020lq002430 liquidação parcial nf 476 - ampliação e reforma da agência de trânsito de Dois Irmãos do Buriti/MS- ref. a 3ª medição período de 13/05/2020 a 03/07/2020 processo: 31/704756/2019; 2020lq002431 liquidação parcial nf 476 - ampliação e reforma da agência de trânsito de Dois Irmãos do Buriti/MS - ref. a 3ª medição período de 13/05/2020 a 03/07/2020 processo: 31/704756/2019; 2020lq002956 liquidação de nf: 42 - serviço de elaboração de projetos executivos de instalações elétricas, cabeamento estruturas para as agências do DETRAN, municípios de Camapuã, Chapadão do Sul, Costa Rica e São Gabriel do Oeste/MS - setembro/2020 processo: 31/701796/2020; 2020lq002958 liquidação de nf:156 - serviço de obra na ag. de trânsito de Dourados/MS - ref. 1ª medição do período: 27/07/2020 a 03/09/2020 processo: 31/700199/2020; 2020lq003384 liquidação de nf:160 - serviço de obra de ampliação na ag. Trânsito de Dourados/ MS - 2ª. medição do período: 04/09/2020 a 28/10/2020 processo: 31/700199/2020; 2020lq003711 liquidação de nf:148 - despesa com projeto de revitalização dos blocos 02 e 04, auditório e testeiras de todos os blocos da sede e ag. Suzana Lopes Sgobbi no shopping campo grande - período: 20/10/2020 até 07/12/2020 processo: 31/702561/2020; liquidação de nf:148 - despesa com projeto de revitalização dos blocos 02 e 04, auditório e testeiras de todos os blocos da sede e ag. Suzana Lopes Sgobbi no shopping campo grande - período: 20/10/2020 até 07/12/2020 processo: 31/702561/2020, liquidação de nf:163 - serviço de obra de ampliação na ag. trânsito de Dourados/MS - 3ª. medição do período: 29/10/2020 a 04/12/2020 processo: 31/700199/2020; 2020lq003730 liquidação de nf:145 - despesa com 1ª medição do serviço de levantamento técnico predial nas agências de Paranaíba, Três Lagoas e municípios abrangidos, inclusive com projetos de instalação elétrica - ref. novembro/2020 processo: 31/703324/2020; 2020lq003733 liquidação de nf:146 - despesa com 1ª medição do serviço de levantamento técnico predial nas agências do DETRAN nas regionais de Campo Grande, Coxim, Aquidauana e municípios abrangidos, inclusive com projetos de instalação elétrica - ref. novembro/2020 processo: 31/703325/2020.

**(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS** - O saldo acumulado na conta contábil 123810100=DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS corresponde aos valores acumulados do Relatório Sintético de Inventário por Órgão de Bens Móveis SISPAT/MS em 31/12/2020.

**SOFTWARE - BENS INTANGÍVEIS** - valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento SGI/SEFA data base 31/12/2019, bens estes adquiridos ou desenvolvidos em exercício anteriores. Seguiu-se orientações da Sup. De Contabilidade Geral do Estado – SCGE MS para a inclusão no ativo dessa UG.

**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO** - Passivo representa as obrigações da pessoa jurídica e é composto pelo Passivo Circulante e Não Circulante e Patrimônio Líquido, este último item faz parte do passivo por representar obrigações que a pessoa jurídica assume ao receber capitais/repasses que viabilizarão suas atividades. No quadro abaixo mostramos o desempenho da UG em 2020:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
200000000	PASSIVO E PATR. LIQUIDO	73.681.465,26	661.339.862,59	745.414.345,97	84.074.483,38	C
210000000	P A S S I V O CIRCULANTE	39.841.625,04	485.361.419,24	535.041.463,99	49.680.044,75	C
220000000	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	391.247,59	191.571,92	391.910,54	200.338,62	C

230000000	P A T R I M Ô N I O LÍQUIDO	33.448.592,63	175.786.871,43	209.980.971,44	34.194.100,01	C
-----------	--------------------------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---

PASSIVO CIRCULANTE - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO - *Pessoal a Pagar* - *Benefícios Previdenciários a Pagar* - Não foi utilizado o saldo remanescente da conta no ano de 2020 - *Benefícios Assistenciais a Pagar* - *Encargos Sociais a Pagar*:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
211100000	PESSOAL A PAGAR	632.529,23	71.109.023,47	75.337.919,58	4.228.896,11	C
211200000	B E N E F Í C I O S PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	890.456,74	0,00	890.456,74	890.456,74	C
Valor referente reconhecimento de obrigação referente AGEPREV art 117 dos meses de set, out, nov, dez e decimo terceiro/2016 processo: 31/700.268/2016.						
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.748.674,34	38.342.976,56	40.303.237,72	1.960.261,16	C

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO: Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo - São os valores exigíveis decorrentes dos juros de contratos de financiamentos internos, ou seja, liquidação de despesa de juros sobre o parcelamento de débito junto ao INSS. A contabilização dos valores nessa linha contábil refere-se à "LIQUIDÇÃO DESPESA COM INSS PARCELAMENTO (ENCARGOS) DO ANO DE 2019 PROCESSO: 31/708015/2009 VOLUME III"; *Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo* - Valores a pagar não financiados, ou seja, em uma única parcela, aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais do Departamento; *Demais Fornecedores a Pagar* - liquidação boleto 135505584 R\$ 1.948,00- multa ambiental - pátio de apreensão - ref. jan/2020; liquidação de despesa R\$ 2.020,00 com multa referente a fiscalização na Sede da UG; *Precatórios de Fornecedores Nacionais - Regime Especial* - Valor remanescente de 2019, sem alterações no ano de 2020:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
212530400	ENCARGOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	9.681,46	9.681,46	0,00	C
213000000	FORNCECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.415.617,45	112.919.010,90	113.316.482,32	397.471,42	C
213110199	D E M A I S FORNECEDORES A PAGAR	131,08	3.968,00	4.099,08	131,08	C
213110502	PRECATÓRIOS DE F O R N C E D O R E S NACIONAIS REGIME ESPECIAL A PARTIR DE 05/05/2000 VENCIDOS E NÃO PAGOS	30.564,47	0,00	0,00	30.564,47	C

OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO: obrigações da UG com o governo relativas aos impostos, taxas e contribuições com vencimento no curto prazo, temos: *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), e repassou no ano de 2020 o valor de R\$ 3.330.779,87 (três milhões trezentos e trinta mil setecentos e setenta e nove reais e oitenta e sete centavos), equivalente a 1% sobre o total da receita realizada anual da Autarquia. *Outros Tributos e Contribuições Estaduais a Recolher* - Valores exigíveis a curto prazo devidos pela UG relativos as taxas de fiscalização e funcionamento de agências do DETRAN/MS do interior do MS. Despesa com taxa ao Conselho Regional de Engenharia e Agronomia de MS de responsabilidade técnica sobre obras em agências do DETRAN MS.

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
214219900	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER	0,00	12.867,06	12.867,06	0,00	C

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO E OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - São 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: *Consignações* - Abrange 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* - Pagamento de indenização para o Tribunal de Justiça mês calendário Dezembro/2020. Em 18/11/2019 foi bloqueado em conta corrente banco do brasil o valor de R\$ 2.599.143,88 "transf depósito judicial", referente a bloqueio de valores em conta do Estado de Mato Grosso do Sul conforme Ofício nº 163.630.073.0266/2019 do Poder Judiciário do

Estado de MS ao Banco do Brasil onde menciona que o bloqueio se deu por força da decisão proferida nos autos de Pedido de Providências nº 158/0825/2015 em trâmite naquele Egrégia Tribunal; *Depósitos Não Judiciais* - Valores de obrigações decorrentes de depósitos diversos recebidos, exceto depósitos judiciais; *Outros valores restituíveis* - Assentados os valores de obrigações decorrentes da apropriação de salário maternidade e valores para restituição da folha de pagamento, a conta contábil destina-se ao pagamento de adiantamentos concedidos; *Outras Obrigações a Curto Prazo - Indenizações e Restituições* - Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados como auxílio – alimentação, reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável, pagamento de valores diversos referente indenização de transporte de procurador de entidade pública regional; de indenizações e restituições no exercício, exceto aos servidores; valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto aos servidores. Valores relativos as diárias a pagar. Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar. Valores a pagar retidos a título de convênios. Valores relativos a devolução de pagamentos de convênios conforme suas medições:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
218810100	CONSIGNACOES	181.961,90	20.169.627,63	21.576.761,31	1.407.133,68	C
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	93.000,41	2.021.310,03	2.190.181,61	168.871,58	C
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	61,70	4.531.418,57	4.883.742,45	352.323,88	C
218810106	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	1.197,59	0,00	1.194,59	1.194,59	C
218810108	ISS	19.390,04	2.883.97,77	2.903.297,81	19.390,04	C
218810109	OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	4,21	-	4,21	4,21	C
218810110	PENSAO ALIMENTICIA	0,00	325.363,69	352.779,08	27.415,39	C
218810111	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	0,00	2.858.816,39	3.098.800,53	239.984,14	C
218810113	RETCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	17.365,20	374.773,38	419.040,24	44.266,86	C
218810114	RETCOES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	11.986,94	13.057,28	1.070,34	C
218810115	RETCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	32.961,11	6.966.897,86	7.486.874,98	519.977,12	C
218810199	OUTROS CONSIGNATARIOS	17.984,64	195.153,00	227.788,53	32.635,53	C
218810302	DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS	0,00	0,00	2.599.143,88	2.599.143,88	C
218810401	DEPOSITOS E CAUÇÕES	483.131,14	504.771,81	504.802,11	30,30	C
218810403	DEPOSITOS DE TERCEIROS	30.343.406,95	229.030.433,99	266.826.051,64	37.795.617,65	C
218810499	OUTROS DEPOSITOS	144.483,29	57,57	144.540,86	144.483,29	C
218819901	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	3.352.386,38	3.352.386,38	0,00	C
218910101	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES	0,00	15.752,52	15.752,52	0,00	C
218910102	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS DO EXERCÍCIO	1.239,00	1.565.296,30	1.565.296,30	0,00	C
218910200	DIARIAS A PAGAR	125,00	790.752,81	790.877,81	125,00	C
218910300	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	0,00	214.999,98	214.999,98	0,00	C
218910501	CONVENIOS A PAGAR DO EXERCÍCIO	0,00	492.277,52	492.277,52	0,00	C
218919803	SUPRIMENTOS DE FUNDOS - CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	0,00	127.330,83	127.330,83	0,00	C

**PASSIVO NÃO CIRCULANTE** - Contas que representam obrigações da UG para com terceiros no curso do exercício seguinte. Ditas obrigações (dívidas) exigíveis que deverão ser pagas até o fim do exercício seguinte. São escrituradas as obrigações da entidade, inclusive financiamentos para aquisição de direitos do ativo não-circulante, quando se vencerem no exercício seguinte. **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO:** Trata-se das 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: **Contribuição Previdenciária - RPPS - Débitos Parcelados** - Valores de débito parcelado que se referem ao não recolhimento de obrigações da folha de pagamento junto ao INSS e AGEPREV. Reconhecimento de parcelamento da contribuição patronal plano previdenciário (longo prazo) de ambos os débitos. Os valores não repassados à AGEPREV referentes a novembro, dezembro e 13º salário de 2016 e janeiro e fevereiro de 2017, foram parcelados em 60 (sessenta) quantias iguais e consecutivas, e amparados pelo art. 9 da Portaria MPS nº 402/2008 legislação federal, art. 25 da Lei Estadual nº 3.150/2005

e Termo de Acordo de Parcelamento e Confissão de Débitos Previdenciários nº 00613/2017 no valor de R\$ 914.767,84 (novecentos e quatorze mil e setecentos e sessenta e sete reais e oitenta e quatro centavos). Em dezembro de 2020 foi transferido a parcela no valor de R\$ 662,95X12= R\$ 7.855,40 para curto prazo do saldo devedor do INSS; Demais Obrigações a Longo Prazo - Importância referente a valores de bens pertencentes a essa UG e que se encontram em poder de terceiros a título de cessão de uso: material ref. a 6 (seis) Relógios de ponto digital para controle de frequência, conforme processo: 31/701220/2008, material ref. a 6 (seis) Coletores de dados mod. bipoint II, conforme processo: 31/701220/2008, material ref. a 1 (uma) Impressora matricial Epson DFX 9000, conforme processo: 31/701220/2008 e material ref. a 1 (uma) Plataforma móvel 5,5M pratica c/asa, conforme processo: 31/701220/2008:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
221420201	C O N T R I B U I Ç Ã O PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS - PATRONAL - ANC	274.430,36	182.952,57	274.430,36	91.496,79	C
221430101	C O N T R I B U I Ç Õ E S AO RGPS - DEBITO PARCELADO	30.495,83	8.618,35	31.158,78	22.540,43	C
228911502	BENS MÓVEIS ADQUIRIDOS POR CONVÊNIO	86.321,40	0,00	86.321,40	86.321,40	C

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO** - resultado da diferença entre os valores do ativo e do passivo, e temos: Resultados Acumulados - saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos. O superávit/déficit no exercício de 2020 = (ATIVO-PASSIVO) = R\$ 80.382.100,77 (oitenta milhões e trezentos e oitenta mil e cem reais e setenta e sete centavos):

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
I - ATIVO	164.456.584,15
II - PASSIVO	84.074.483,38
Déficit (I-II) (do exercício)	80.382.100,77

O quadro abaixo reporta a disposição das contas correntes no balanço anual de 2020, e compõe, juntamente com os do quadro acima, os valores apresentados no Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO, para entendimento dos valores de ajustes de exercícios anteriores:

Conta	Título	Saldo Anterior	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Atual	
237110200	S U P E R A V I T S OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-33.448.592,63	152.954.058,81	186.403.156,42	33.448.592,63	D
237110300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	22.524.058,81	23.269.566,19	745.507,38	C
237120300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	308.248,83	308.248,83	0,00	D

**AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES** - As especificações de cada lançamento contábil sobre esta pauta estão disponibilizadas no quadro abaixo. A conta contábil foi movimentada em 2020, 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 processados 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: 1. 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; 2. Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor; 3. 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).

Conta Contábil: 2.3.7.1.1.03.00 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

DATA	DOCUMENTO	DÉBITO	CRÉDITO	DESCRIÇÃO
02/01/2020	2020VPD00002	934,59	0,00	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil. Folha de Pagamento - Referência Dezembro/2019. 31909216 - Despesas Variáveis-Pessoal Civil.
02/01/2020	2020VPD00005	3.411,83	0,00	Folha de Pagamento - referência Dezembro/2019 Indenizações Trabalhistas. 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. 31909294 - Indenizações Trabalhistas.
02/01/2020	2020VPD00005	44.621,30	0,00	Folha de Pagamento - referência Dezembro/2019 Vencimentos Vantagem Fixa - Pessoal Civil.
08/01/2020	2020VPD00006	19.980,66	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11035871000167 - 3 MARIAS SERVICOS MEDICOS LTDA.
08/01/2020	2020VPD00007	6.202,54	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 27425441000191 - ADRIANE DE OLIVEIRA - ME.
08/01/2020	2020VPD00008	21.627,94	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10900800000112 - AJAX E ROLIM S/S LTDA.
08/01/2020	2020VPD00009	12.310,83	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10881750000173 - ALBUQUERQUE E REZEK LTDA.
08/01/2020	2020VPD00010	8.475,93	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10909070000110 - ALESSI E BONFIM CLINICA MEDICA LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00011	13.307,53	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03942894000127 - SAO FRANCISCO MEDICINA DO TRABALHO LTDA.
08/01/2020	2020VPD00012	3.829,65	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03942894000399 - SAO FRANCISCO MEDICINA DO TRABALHO LTDA.
08/01/2020	2020VPD00013	9.632,66	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10911663000200 - CALAZANS E RAMOS LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00014	13.886,99	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10911663000200 - CALAZANS E RAMOS LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00015	6.429,40	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10911663000200 - CALAZANS E RAMOS LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00016	18.852,48	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10890592000118 - CATELAN E CIA LTDA.

08/01/2020	2020VPD00017	10.047,46	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10927052000161 - CEGON CLINICA ESPEC. GINEC. ORTOP. NAVIRAI.
08/01/2020	2020VPD00018	10.266,67	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 14803259000185 - CENTER MED SERVICOS MEDICOS LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00019	16.267,38	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 04997099000107 - CENTRO OFTALMOLOGICO DOURADOS LTDA.
08/01/2020	2020VPD00020	53.386,78	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 70355722000144 - CENTRO OFTALMOLOGICO PONTA PORA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00021	18.852,48	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10890592000118 - CATELAN E CIA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00022	10.047,46	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10927052000161 - CEGON CLINICA ESPEC. GINEC. ORTOP. NAVIRAI.
08/01/2020	2020VPD00023	10.265,67	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 14803259000185 - CENTER MED SERVICOS MEDICOS LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00024	16.267,38	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 04997099000107 - CENTRO OFTALMOLOGICO DOURADOS LTDA.
08/01/2020	2020VPD00025	53.386,78	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 70355722000144 - CENTRO OFTALMOLOGICO PONTA PORA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00026	20.671,81	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 70393087000190 - CENTRO ORTOPEDICO DE NAVIRAI LTDA.
08/01/2020	2020VPD00027	8.763,03	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10757594000133 - CLINICA DE OFTALMOLOGIA RIO IGUATEMI LTDA.
08/01/2020	2020VPD00028	10.053,74	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10757594000303 - CLINICA DE OFTALMOLOGIA RIO IGUATEMI LTDA.
08/01/2020	2020VPD00029	16.083,09	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10757594000486 - CLINICA DE OFTALMOLOGIA RIO IGUATEMI LTDA.

08/01/2020	2020VPD00030	10.554,90	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 33134693000164 - CLINICA E LABORATORIO SAO LUCAS LTDA.
08/01/2020	2020VPD00031	11.982,41	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05968772000135 - CLINICA JV SERVICOS MEDICOS S/S LTDA.
08/01/2020	2020VPD00032	17.301,06	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10901891000100 - CLINICA MC MENEZES S/S LTDA.
08/01/2020	2020VPD00033	20.459,50	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10881492000125 - CLINICA MEDICA BEATRIZ LTDA.
08/01/2020	2020VPD00034	8.014,62	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11216052000116 - CLINICA MEDICA BERGO DOMINGUES LTDA.
08/01/2020	2020VPD00035	8.341,69	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06889511000192 - CLINICA MEDICA BUZOLLI LTDA.
08/01/2020	2020VPD00036	9.638,45	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10891073000174 - CLINICA MEDICA CASSILANDIA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00037	21.016,70	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10890574000136 - CLINICA MEDICA HN LTDA ME.
08/01/2020	2020VPD00038	7.008,58	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 19136849000115 - CLINICA MEDICA JR DE CASTILHO & CASTILHO.
08/01/2020	2020VPD00039	5.945,26	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10950631000125 - CLINICA PLG S/S.
08/01/2020	2020VPD00040	17.368,39	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07818187000184 - CLINVIDA SERVICOS MEDICOS LTDA ME.
08/01/2020	2020VPD00041	7.714,17	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10309197000107 - CONCIANI & CONCIANI LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00042	5.106,65	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10898270000115 - DANIEL ORDACOWSKI E CIA LTDA - ME.

08/01/2020	2020VPD00043	16.190,07	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10883112000191 - GARRITANO & DOURADO LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00044	11.756,45	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10883112000272 - GARRITANO & DOURADO LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00045	8.138,33	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10921491000167 - GLORIA CLINICA MEDICA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00046	2.808,86	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11417990000184 - ALVES E SANTOS LTDA ME.
08/01/2020	2020VPD00047	15.957,02	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10847404000179 - H. HANIU E CIA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00048	4.711,60	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05958801000188 - ARAUJO & ARAUJO PSICOLOGIA S/C LTDA.
08/01/2020	2020VPD00049	5.183,42	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 02413389000122 - INSTITUTO DE OLHOS DE TRES LAGOAS S/C LTDA.
08/01/2020	2020VPD00050	20.927,89	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10909949000162 - IPE CLINICA MEDICA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00051	4.711,60	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03942894000127 - SAO FRANCISCO MEDICINA DO TRABALHO LTDA.
08/01/2020	2020VPD00052	5.783,46	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10909949000243 - IPE CLINICA MEDICA LTDA ME.
08/01/2020	2020VPD00053	2.693,18	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03942894000127 - SAO FRANCISCO MEDICINA DO TRABALHO LTDA.
08/01/2020	2020VPD00054	4.261,36	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07850627000180 - CALVO E CALVO LTDA.
08/01/2020	2020VPD00055	1.347,52	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 73639544000171 - CAMEP CLINICA DE ASSISTENCIA EM PSICOLOGIA LT.
08/01/2020	2020VPD00056	7.290,26	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06176351000134 - CASA DO PSICOLOGO S/S LTDA.

08/01/2020	2020VPD00057	1.908,78	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05776559000121 - CENTRO DE ATENDIMENTO EM PSICOLOGIA SS. LTDA.
08/01/2020	2020VPD00058	1.346,28	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06008104000129 - CENTRO DE PSICOLOGIA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00059	2.021,90	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06008104000390 - CENTRO DE PSICOLOGIA LTDA ME.
08/01/2020	2020VPD00060	7.475,84	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08211315000190 - CENTRO INTEGRADO DE PSICOLOGIA LTDA.
08/01/2020	2020VPD00061	9.255,78	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07794929000260 - CLINICA DE FISIOTERAPIA E PSICOLOGIA TABOSA.
08/01/2020	2020VPD00062	10.376,15	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07794929000189 - CLINICA DE FISIOTERAPIA E PSICOLOGIA TABOSA.
08/01/2020	2020VPD00063	3.575,60	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 24427165000102 - CLINICA SALUTARE EIRELI.
08/01/2020	2020VPD00064	25.179,36	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 00501134000196 - LABORE SAUDE OCUPACIONAL LTDA.
08/01/2020	2020VPD00065	3.333,51	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08100450000168 - MAZIERO E MAZIERO LTDA - ME.
08/01/2020	2020VPD00066	603.734,25	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10941123000180 - MEDTRANS SERVICOS MEDICOS S/S LTDA.
08/01/2020	2020VPD00067	8.506,15	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10894068000115 - MELKE S/S.
08/01/2020	2020VPD00068	6.064,46	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15182965000110 - CLINICA DE AVAL. PSIC. DELLA TOGNA & PALEARI.
08/01/2020	2020VPD00069	7.679,60	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 20505639000136 - MIZIARA & SCHMID LTDA ME.
08/01/2020	2020VPD00070	2.243,18	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11103770000267 - CLINICA DE AVALIACAO PSICOLOGICA NISHIKAWA.

08/01/2020	2020VPD00071	27.751,46	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10868128000125 - MIZIARA SERVICOS MEDICOS LTDA.
08/01/2020	2020VPD00072	1.236,26	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11103770000186 - CLINICA DE AVAL. PSICOLOGICA NISHIKAWA S/S.
08/01/2020	2020VPD00073	6.044,63	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03818678000174 - MONTICUCO E ESSI S/C LTDA.
08/01/2020	2020VPD00074	10.227,81	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10879046000186 - MORAES E OCARIZ LTDA.
08/01/2020	2020VPD00075	22.015,72	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10882130000159 - MOREIRA E NOVAES LTDA.
08/01/2020	2020VPD00076	1.236,26	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11103770000186 - CLINICA DE AVAL. PSICOLOGICA NISHIKAWA S/S.
08/01/2020	2020VPD00077	7.140,20	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03204965000194 - CLINICA DE EST.ATIVIDADES PSIC.EVOLUCAO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00078	4.933,96	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05914634000173 - CLINICA DE PSICOLOGIA LAVINIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00079	4.607,54	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05905943000187 - CLINICA DE PSICOLOGIA GERACAO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00080	5.384,50	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06259540000170 - CLINICA DE PSICOLOGIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00081	8.943,92	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07207944000183 - CLINICA DE PSIC. MARIELA KRAMER MALTA S/S.
09/01/2020	2020VPD00082	5.948,94	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11155236000113 - CLINICA DE PSICOLOGIA LUZ LTDA.
09/01/2020	2020VPD00083	9.116,64	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05921876000194 - CLINICA DE PSICOLOGIA RENATA FEITOSA LTDA.

09/01/2020	2020VPD00084	6.174,56	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07066860000177 - CLINICA DE PSICOLOGIA SAO MIGUEL LTDA.
09/01/2020	2020VPD00085	3.161,58	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05965022000100 - CLINICA ESPACO ABERTO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00086	3.365,70	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08430680000195 - CLINICA PSICOLOGICA EQUILIBRIUM LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00087	2.136,26	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10851280000367 - CLINICA PSICOLOGICA TRANSITAR.
09/01/2020	2020VPD00088	10.168,17	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10851280000367 - CLINICA PSICOLOGICA TRANSITAR.
09/01/2020	2020VPD00089	30.956,07	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05834363000146 - CLINICA PSICOTRAMS LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00090	2.916,94	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08083903000195 - CREPALDI E CIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00091	4.491,94	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07814714000182 - CYNTHIA HELENA DE OLIVEIRA CASTILHO - ME.
09/01/2020	2020VPD00092	6.816,20	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07584546000186 - NAKAMITI E ARASHIRO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00093	6.816,20	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07584546000186 - NAKAMITI E ARASHIRO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00094	10.371,05	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08218200000127 - NANCY PERES KLAFKE & CIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00095	899,38	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 22825386000103 - DENISE GONZATTO EIRELI-ME.
09/01/2020	2020VPD00096	15.907,22	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 25144441000198 - E. A. MACIEL DA SILVA - ME.
09/01/2020	2020VPD00097	17.643,08	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08430518000177 - ELABORAR CLINICA CENTER PSICOLOGIA LTDA.

09/01/2020	2020VPD00098	6.735,74	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 09316458000129 - EQUILIBRIO ATIVIDADES DE PSICOLOGIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00099	10.346,80	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 27763593000102 - FÁTIMA APARECIDA PERES MANSANO - ME.
09/01/2020	2020VPD00100	2.154,42	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06124865000146 - HP.CENTRO DE PSICOLOGIA EMPRESARIAL LTDA-ME.
09/01/2020	2020VPD00101	0,00	2.154,42	<b>ESTORNO 2020VPD00100</b>
09/01/2020	2020VPD00103	2.154,42	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 27815980000137 - GISLAINE ASSIS DE ALENCAR - ME.
09/01/2020	2020VPD00102	2.543,82	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 18758849000194 - NEGRI CENTRO MEDICO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00105	2.543,82	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 18758849000194 - NEGRI CENTRO MEDICO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00104	6.823,50	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06124865000146 - HP.CENTRO DE PSICOLOGIA EMPRESARIAL LTDA-ME.
09/01/2020	2020VPD00106	2.019,42	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06120870000342 - HQZ CONSULTORIA EM RECURSOS HUMANOS LTDA.
09/01/2020	2020VPD00107	14.188,02	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07566937000178 - OFTALMOCENTER S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00108	10.400,07	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06120870000180 - HQZ CONSULTORIA DE RECURSOS HUMANOS LTDA.
09/01/2020	2020VPD00109	17.710,30	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10908031000107 - OGAYA E QUEIROZ LTDA.
09/01/2020	2020VPD00110	10.517,56	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 23389840000193 - HUMANIZA - CENTRO DE ATENDIMENTO A SAÚDE LTDA - ME .
09/01/2020	2020VPD00111	561,34	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 17283662000119 - HUMANOS DESENV. PROFISSIONAL E GERENCIAL LTDA.

09/01/2020	2020VPD00112	5.453,32	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05871756000120 - INST. DE PSICOLOGIA DE DESENVOLV. HUMANO S/S.
09/01/2020	2020VPD00113	7.927,00	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05932960000103 - INSTITUTO DE PSICOLOGIA JARDIM S/C LTDA.
09/01/2020	2020VPD00114	17.710,30	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10908031000107 - OGAYA E QUEIROZ LTDA.
09/01/2020	2020VPD00115	5.577,10	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11725321000170 - IOS - INSTITUTO OLGA SANABRIA E CIA LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00116	10.917,84	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 27022475000135 - OLIVEIRA & GUIMARÃES LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00117	5.566,68	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08530171000215 - LUCIANA B DA SILVA DOCKHORN ME.
09/01/2020	2020VPD00118	8.888,53	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06328224000103 - ORTO TRAUMA SERVICOS MEDICOS LTDA.
09/01/2020	2020VPD00119	1.010,02	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 23749718000180 - LEÃO E CAUNETO LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00120	10.706,00	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11062802000142 - PAPA & RIOS LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00121	10.956,68	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05779853000197 - LIMA E LIMA PSICOLOGAS LTDA.
09/01/2020	2020VPD00122	9.995,12	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 18323416000106 - LIVRES PSICOLOGIA S/S.
09/01/2020	2020VPD00123	6.738,84	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06984996000101 - LORO & BUSANELO LTDA-ME.
09/01/2020	2020VPD00124	9.436,39	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11065753000100 - PAULO ROBERTO DIAS BATISTA E CIA LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00125	3.688,86	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10944859000102 - PENEDO E PINHO LTDA - ME.

09/01/2020	2020VPD00126	3.688,86	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10944859000102 - PENEDO E PINHO LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00127	132.012,91	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08845705000111 - LUMEN PSICOLOGOS ASSOCIADOS S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00128	7.186,98	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 09256753000137 - MAANAIM CLINICA DE PSICOLOGIA LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00129	3.591,32	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11418015000190 - MANCHADO E CIA LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00130	2.918,80	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 24475781000139 - MARLENE FÁTIMA COSTA CASSARO.
09/01/2020	2020VPD00131	5.386,36	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10402492000103 - MÉTODO PSICOLOGIA LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00132	2.355,68	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05821437000100 - MICHELA GOMES SOUTO & CIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00133	2.920,66	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 27849771000295 - M. J. ESPINOSA - ME.
09/01/2020	2020VPD00134	5.522,60	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05795582000163 - MOREIRA E REZENDE S/SC.
09/01/2020	2020VPD00135	22.229,16	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10917495000171 - PICOLLI & MACHADO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00136	1.234,40	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06024578000164 - NAOMI & KOBAYASHI S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00137	2.830,90	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 13556598000141 - NAVES E RODRIGUES CLINICA DE PSICOLOGIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00138	9.225,05	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10909416000180 - PINHO CONSULTORIO MEDICO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00139	5.889,19	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10556175000214 - POLICLINICA SAO LUCAS S/S LTDA.

09/01/2020	2020VPD00140	1.798,14	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15868351000196 - NAVICLIN CLINICA DE PSICOLOGIA LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00141	30.886,17	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10556175000133 - POLICLINICA SAO LUCAS S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00142	1.123,14	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 16692681000136 - NUCCI & ROSA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00143	11.193,35	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10556175000303 - POLICLINICA SAO LUCAS S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00144	17.422,82	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07808676000155 - PATRICIA MARA M. MARGUTTI PSICOLOGIA S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00145	10.590,37	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06105053000153 - PSICOMED SERVICOS MEDICOS E PSICOLOGICOS LTDA.
09/01/2020	2020VPD00146	11.446,69	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06105053000234 - PSICOMED SERVICOS MEDICOS E PSICOLOGICOS LTDA
09/01/2020	2020VPD00147	11.656,64	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05164281000131 - QUEIROZ E ARAO S/S E CIA.
09/01/2020	2020VPD00148	14.670,98	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10684521000240 - RCR MEDICAL S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00149	17.422,82	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07808676000155 - PATRICIA MARA M. MARGUTTI PSICOLOGIA S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00150	15.654,46	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 13350104000178 - REZENDE & FILHO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00151	3.569,06	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05959521000194 - PAULA ANDREIA CURTI E CIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00152	6.392,12	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05831705000174 - PERSONA PSICOLOGIA E CONSULTORIA S/C LTDA.
09/01/2020	2020VPD00153	22.019,09	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15161657000299 - PIETRO AQUINO CANEPA & CIA LTDA.

09/01/2020	2020VPD00154	20.743,69	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05679682000124 - PLENITUDE CLINICA DE PSICOLOGIA S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00155	10.168,64	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05809341000126 - PSICO SERVICOS DE PSICOLOGIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00156	2.467,56	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08346417000112 - PSICODAYA PSICOLOGIA LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00157	3.144,42	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15338464000180 - PSICOVITA CONSULTORIO DE PSICOLOGIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00158	1.012,50	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07697457000227 - RH PSIQUE S/S LTDA.
09/01/2020	2020VPD00159	2.247,52	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07697457000146 - RH PSIQUE SOCIEDADE SIMPLES LTDA.
09/01/2020	2020VPD00160	336,88	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11102558000102 - ROBERTO TOVAR ANFFE NUNES E CIA S/S.
09/01/2020	2020VPD00161	4.937,06	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05819044000161 - ROLIM E CIA SOCIEDADE SIMPLES.
09/01/2020	2020VPD00162	16.918,72	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11102558000102 - ROBERTO TOVAR ANFFE NUNES E CIA S/S.
09/01/2020	2020VPD00163	6.475,07	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10905888000165 - SALGACO E PULINO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00164	896,98	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15169203000345 - S.P. DE MORAIS & CIA LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00165	891,80	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15169203000183 - S. P. DE MORAIS & CIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00166	9.615,67	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 22055836000207 - Santos & Andrade Ltda ME.
09/01/2020	2020VPD00167	6.198,54	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05908138000107 - SAGRILLO E SAGRILLO LTDA.

09/01/2020	2020VPD00168	5.568,98	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 22055836000398 - SANTOS & ANDRADE LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00169	10.740,58	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10976292000156 - SERMED SERVICOS MEDICOS LTDA.
09/01/2020	2020VPD00170	10.059,70	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05781959000125 - SARAVY E RONCATTI LTDA.
09/01/2020	2020VPD00171	3.522,46	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 13259349000194 - SMO Serviços de Medicina Ocupacional Ltda.
09/01/2020	2020VPD00172	5.507,17	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10885790000193 - SPADA E LELLIS LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00173	3.258,78	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08219799000113 - SERAPHIM E ALMEIDA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00174	7.188,22	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 29274918000100 - SERAPHIM & ITO LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00175	5.119,70	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 27631827000150 - SIGA BEM INSTITUTO PSICOLOGIA DO TRÂNSITO LTDA - M.
09/01/2020	2020VPD00176	15.184,68	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10886302000162 - TOLEDO MEDICINA E SEGURANCA DO TRABALHO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00177	448,14	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 13719005000110 - SILVEIRA E GURALESKI LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00178	1.123,76	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10739820000153 - SMV INSTITUTO DE PSICOLOGIA LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00179	3.849,48	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03331588000235 - UMEDSUL CLINICA MEDICA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00180	5.678,56	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05958794000114 - SONIA JUNKO YONAMINE - ME.
09/01/2020	2020VPD00181	2.133,86	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08002931000130 - SUELI LOPES PINHEIRO SANTOS E CIA LTDA ME.

09/01/2020	2020VPD00182	1.458,78	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08002931000211 - SUELI LOPES PINHEIRO SANTOS & CIA LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00183	1.076,52	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08002931000300 - SUELI LOPES PINHEIRO SANTOS E CIA LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00184	4.579,32	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08002931000483 - SUELI LOPES PINHEIRO SANTOS E CIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00185	4.483,34	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05926296000190 - SZOCHALEWICZ E ALBANEZE LTDA.
09/01/2020	2020VPD00186	9.832,76	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 08178057000197 - TRIPOLI E LUZ LTDA.
09/01/2020	2020VPD00187	3.238,38	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07608572000105 - UNICLINICAS LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00188	4.828,20	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05942190000180 - VALE & ALMEIDA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00189	1.929,90	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05942190000260 - VALE & ALMEIDA LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00190	2.245,20	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10639089000194 - VANCAN E VANCAN LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00191	3.657,20	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05891590000103 - VARDASCA SERVICOS DE PSICOLOGIA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00192	2.022,52	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 19129616000195 - VEM SER CLINICA DE PSICOLOGIA-EIRELI ME.
09/01/2020	2020VPD00193	3.481,30	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 11304051000123 - VILLAZANTE E CONSTANTINO LTDA ME.
09/01/2020	2020VPD00194	3.253,20	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 06262519000124 - ZEN CLINICA PSICOLOGICA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00195	8.361,65	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03331588000154 - UMEDSUL CLINICA MEDICA SC LTDA.

09/01/2020	2020VPD00196	13.582,96	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10898441000106 - V.B. FOLKIS E CIA LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00197	13.547,54	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10899053000140 - WM CLINICA MEDICA LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00198	8.822,34	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 04888156000101 - WORKMED MEDICINA E SAUDE OCUPACIONAL LTDA-ME.
09/01/2020	2020VPD00199	34.712,16	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10912282000157 - YAMASAKI E YAMASAKI LTDA.
09/01/2020	2020VPD00200	10.687,84	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 07133445000199 - ZUCOLOTO SERVICOS MEDICOS LTDA - ME.
09/01/2020	2020VPD00201	940,00	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 29392950187 - ADAO VILELA DE JESUS.
09/01/2020	2020VPD00202	4.254,02	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 25083767104 - ALCI PEDRO ARANTES.
09/01/2020	2020VPD00203	2.100,00	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 12814722808 - ALDRIN HAMMERSCHIMIDT.
09/01/2020	2020VPD00204	960,00	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 39002420110 - JOSE CARLOS DOS SANTOS.
09/01/2020	2020VPD00205	1.250,00	0,00	Serviços médicos referente a obtenção de CNH - Dezembro 2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 20577400134 - WILSON RIBAS SOUTO.
09/01/2020	2020VPD00206	492.424,03	0,00	Serviços de correspondências em geral - Referência Novembro/2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 34028316000960 - EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS.
09/01/2020	2020VPD00207	5.200,00	0,00	Locação de Pátio de Apreensão da Agência de Trânsito em Ivinhema/MS - Ref. Dezembro/2019. 3909236 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Física. Credor CPF 55473261191 - FRANCISCO CÉZAR KOL
09/01/2020	2020VPD00208	960,00	0,00	Locação de Pátio de Apreensão da Agência de Trânsito em Carapó/MS - Ref. Dezembro/2019. 33909236 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Física. Credor CPF 20323565115 - JOSE CARLOS CHAVES.
09/01/2020	2020VPD00209	6.250,00	0,00	Locação de Pátio de Apreensão da Agência de Trânsito em Três Lagoas/MS - Ref. Dezembro/2019. 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 05418584000133 - GOMES E GOMES EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS.
09/01/2020	2020VPD00210	7.159,30	0,00	Jetons da 2ª jari - Referente a Dezembro/2019. ND 33909236 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Física. Credor PF0000026 - JETOM.

09/01/2020	2020VPD00211	6.451,92	0,00	Energia elétrica das Agências de Trânsito da Região do Bolsão/MS. - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 02328280000197 - ELEKTRO REDES S.A.
09/01/2020	2020VPD00212	49,16	0,00	Consumo de água Ag. de Trânsito de Rochedo/MS. - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 13559485000108 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ROCHEDO.
09/01/2020	2020VPD00213	79,47	0,00	Consumo de água Ag. de Trânsito de Glória de Dourados/MS. - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03155942000137 - MUNICIPIO DE GLORIA DE DOURADOS.
09/01/2020	2020VPD00214	129,60	0,00	Consumo de água Ag. de Trânsito de bela Vista/MS. - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03167814000103 - SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO.
09/01/2020	2020VPD00215	53,51	0,00	Consumo de água Ag. de Trânsito de Corguinho/MS. - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15497399000135 - SAAE-SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO.
09/01/2020	2020VPD00216	92,66	0,00	Consumo de água Ag. de Trânsito de Paraíso das Águas/MS. - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 22064758000126 - SAAE DE PARAÍSO DAS ÁGUAS.
09/01/2020	2020VPD00217	105,67	0,00	Consumo de água Ag. de Trânsito de São Gabriel D'Oeste/MS. - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15553985000150 - SERV. AUT. DE ÁGUA E ESGOTO DE SÃO GABRIEL DOESTE.
09/01/2020	2020VPD00218	26.901,80	0,00	Jetons do CETRAN Ref. Dezembro/2019. ND 33909236 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Física. Credor PF0000026 - JETOM.
09/01/2020	2020VPD00219	74.900,00	0,00	CENTRAL DE ATENDIMENTO - CALL CENTER (REC. HUMANOS) - REF. DEZEMBRO/2019. ND 33909237 - Locação de Mão de Obra. Credor 12423787000183 - GEOI2 TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA.
09/01/2020	2020VPD00220	229.911,51	0,00	CENTRAL DE ATENDIMENTO - CALL CENTER (LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS) - REF. DEZEMBRO/2019. ND 33909237 - Locação de Mão de Obra. Credor CNPJ 00950386000100 - STELMAT TELEINFORMÁTICA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00221	127.627,68	0,00	CONTRATO LIMPEZA E CONSERVAÇÃO AGÊNCIAS DE TRÂNSITO DO INTERIOR. REF. DEZEMBRO/2019. ND 33909237 - Locação de Mão de Obra. Credor CNPJ 03703179000131 - GUATOS PRESTADORA DE SERVICOS EIRELI.
09/01/2020	2020VPD00222	117.413,45	0,00	CONTRATO LIMPEZA E CONSERVAÇÃO AGÊNCIAS DE TRÂNSITO DO INTERIOR. REF. DEZEMBRO/2019. ND 33909237 - Locação de Mão de Obra. Credor CNPJ 03984242000155 - ORGANIZACAO MORENA PARC. E SERVICOS H LTDA.
09/01/2020	2020VPD00223	149.652,77	0,00	CONTRATO LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS. REF. DEZEMBRO/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 73505349000230 - H2L EQUIPAMENTOS E SISTEMAS LTDA.

09/01/2020	2020VPD00224	2.176.944,90	0,00	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA REF. DEZEMBRO/2019. ND 33909240 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação-Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 00073357000108 - PSG - TECNOLOGIA APLICADA LTDA.
09/01/2020	2020VPD00225	2.063.730,03	0,00	EMISSÃO E CONTROLE DE CNH. REF. DEZEMBRO/2019. ND 33909240 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação-Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 01175647000117 - ICE - CARTOES ESPECIAIS LTDA.
13/01/2020	2020VPD00226	128,00	0,00	Consumo de água da agência de Trânsito de Bandeirantes/MS - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 15435910000174 - SERV. AUT. DE AGUA E ESG. DE BANDEIRANTES MS.
13/01/2020	2020VPD00227	5.530,00	0,00	Contrato de serviços de notificações eletrônicas de trânsito - Dezembro/2019.. ND 33909240 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação-Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 33683111000107 - SERPRO-SERVICO FEDERAL DE PROCESSAM.DE DADOS.
13/01/2020	2020VPD00228	12.669,12	0,00	Serviços de guinchos no Interior de MS. - Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 24668550000141 - AUTO VIDROS DOURADOS LTDA.
13/01/2020	2020VPD00229	289.830,72	0,00	PASEP ref. Dezembro/2019. ND 33909247 - Obrigações Tributárias e Contributivas. Credor PF0000011 - PASEP.
15/01/2020	2020VPD00231	14.423,18	0,00	Condomínio da Agência de Trânsito do Shopping Campo Grande. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 02299270000170 - BR MALLS ADMINISTRACAO E COMERCIALIZACAO LTDA.
15/01/2020	2020VPD00232	325,15	0,00	Aluguel da Agência de Trânsito do Shopping Campo Grande - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 02299270000170 - BR MALLS ADMINISTRACAO E COMERCIALIZACAO LTDA.
15/01/2020	2020VPD00233	15.637,87	0,00	Condomínio da Agência de Trânsito do Pátio Central Shopping - Ref. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 29159667000113 - CGU ADMINISTRAÇÃO DE IMÓVEIS PRÓPRIOS EIRELI
15/01/2020	2020VPD00234	11.543,20	0,00	Aluguel da Agência de Trânsito do Pátio Central Shopping - REF. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 29159667000113 - CGU ADMINISTRAÇÃO DE IMÓVEIS PRÓPRIOS EIRELI
15/01/2020	2020VPD00235	13.360,00	0,00	Aluguel de pátio de apreensão de veículo de Dourados/MS - Ref. Dezembro/2019. ND 33909236 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Física. Credor CNPJ 54285178168 - ANTONIO ANTUNES BITTENCOURT.
15/01/2020	2020VPD00236	24.600,00	0,00	Aluguel de pátio de apreensão de veículo de Dourados/MS - Ref. Dezembro/2019. ND 33909236 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Física. Credor CPF 40500047120 - LUCIANO ARCAS ANDRADE.
15/01/2020	2020VPD00237	4.600,00	0,00	Aluguel de pátio de apreensão de veículo de Ponta Porã/MS - Ref. Dezembro/2019. ND 33909236 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Física. Credor CPF 03003485172 - LUIZ FERNANDO NOVAES.

16/01/2020	2020VPD00239	18.505,57	0,00	Fornecimento de água para diversas Agências de Trânsito no MS. Referente Dezembro/19. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03982931000120 - EMPRESA DE SANEAMENTO DE MS S.A. SANESUL.
16/01/2020	2020VPD00240	78.068,00	0,00	Fornecimento de água para diversas Agências de Trânsito no MS. Referente Dezembro/19. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 03982931000120 - EMPRESA DE SANEAMENTO DE MS S.A. SANESUL.
16/01/2020	2020VPD00241	6.708,79	0,00	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS FINANCEIROS REFERENTE PAGAMENTOS DIVERSOS POR CONTA DE TERCEIROS, DE SALÁRIOS E FORNECEDORES. REF. NOVEMBRO/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 00000000481602 - BANCO DO BRASIL S/A.
17/01/2020	2020VPD00242	7.714,17	0,00	Serviços médicos referentes a obtenção de CNH - Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 10309197000107 - CONCIANI & CONCIANI LTDA - ME.
17/01/2020	2020VPD00243	441.303,52	0,00	Serviços de correspondências em geral. Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 34028316000960 - EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS.
17/01/2020	2020VPD00244	4.520,87	0,00	Arrecadação guias diversas do DETRAN Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 00000000481602 - BANCO DO BRASIL S/A.
17/01/2020	2020VPD00245	286.714,80	0,00	Arrecadação diversas guias DETRAN. Ref. Setembro R\$ 106.269,20 Outubro R\$ 104.167,00 Dezembro R\$ 76.278,60. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 00000000481602 - BANCO DO BRASIL S/A
22/01/2020	2020VPD00246	15.907,22	0,00	SERVIÇOS PSICOLÓGICOS REFERENTE A OBTENÇÃO DE CNH AO MÊS DE DEZEMBRO/2019 . ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 25144441000198 - E. A. MACIEL DA SILVA - ME.
22/01/2020	2020VPD00247	0,00	15.907,22	<b>ESTORNO 2020VPD00246</b>
23/01/2020	2020VPD00248	64.281,00	0,00	VALOR PARA COBRIR DESPESA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA CREDENCIADA PARA ARRECADAÇÃO DE TRIBUTOS E DEMAIS RECEITAS. REF. NOVEMBRO E DEZEMBRO/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 00360305000104 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL.
28/01/2020	2020VPD00250	4.854,77	0,00	Folha de pagamento: Vencimentos vant. Fixas. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa-Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
28/01/2020	2020VPD00251	397,06	0,00	Folha de pagamento: Indenizações trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
11/02/2020	2020VPD00268	13.842,00	0,00	Para Atender Banco Bradesco referente ao exercício anterior Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 60746948004886 - BRADESCO S/A.
19/02/2020	2020VPD00271	0,00	13.842,00	<b>ESTORNO 2020VPD00268</b>
19/02/2020	2020VPD00272	13.842,00	0,00	Para atender Banco Bradesco. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 60746948000112 - BANCO BRADESCO S/A.

21/02/2020	2020VPD00274	2.757,87	0,00	Vencimento vantagens fixas. ND 31909216 - Despesas Variáveis-Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
21/02/2020	2020VPD00274	6.332,40	0,00	Vencimento vantagens fixas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
21/02/2020	2020VPD00274	40.527,88	0,00	Vencimento vantagens fixas. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa - Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
27/02/2020	2020VPD00277	2.757,87	0,00	Vencimento vantagens fixas. ND 31909216 - Despesas Variáveis-Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
27/02/2020	2020VPD00277	6.332,40	0,00	Vencimento vantagens fixas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
27/02/2020	2020VPD00277	40.527,88	0,00	Vencimento vantagens fixas. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa - Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
03/03/2020	2020VPD00280	3.267,35	0,00	Despesas com serviço de VPN. ND 33909240 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação-Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 33683111000107 - SERPRO-SERVICO FEDERAL DE PROCESSAM.DE DADOS
09/03/2020	2020VPD00293	18,00	0,00	Contrato referente a serviço de VPN. ND 33909240 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação-Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 33683111000107 - SERPRO-SERVICO FEDERAL DE PROCESSAM.DE DADOS
25/03/2020	2020VPD00298	12.132,35	0,00	Folha de Pagamento - Vencimentos Vant.Fixas - Março/2020. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
25/03/2020	2020VPD00299	12.165,00	0,00	Folha de Pagamento - Outras Desp.Variav.-Pessoal Civil - Março/2020. ND 31909216 - Despesas Variáveis-Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
25/03/2020	2020VPD00300	2.340,93	0,00	Folha de Pagamento - Indenizações Trabalhistas - Março/2020. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
28/04/2020	2020VPD00320	8.691,31	0,00	Folha de Pagamento - Vencimento Vant. Fixas. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
28/04/2020	2020VPD00321	734,93	0,00	Folha de Pagamento - Indenizações Trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
26/05/2020	2020VPD00335	3.041,78	0,00	Folha de Pagamento - Vencimentos Vant.Fixas. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS 3.041,78 Prévia .
26/05/2020	2020VPD00336	237,39	0,00	Folha de Pagamento - Indenizações Trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor F0000001 - VENCIMENTOS.
23/06/2020	2020VPD00350	561,34	0,00	Clínica psicológica. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 17283662000119 - HUMANOS DESENV. PROFISSIONAL E GERENCIAL LTDA.
29/06/2020	2020VPD00352	3.041,78	0,00	Folha de Pagamento - Vencimentos Vant.Fixas. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
29/06/2020	2020VPD00353	44,40	0,00	Folha de Pagamento - Indenizações Trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
29/06/2020	2020VPD00354	0,00	44,40	<b>ESTORNO</b> - Folha de Pagamento - Indenizações Trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.

29/06/2020	2020VPD00355	237,39	0,00	Folha de Pagamento - Indenizações Trabalhistas. Nd 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
01/07/2020	2020VPD00384	0,00	2.757,87	<b>ESTORNO 2020VPD00274</b>
01/07/2020	2020VPD00384	0,00	6.332,40	<b>ESTORNO 2020VPD00274</b>
01/07/2020	2020VPD00384	0,00	40.527,88	<b>ESTORNO 2020VPD00274</b>
29/07/2020	2020VPD00374	3.041,78	0,00	RPPS - Vencimentos Vant.Fixas - Folha de Pagamento. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
29/07/2020	2020VPD00375	237,39	0,00	RPPS - Indenizações Trabalhistas - Folha de Pagamento. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
07/08/2020	2020VPD00385	23.776,00	0,00	Pagamento ref. meses Fevereiro à Dezembro/2019. ND 33909239 - Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica. Credor CNPJ 90400888000142 - BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.
27/08/2020	2020VPD00391	3.041,78	0,00	RPPS - Vencimentos Vantagem Fixa-Pessoal Civil. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa-Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
27/08/2020	2020VPD00392	237,39	0,00	RPPS - Indenizações trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
25/09/2020	2020VPD00400	3.042,62	0,00	Folha de Pagamento Vencimentos Vant. Fixas. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
25/09/2020	2020VPD00401	237,64	0,00	Folha de Pagamento - Indenizações Trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
29/10/2020	2020VPD00416	1.782,02	0,00	Vencimentos Vant.Fixas - folha de Pagamento. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
29/10/2020	2020VPD00417	1.363,68	0,00	Outras Despesas Variav. Pessoal civil. ND 31909216 - Despesas Variáveis-Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
29/10/2020	2020VPD00418	265,91	0,00	Indenizações Trabalhistas - Folha de Pagamento. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
24/11/2020	2020VPD00437	1.053,10	0,00	Vencimentos vantagem fixa-pessoal civil. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
24/11/2020	2020VPD00438	91,53	0,00	Indenizações trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
30/12/2020	2020VPD00455	91,53	0,00	Indenizações trabalhistas. ND 31909294 - Indenizações Trabalhistas. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
30/12/2020	2020VPD00455	648,43	0,00	Outras Despesas Variav. Pessoal civil. ND 31909216 - Despesas Variáveis-Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
30/12/2020	2020VPD00455	4.007,92	0,00	Vencimentos vantagem fixa-pessoal civil. ND 31909211 - Vencimentos Vantagem Fixa- Pessoal Civil. Credor PF0000001 - VENCIMENTOS.
31/08/2020	2020NL000795	0,00	30.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000830	30.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000797	0,00	60.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000832	60.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000796	0,00	90.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>

31/08/2020	2020NL000831	90.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000802	0,00	150.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000836	150.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000798	0,00	170.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000834	170.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000792	0,00	180.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000824	180.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000801	0,00	220.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000835	220.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000810	0,00	250.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000844	250.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000804	0,00	280.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000838	280.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000791	0,00	300.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000822	300.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000803	0,00	300.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000837	300.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000794	0,00	324.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000829	324.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000793	0,00	360.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000827	360.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000805	0,00	800.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000839	800.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000806	0,00	900.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000840	900.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000808	0,00	1.500.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000842	1.500.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000812	0,00	2.000.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000843	2.000.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software
31/08/2020	2020NL000807	0,00	2.300.000,00	<b>estorno valor referente a amortização acumulada de software</b>
31/08/2020	2020NL000841	2.300.000,00	-	valor referente a amortização acumulada de software

31/08/2020	2020NL000799	0,00	220.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefaz data base 31/12/2019: software recofiva. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000800	220.000,00	-	<b>estorno 2020nl000799</b>
31/08/2020	2020NL000823	180.000,00	-	<b>estorno 2020nl000824</b>
31/08/2020	2020NL000824	0,00	180.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefaz data base 31/12/2019: software recofiva. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000826	360.000,00	-	<b>estorno 2020nl000827</b>
31/08/2020	2020NL000827	0,00	360.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefaz data base 31/12/2019: software recofiva. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000809	2.000.000,00	-	<b>estorno 2020nl000810</b>
31/08/2020	2020NL000810	0,00	2.000.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefaz data base 31/12/2019: software recofiva. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000822	0,00	300.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000825	0,00	180.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000828	0,00	360.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000829	0,00	324.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000830	0,00	30.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000831	0,00	90.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000832	0,00	60.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000834	0,00	170.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000835	0,00	220.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.

31/08/2020	2020NL000836	0,00	150.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000837	0,00	300.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000838	0,00	280.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000839	0,00	800.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000840	0,00	900.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000841	0,00	2.300.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000842	0,00	1.500.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000843	0,00	2.000.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.
31/08/2020	2020NL000844	0,00	250.000,00	valor referente a incorporação de bens intangíveis conf. levantamento sgi/sefa data base 31/12/2019: software app- mobile sistema para consultas e emissão de guias via celular. processo 31/702889/2020.

**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS** - No balanço Anual de 2020 da UG, dispomos no quadro abaixo as contas correntes que compõem os valores debitados e creditados na Variação Patrimonial Diminutiva (VPD) e Aumentativa (VPA):

CONTA	TÍTULO	Débito	Crédito	Saldo Atual	
300000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - VPD	296.933.092,68	10.729.020,98	286.204.071,70	D
400000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA - VPA	58.247.465,77	424.833.638,24	366.586.172,47	C
411310102	ADICIONAL ICMS - LEI 3.337/2006 FECOMP	21.633,50	21.633,50	0,00	C
433113700	SERVICOS ADMINISTRATIVOS	3.907.270,31	335.261.709,53	331.354.439,22	C
445110100	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	143,45	62.828,22	62.684,77	C
451120201	REPASSE RECEBIDO-EXECUTIVO	3.219.808,76	3.440.489,84	220.681,08	C
453219900	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	724.592,87	10.749.187,69	10.024.594,82	C

**VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:** Abrange a variação patrimonial aumentativa com a reavaliação e ganhos de ativos, bem como, com a desincorporação de passivos.

Reavaliação de Ativos - No ano de 2020 não foram feitas reavaliações de bens imóveis do Departamento. Dos Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe o CAPÍTULO III – DOS RESTOS A PAGAR, Seção II - Dos cancelamentos, Art. 10 do Decreto N.º 15.324 de 05 de dezembro de 2019.

CONTA	TÍTULO	Débito	Crédito	Saldo Atual	
463910700	INCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	216.503,00	216.503,00	C
464010101	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	568.309,10	568.309,10	C

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

OUTRAS VARIACÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - Variação Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar - valores referentes aos repasses às entidades integrantes das contas transitórias destacadas no Balanço Financeiro acima, de janeiro/2020 a dezembro/2020; 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. Temos a conta corrente 499510100 para apropriação através de GR dessas multas administrativas: Multas de Trânsito – Principal e diversas; Restituição de Despesas de Exercícios Anteriores-Principal - restituição de exercício anteriores de diárias pagas, diárias depositadas a maior e depósito judicial e apropriação de devolução de saldo de convenio; Outros Ressarcimentos - Compreende o valor correspondente da rubrica de receitas orçamentárias "19909911000 – Outras Receitas – Primárias – Principal", abrange apropriações de arrecadação sobre ressarcimento, etc. (receita para compensação de INSS patronal conforme extrato do GFIP folha de pessoal jan/2020 e abril/2020). Outras Receitas – Valores provenientes de recebimento de guias em duplicidade, apropriação de arrecadação, etc.

CONTA	TÍTULO	Débito	Crédito	Saldo Atual	
491010101	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	49.908.945,24	49.908.945,24	0,00	C
499510100	MULTAS ADMINISTRATIVAS	419.464,64	23.859.230,81	23.439.766,17	C
499610202	RESTITUIÇÕES DE DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-PRINCIPAL	0,00	203.903,30	203.903,30	C
499610399	OUTROS RESSARCIMENTOS	0,00	267.248,19	267.248,19	C
499910100	OUTRAS RECEITAS	45.607,00	273.649,82	228.042,82	C

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS - Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições privadas com ou sem fins lucrativos, transferências a convênios, transferências diversas e execuções orçamentárias delegadas.

CONTA	TÍTULO	Débito	Crédito	Saldo Atual	
351120201	REPASSE CONCEDIDO-EXECUTIVO (FINANCEIRA*)	107.754.480,65	3.205.546,94	110.960.027,49	D
* TRANSFERENCIA DE REPASSE DA NC REFERENTE A HORA AULA A SERVIDORES DO SEJUSP NO CURSO DE JOVEM CONDUTOR. DESVINCULAÇÃO DE RECEITA. TRANSFERENCIAS DE NUMERÁRIOS. VALORES DOS REPASSES AO FUNPROV.					
351220204	DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS (NÃO FINANCEIRA**)	1.087.141,43	0,00	1.087.141,43	D
**TRANSFERÊNCIA POR DOAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS PARA DOAÇÃO A SEJUSP/MS, CONFORME O MEMORANDO 00092/2020 DE 16/03/2020, CONSTANTE NO PROCESSO 31/700.610/2020; DOAÇÃO DE DIVERSOS BENS MÓVEIS À SAD PARA LEILÃO CONFORME MEMORANDO DE DOAÇÃO Nº 00100/2020 DE 12/05/2020; DOAÇÃO DE BENS MÓVEIS (COMPUTADORES) À AGESUL/MS CONFORME MEMORANDO Nº 00184/2020 DE 29/06/2020; TRANSFERÊNCIA POR DOAÇÃO DE VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA À AGRAER CONF. MEMORANDO 00219/2020 DE 16/09/2020. (CAMINHÃO, CAMINHÃO TRATOR, SEMIRREBOQUE E CAMINHÃO M.B.B); TRANSFERÊNCIA POR DOAÇÃO DE 01 VEIC. GM CORSA CLASSIC SEDAN NA COR BRANCA COM 04 PORTAS A GAS. PLACA H9C49, CHASSI 9BG5B19N04B159182 754784/2003, ANO 2004, 02 MOTOCICLETAS HONDA CG CARGO 124CC, CHASSI9C2JC4140A E CHASSI9C2JC4140A, E 01 VEIC. LOGAN VERSAO L2EX K7ML2 COR BRANCA QUATRO PORTAS MOTOR BICOMBUSTIVEL CHASS 93YLSR7UHCJ889499 MARCA RENAULT PLACA: HTO2D41. CONFORME MEMORANDO DE DOAÇÃO REF. AO MES 10/2020; LANÇAMENTO PARA DOAÇÃO À SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE MS CONF. MEMORANDO NR. 00238/2020. PROCESSO DE DOAÇÃO NR. 31/701.633/2020; LANÇAMENTO PARA DOAÇÃO À SECRETARIA DE ESTADO DE GOVERNO E GESTÃO ESTRATÉGICA - SEGOV, CONF. MEMORANDO NR. 00232/2020. PROCESSO DE DOAÇÃO NR. 31/702.672/2020.					

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA ANEXO 18** - Permite ao gestor 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, além de ser um importante instrumento de controle financeiro em que são mantidos todos os registros sobre as informações de recursos que saem e que entram em determinado período no mês/ano. Via de regra, o fluxo de caixa é uma ferramenta que possibilita o registro de todas as transações financeiras de uma UG. 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:

<b>OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS</b>	<b>Anexo 13 - Balanço Financeiro</b>	<b>Anexo 18 - Demonstração de Caixa</b>
Transferências Financeiras Recebidas	220.681,08	Outros Ingressos Operacionais
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	241.656.062,30	
Outros Recebimentos Extraorçamentários	586.126.951,75	
Depósitos e Cauções Relativos a Contratos e Convenções (113510100-C)	525.352,43	
<b>TOTAL</b>	<b>828.529.047,56</b>	<b>828.529.047,56</b>
<b>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>	<b>Anexo 13 - Balanço Financeiro</b>	<b>Anexo 18 - Demonstração de Caixa</b>
Transferências Financeiras Recebidas	110.960.027,49	Outros Desembolsos Operacionais
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	230.606.211,26	
Outros Pagamentos Extraorçamentários	586.145.076,64	
Depósitos e Cauções Relativos a Contratos e Convenções (113510100-D)	525.352,43	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.117.691,12	
<b>TOTAL</b>	<b>930.354.358,94</b>	<b>930.354.358,94</b>

**RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA** - são as que ingressaram de forma definitiva no patrimônio da UG, definidos como recursos próprios que financiam as atividades públicas atinentes ao Órgão de Trânsito em consonância com os programas de governo preestabelecidos.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS ARRECADADAS	2020	2019
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	355.556.084,47	363.965.023,23
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	10.024.594,82	2.101.717,71
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	828.529.047,56	820.180.172,63
<b>TOTAL ARRECAÇÃO</b>	<b>1.194.109.726,85</b>	<b>1.186.246.913,57</b>

Campo Grande, 5 de março de 2021.

UDINEY ORTIZ  
CRC/MS 009226/O-1  
Responsável Contábil DETRAN/MS  
27/03/2015 a 31/12/2022

## ATOS NORMATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

### Fundação de Desporto e Lazer de Mato Grosso do Sul

PORTARIA FUNDESPORTE n. 17/2021 de 04 de março de 2021.

*Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2020.*

O DIRETOR-PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MATO GROSSO DE SUL, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução-TCE-MS n. 119, de 18 de dezembro de 2019, que altera a Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 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 DE DESPORTO E LAZER DE MATO GROSSO DE SUL - FUNDESPORTE referente ao exercício 2020, conforme anexo desta Portaria.

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

Campo Grande/MS, 04 de março de 2021.

Marcelo Ferreira Miranda  
Diretor-Presidente da Fundação de Desporto e Lazer  
de Mato Grosso do Sul



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)  
Balço 2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>22.898.800,00</b>	<b>22.939.902,76</b>	<b>2.871.402,60</b>	<b>(20.068.500,16)</b>
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		124.500,00	165.602,76	12.811,43	(152.791,33)
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		22.774.300,00	22.774.300,00	200.000,00	(22.574.300,00)
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	2.658.591,17	2.658.591,17
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>268.200,00</b>	<b>598.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(598.200,00)</b>
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		268.200,00	598.200,00	0,00	(598.200,00)
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>		<b>23.167.000,00</b>	<b>23.538.102,76</b>	<b>2.871.402,60</b>	<b>(20.666.700,16)</b>
<b>Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operações de Crédito Internas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Externas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>		<b>23.167.000,00</b>	<b>23.538.102,76</b>	<b>2.871.402,60</b>	<b>(20.666.700,16)</b>
<b>Déficit (VI)</b>		<b>3.741.000,00</b>	<b>4.868.677,57</b>	<b>1.444.970,07</b>	<b>(3.423.707,50)</b>
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>		<b>26.908.000,00</b>	<b>28.406.780,33</b>	<b>4.316.372,67</b>	<b>(24.090.407,66)</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>29.257,57</b>	<b>0,00</b>	<b>(29.257,57)</b>
<b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Superávit Financeiro Conta</b>		<b>0,00</b>	<b>29.257,57</b>	<b>29.257,57</b>	<b>0,00</b>
<b>Reabertura de Créditos Adicionais</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)  
Balanço 2020

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>		<b>22.639.800,00</b>	<b>23.723.220,00</b>	<b>4.287.115,10</b>	<b>4.286.089,91</b>	<b>4.087.042,23</b>	<b>19.436.104,90</b>
Pessoal e Encargos Sociais		3.526.700,00	4.610.120,00	4.250.851,60	4.250.851,60	4.056.079,02	359.268,40
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		19.113.100,00	19.113.100,00	36.263,50	35.238,31	30.963,21	19.076.836,50
<b>Despesas de Capital (IX)</b>		<b>4.268.200,00</b>	<b>4.683.560,33</b>	<b>29.257,57</b>	<b>29.257,57</b>	<b>29.257,57</b>	<b>4.654.302,76</b>
Investimentos		4.268.200,00	4.683.560,33	29.257,57	29.257,57	29.257,57	4.654.302,76
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
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)</b>		<b>26.908.000,00</b>	<b>28.406.780,33</b>	<b>4.316.372,67</b>	<b>4.315.347,48</b>	<b>4.116.299,80</b>	<b>24.090.407,66</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)</b>		<b>26.908.000,00</b>	<b>28.406.780,33</b>	<b>4.316.372,67</b>	<b>4.315.347,48</b>	<b>4.116.299,80</b>	<b>24.090.407,66</b>
<b>Superávit (XIV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>		<b>26.908.000,00</b>	<b>28.406.780,33</b>	<b>4.316.372,67</b>	<b>4.315.347,48</b>	<b>4.116.299,80</b>	<b>24.090.407,66</b>
<b>RESERVA DE RPPS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
Balanço 2020

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)				
Despesas Correntes		0,00	483.198,03	464.655,27	464.655,27	18.542,76	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	483.198,03	464.655,27	464.655,27	18.542,76	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	483.198,03	464.655,27	464.655,27	18.542,76	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS  
Balço 2020

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)			
Despesas Correntes	0,00	47.479,29	47.479,29	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	45.634,68	45.634,68	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	1.844,61	1.844,61	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	47.479,29	47.479,29	0,00	0,00

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balanco 2020				
	Nota	2020	2019	
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>2.871.402,60</b>	<b>2.935.304,53</b>	
<b>Ordinária</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Vinculada</b>		<b>2.871.402,60</b>	<b>2.935.304,53</b>	
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		2.871.402,60	2.935.304,53	
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>4.104.402,39</b>	<b>5.915.876,77</b>	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		4.104.402,39	5.915.876,77	
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	
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>1.647.405,91</b>	<b>2.098.385,73</b>	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.025,19	483.198,03	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		199.047,68	47.479,29	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.238.894,36	701.939,15	
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	1.764,02	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		245.996,49	193.328,14	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		251.931,20	198.656,56	
218810108 - ISS		1.025,30	25.021,48	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		10.203,90	8.383,20	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		158.147,05	121.672,92	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.500,29	765,70	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		365.291,26	116.559,98	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		10.387,04	6.688,74	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		0,00	2.612,80	
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		167.951,53	25,31	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		26.460,30	26.460,30	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		208.438,68	865.769,26	
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>2.172.388,79</b>	<b>1.052.855,08</b>	
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.172.388,79	1.052.855,08	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
<b>TOTAL (V)</b>		<b>10.795.599,69</b>	<b>12.002.422,11</b>	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>4.316.372,67</b>	<b>5.564.847,81</b>
<b>Ordinária</b>		<b>4.287.115,10</b>	<b>3.378.116,45</b>
<b>Vinculada</b>		<b>29.257,57</b>	<b>2.186.731,36</b>
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		29.257,57	2.186.731,36
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>23.680,77</b>	<b>15.784,62</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		23.680,77	15.784,62
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
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>1.919.503,80</b>	<b>4.249.400,89</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		464.655,27	2.590.917,72
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		47.479,29	74.203,61
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.198.930,56	718.510,30
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	3.528,04
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		229.269,31	203.218,30
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		232.889,62	208.058,13
218810108 - ISS		1.025,30	25.021,48
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		9.472,40	9.051,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		147.893,86	128.075,81
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.423,72	943,96
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		372.877,68	103.461,74
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		9.666,84	8.053,43
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		0,00	2.612,80
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		167.951,53	25,31
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		26.460,30	26.460,30
Outros Pagamentos Extraorçamentários		208.438,68	865.769,26
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>4.536.042,45</b>	<b>2.172.388,79</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.536.042,45	2.172.388,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X)</b>		<b>10.795.599,69</b>	<b>12.002.422,11</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balço 2020						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2020			Exercício de 2019		
	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	2.871.402,60	0,00	2.871.402,60	2.935.304,53	0,00	2.935.304,53
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	2.871.402,60	0,00	2.871.402,60	2.935.304,53	0,00	2.935.304,53
<b>TOTAL</b>	<b>2.871.402,60</b>	<b>0,00</b>	<b>2.871.402,60</b>	<b>2.935.304,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2.935.304,53</b>

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
 510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO  
 Balanço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO</b>		<b>7.722.957,76</b>	<b>5.627.738,57</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>4.779.358,20</b>	<b>2.663.710,36</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.536.042,45	2.172.388,79
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		243.315,75	491.321,57
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>2.943.599,56</b>	<b>2.964.028,21</b>
Realizável a Longo Prazo		1.859,39	1.859,39
Créditos a Longo Prazo		1.859,39	1.859,39
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
<b>VPD pagas antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investimentos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Imobilizado</b>		<b>2.941.740,17</b>	<b>2.962.168,82</b>
<b>Intangível</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Diferido</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
Balanço 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>7.722.957,76</b>	<b>5.627.738,57</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>628.175,62</b>	<b>527.195,01</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		521.712,74	465.399,70
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		15.097,49	12.824,21
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		4.275,10	1.844,61
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		87.090,29	47.126,49
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>4.276,81</b>	<b>6.680,29</b>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		1.201,81	3.605,29
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		3.075,00	3.075,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>7.090.505,33</b>	<b>5.093.863,27</b>
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		7.090.505,33	5.093.863,27
Superávits ou Déficits Acumulados		7.090.505,33	5.093.863,27
Superávits ou Déficits do Exercício		2.023.555,26	2.689.933,88
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		5.093.863,27	2.429.312,21
Ajustes de Exercícios Anteriores		(26.913,20)	(25.382,82)
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 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATIVO (I)</b>		<b>7.722.957,76</b>	<b>5.627.738,57</b>
Ativo Financeiro		4.536.042,45	2.172.388,79
Ativo Permanente		3.186.915,31	3.455.349,78
<b>PASSIVO (II)</b>		<b>633.477,62</b>	<b>1.017.073,33</b>
Passivo Financeiro		515.859,52	806.500,17
Passivo Permanente		117.618,10	210.573,16
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>7.089.480,14</b>	<b>4.610.665,24</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
Balança 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>4.443.906,49</b>	<b>4.443.896,66</b>
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		4.443.906,49	4.443.896,66
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(496.005,36)	(292.038,00)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		4.516.188,29	1.628.678,88
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		0,00	29.247,74
TOTAL		4.020.182,93	1.365.888,62

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
Balanço 2020

\_\_\_\_\_  
DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

\_\_\_\_\_  
LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

\_\_\_\_\_  
MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
 510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
 Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>7.324.275,90</b>	<b>9.746.686,49</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<b>Contribuições</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		<b>12.811,43</b>	<b>64.973,60</b>
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		12.811,43	64.973,60
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		<b>4.652.873,30</b>	<b>7.055.131,96</b>
Transferências Intragovernamentais		4.452.873,30	6.811.381,96
Transferências Intergovernamentais		0,00	243.750,00
Transferências das Instituições Privadas		200.000,00	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
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>2.658.591,17</b>	<b>2.626.580,93</b>
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	2.658.591,17	2.626.580,93
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>5.300.720,64</b>	<b>7.056.752,61</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>4.132.020,64</b>	<b>3.386.634,60</b>
Remuneração a Pessoal	3.058.510,75	2.457.390,19
Encargos Patronais	885.113,87	746.396,17
Benefícios a Pessoal	1.037,30	4.210,70
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	187.358,72	178.637,54
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>1.075.478,32</b>	<b>3.489.323,46</b>
Uso de material de consumo	569.632,07	1.002.122,19
Serviços	458.698,93	2.445.356,04
Depreciação, Amortização e Exaustão	47.147,32	41.845,23
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>198,45</b>	<b>0,00</b>

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	198,45	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
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>23.806,76</b>	<b>15.784,62</b>
Transferências Intragovernamentais	23.806,76	15.784,62
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
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Tributárias</b>	<b>31.258,90</b>	<b>37.051,20</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	31.258,90	37.051,20
<b>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>37.957,57</b>	<b>127.958,73</b>
Premiações	8.700,00	127.958,73
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	29.257,57	0,00
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b>	<b>2.023.555,26</b>	<b>2.689.933,88</b>

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
 510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>530.677,32</b>	<b>200.072,87</b>	<b>530.677,32</b>	<b>200.072,87</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>47.479,29</b>	<b>199.047,68</b>	<b>47.479,29</b>	<b>199.047,68</b>
2019	47.479,29	0,00	47.479,29	0,00
2020	0,00	199.047,68	0,00	199.047,68
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>483.198,03</b>	<b>1.025,19</b>	<b>483.198,03</b>	<b>1.025,19</b>
2019	483.198,03	0,00	483.198,03	0,00
2020	0,00	1.025,19	0,00	1.025,19
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>47.126,49</b>	<b>1.238.894,36</b>	<b>1.198.930,56</b>	<b>87.090,29</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>47.126,49</b>	<b>1.238.894,36</b>	<b>1.198.930,56</b>	<b>87.090,29</b>
218810102	0,00	245.996,49	229.269,31	16.727,18
218810104	0,00	251.931,20	232.889,62	19.041,58
218810108	0,00	1.025,30	1.025,30	0,00
218810110	0,00	10.203,90	9.472,40	731,50
218810111	0,00	158.147,05	147.893,86	10.253,19
218810113	0,00	1.500,29	1.423,72	76,57
218810115	34.239,85	365.291,26	372.877,68	26.653,43
218810199	58,03	10.387,04	9.666,84	778,23
218810403	12.828,61	0,00	0,00	12.828,61
218819901	0,00	167.951,53	167.951,53	0,00
218820101	0,00	26.460,30	26.460,30	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  
 510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>530.677,32</b>	<b>200.072,87</b>	<b>530.677,32</b>	<b>200.072,87</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>47.479,29</b>	<b>199.047,68</b>	<b>47.479,29</b>	<b>199.047,68</b>
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS	47.479,29	199.047,68	47.479,29	199.047,68
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>483.198,03</b>	<b>1.025,19</b>	<b>483.198,03</b>	<b>1.025,19</b>
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS	483.198,03	1.025,19	483.198,03	1.025,19
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>47.126,49</b>	<b>1.238.894,36</b>	<b>1.198.930,56</b>	<b>87.090,29</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>47.126,49</b>	<b>1.238.894,36</b>	<b>1.198.930,56</b>	<b>87.090,29</b>
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS	47.126,49	1.238.894,36	1.198.930,56	87.090,29

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  
510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE  
Balço 2020

## DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	199.047,68	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	1.025,19
TOTAL:	199.047,68	1.025,19

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  
 510202 - FUNDAÇÃO DE DESPORTO E LAZER DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balço 2020			
	Nota	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>8.423.138,03</b>	<b>10.175.139,71</b>
Receitas derivadas e originárias		2.671.402,60	2.691.554,53
Transferências correntes recebidas		200.000,00	0,00
Outros ingressos operacionais		5.551.735,43	7.483.585,18
<b>Desembolsos</b>		<b>6.030.226,80</b>	<b>8.928.777,91</b>
Pessoal e demais despesas		4.199.925,74	7.036.335,15
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		399.251,05	292.378,58
Outros desembolsos operacionais		1.431.050,01	1.600.064,18
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)</b>		<b>2.392.911,23</b>	<b>1.246.361,80</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			<b>243.750,00</b>
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	243.750,00
<b>Desembolsos</b>		<b>29.257,57</b>	<b>370.578,09</b>
Aquisição de ativo não circulante		0,00	370.578,09
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		29.257,57	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)</b>		<b>(29.257,57)</b>	<b>(126.828,09)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>			

	Nota	2020	2019
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)</b>			
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>2.363.653,66</b>	<b>1.119.533,71</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		2.172.388,79	1.052.855,08
Caixa e Equivalente de caixa final		4.536.042,45	2.172.388,79

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		12.811,43	64.973,60
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		2.658.591,17	2.626.580,93
Total das Receitas Derivadas e Originárias		2.671.402,60	2.691.554,53

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências correntes recebidas</b>		<b>200.000,00</b>	
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>200.000,00</b>	
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências concedidas</b>		<b>399.251,05</b>	<b>292.378,58</b>
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>399.251,05</b>	<b>292.378,58</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
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		4.199.925,74	7.036.335,15
Encargos Especiais		0,00	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>4.199.925,74</b>	<b>7.036.335,15</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
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

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

## Contexto Operacional

A Unidade Gestora, Fundação de Desporto e Lazer de Mato Grosso do Sul de nº 510202 é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 26.857.516/0001-40, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Mato Grosso, 5.778, bloco III e IV no bairro Parque dos Poderes.

Foi criada através da Lei nº 1.137 de 30 de abril de 1991, conforme publicação em Diário Oficial n. 3.042 de 2 de maio de 1991.

Em 3 de setembro de 2014 foi aprovado o Regimento Interno da Fundação de Desporto e Lazer de MS através da Portaria Conjunta FUNDESPORTE/SAD n. 1 conforme publicação no Diário Oficial n. 8.750 de 4 de setembro de 2014, de acordo com sua estrutura básica aprovada pelo Decreto n. 13.958 de 8 de maio de 2014.

A Fundação tem como finalidade fomentar, planejar, coordenar, executar e difundir programas, projetos e atividades destinadas ao desenvolvimento do esporte, bem como promover iniciativas para o aumento das oportunidades de lazer esportivo no Estado de Mato Grosso do Sul.

As atividades operacionais da UG Fundação de Desporto e Lazer de Mato Grosso do Sul de nº 510202 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.489 de 18 de dezembro de 2019 (Lei Orçamentária Anual – LOA), publicada no Diário Oficial de MS nº 10.055 em 20/12/2019, Suplemento II e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2020.

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 2020, 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), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, e que tem seus efeitos aplicados a partir do exercício financeiro de 2019, 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).

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.

## DOTAÇÃO ATUALIZADA (522100000)

A "Dotação Inicial" é igual a "Dotação Atualizada" da despesa, após o acréscimo e a redução de remanejamento se manteve no montante de R\$ 26.908.000,00 (vinte e seis milhões, novecentos e oito mil reais), refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	26.908.000,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Superávit Financeiro do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Alteração da Lei Orçamentária	
Acréscimo de Remanejamento	4.213.579,35
(-) Redução de Remanejamento	4.213.579,35

Dotação Atualizada	26.908.000,00
--------------------	---------------

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

## RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi DEFICITÁRIO em R\$ 1.444.970,07 (um milhão, quatrocentos e quarenta e quatro mil, novecentos e setenta reais e sete centavos) e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 2.871.402,60 (dois milhões, oitocentos e setenta e um mil, quatrocentos e dois reais e sessenta centavos) e a despesa empenhada R\$ 4.316.372,67 (quatro milhões, trezentos e dezesseis mil, trezentos e setenta e dois reais e sessenta e sete centavos).

## 2-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.

### 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	4.104.402,39		4.104.402,39
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.104.402,39</b>		<b>4.104.402,39</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

### 2.2 RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

2.2.1 Outros Recebimentos Extra Orçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, valores extraídos do Anexo 13 - Balanço Financeiro pagina 21 do caderno de prestação de contas, conforme quadro abaixo:

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110102-13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	161.646,49
113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	33.005,05
113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	8.187,14
218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	5.600,00
<b>TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>208.438,68</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

### 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	23.680,77		23.680,77

*TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>23.680,77</b>	<b>0,00</b>	<b>23.680,77</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

\*O total da apropriação das Transferências Concedidas para execução orçamentária, foram no valor de 23.680,77 (vinte e três mil, seiscentos e oitenta reais e setenta e sete centavos), conforme descrito no anexo 13 – Balanço Financeiro da página nº 22 do caderno de prestação de contas.

## 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 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
113110102-13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	161.646,49
113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	33.005,05
113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	8.187,14
218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	5.600,00
<b>TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>208.438,68</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

No quadro abaixo os outros recebimentos extra orçamentários e outros pagamentos extras orçamentários são evidenciados por documento em sequência de data.

Documento	Data	Conta	Outros Recebimentos Extras	Outros Pagamentos Extras
2020OB00393 (510202)	13/08/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	544,84	544,84
2020OB00404 (510202)	25/08/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7,25	7,25
<b>Subtotal</b>			<b>552,09</b>	<b>552,09</b>
2020NL000053 (510202)	29/10/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	0,00	2.070,31
2020OB00540 (510202)	30/10/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	2.070,31	0,00
<b>Subtotal</b>			<b>2.070,31</b>	<b>2.070,31</b>
2020NL000055 (510202)	09/11/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.000,00	0,00
2020NL000060 (510202)	24/11/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	0,00	1.882,10
2020NL000061 (510202)	25/11/2020	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	0,00	161.646,49
2020OB00544 (510202)	09/11/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	0,01
2020OB00544 (510202)	09/11/2020	218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	0,01	0,00
2020OB00545 (510202)	09/11/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	2.999,99
2020OB00545 (510202)	09/11/2020	218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	2.999,99	0,00

2020OB00569 (510202)	24/11/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	1.882,10	0,00
Subtotal			7.882,10	166.528,59
2020DPG00002 (510202)	17/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2.600,00	0,00
2020DPG00002 (510202)	17/12/2020	218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS-CONCILIAÇÃO BANCARIA	0,00	2.600,00
2020EPG00003 (510202)	30/12/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	0,00	1.882,10
2020NL000071 (510202)	16/12/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	0,00	470,53
2020NL000076 (510202)	17/12/2020	218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS-CONCILIAÇÃO BANCARIA	0,00	2.600,00
2020NL000077 (510202)	17/12/2020	218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS-CONCILIAÇÃO BANCARIA	2.600,00	0,00
2020NL000078 (510202)	17/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	2.600,00
2020NL000081 (510202)	18/12/2020	218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS-CONCILIAÇÃO BANCARIA	0,00	400,00
2020NL000088 (510202)	30/12/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	0,00	1.882,10
2020NL000092 (510202)	30/12/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	1.882,10	0,00
2020NL009891 (900003)	18/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	26.852,52
2020OB00610 (510202)	16/12/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	470,53	0,00
2020OB00611 (510202)	16/12/2020	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	14.052,23	0,00
2020OB00613 (510202)	17/12/2020	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	147.594,26	0,00
2020OB00626 (510202)	18/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1.764,02	0,00
2020OB00627 (510202)	18/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	4.476,80	0,00
2020OB00628 (510202)	18/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	10.506,75	0,00
2020OB00629 (510202)	18/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1.446,71	0,00
2020OB00630 (510202)	18/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	8.658,24	0,00
2020OB00631 (510202)	28/12/2020	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,44	0,44
2020OB00634 (510202)	30/12/2020	113810901-CRÉDITOS A REC. POR REEMBOLSO DE SAL. MATERNIDADE PAGO-RGPS	1.882,10	0,00
Subtotal			197.934,18	39.287,69
Total			208.438,68	208.438,68

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

### 3-BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

#### ATIVO

#### Ativo Circulante

#### 3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Saldo Final	2020	2019
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.536.042,45	2.172.388,79

Conta Única	7.292,07	253,77
BANCO DO BRASIL S/A	4.528.750,38	2.122.052,49
Conta 118.667-1 Timemania	120.572,82	128.678,38
Conta 87.895-2 Lei Pelé	4.208.177,54	1.993.361,89
Conta "C" 600.042-8	0,02	12,22
Conta 47.648-X	200.000,00	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	29.247,74
Conta Convênio 0060010113	0,00	29.247,74

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### 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.

Aplicações Financeiras – As disponibilidades financeiras das demais contas, não únicas dos órgãos e das entidades da administração pública estadual também são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

Informamos que referente aos pagamentos, disponibilizamos as Programações de Desembolsos (PD's) no sistema SPF, ficando a execução de todos os pagamentos – geração das Ordens Bancárias (OB's) e controle das disponibilidades dos recursos financeiros sob a responsabilidade exclusiva da Secretaria de Estado de Fazenda e sua superintendência, através da conta corrente do Banco do Brasil - agência Pantanal 2576-3 Conta Única 2020009 do Governo do Estado de Mato Grosso do Sul, assim como a não execução destes pagamentos dentro do exercício, resultando por consequência seu registro em Restos a Pagar.

Demonstrativo resumido da movimentação anual na conta corrente 118.667-1 utilização dos recursos através da Lei nº 11.345 de 14 de setembro de 2006 que destinava parte da arrecadação da Loteria Timemania para os órgãos gestores de esportes dos Estados e do Distrito Federal, tendo seus valores aplicados no fundo de investimentos Supremo Público, diretamente sobre os valores da conta corrente com rentabilidade diária, conforme as normas do Setor Público.

Destacamos que nos anos de 2019 e 2020 não houve repasse federal dos recursos da Loteria Timemania, sendo esse revogado pela Lei nº 13.756 de 12 de dezembro de 2018, destinando os recursos para o Fundo Nacional de Segurança Pública.

Conta Corrente 118.667-1	2020	2019
Saldo Anterior	128.678,38	194.227,02
Recebimentos Recursos Federais	0,00	0,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	594,44	3.225,09
Devolução de valores	0,00	0,00
	129.272,82	197.452,11
(-) Pagamentos efetuados	8.700,00	68.773,73
Saldo Final	120.572,82	128.678,38

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Demonstrativo resumido da movimentação anual de 2020 e 2019 na conta corrente 87.895-2 (Lei Pelé), utilização dos recursos através da Lei nº 9.615 de 24 de março de 1.998.

Destacamos no quadro abaixo os valores dos recebimentos e pagamentos efetuados pela conta 87.895-2 – Lei Pelé, tendo seus valores aplicados no fundo de investimentos Supremo Público, diretamente sobre os valores da conta corrente com rentabilidade diária, conforme as normas do Setor Público.

Conta Corrente 87.895-2	2020	2019
Saldo Anterior	1.993.361,89	858.395,90
Recebimentos Recursos Federais	2.658.591,17	2.626.580,93
Rendimentos de Aplicação Financeira	12.179,75	32.387,56
Devolução de valores	0,00	15.676,42
	4.664.132,81	3.533.040,81

(-) Pagamentos efetuados	455.955,27	1.539.678,92
Saldo Final	4.208.177,54	1.993.361,89

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Outras Receitas – conta 499910100, refere-se aos Recebimentos de Recursos Federais demonstrado no quadro anterior sendo R\$ 2.658.591,17 (dois milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e noventa e um reais e dezessete centavos) da Lei Pelé, conforme demonstrado na conta 499910100 – Outras Receitas no balancete 2020 da página n. 65.

### 3.2 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, constituído por gêneros alimentícios, materiais de limpeza, copa e cozinha, materiais de expediente e outros.

Saldo Final	2020	2019
Almoxarifado	243.315,75	491.321,57

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

As informações pertencentes ao almoxarifado são demonstradas pelo sistema, SIGA – Sistema Integrado de Gestão de Almoxarifado, que fica sob a responsabilidade do encarregado pela Unidade de Almoxarifado e Patrimônio. Destacamos que o aumento significativo no saldo do estoque em Almoxarifado no ano de 2019 e 2020, refere-se a compra de diversos materiais esportivos pelo Governo do Estado, para distribuição nas diversas escolas estaduais da capital e municípios do Estado de Mato Grosso do Sul.

#### Ativo Não Circulante

Compreende o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.

### 3.3 IMOBILIZADO (123000000)

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.

Saldo Final	2020	2019
Bens Móveis	1.199.322,76	1.172.604,09
Aparelhos de Medição e Orientação	547,00	547,00
Aparelhos e Equip. de Comunicação	27.786,29	27.786,29
Aparelhos e Equip. para Esporte e Diversões	197.083,48	197.083,48
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	15.835,58	15.835,58
Máquinas e Equipamentos Industriais	24.843,75	24.843,75
Máquinas e Equipamentos Energéticos	11.394,08	11.394,08
Máquinas e Equipamentos Gráficos	250,80	250,80
Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	5.900,00	5.900,00
Outras Máquinas, Aparelhos, Equip. e Ferramentas	44.221,37	30.703,37
Equipamentos de Processamento de Dados	180.298,00	180.298,00
Aparelhos e Utensílios Domésticos	3.016,10	3.016,10
Máquinas e Utensílios de Escritório	9.644,18	9.644,18
Mobiliário em Geral	201.875,54	189.083,14
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	30.896,59	30.488,32
Veículos de Tração Mecânica	330.700,00	330.700,00

Estoque Interno	0,00	0,00
Bens em Poder de Outra Unidade ou Terceiros	115.030,00	115.030,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Os Bens em Poder de outra Unidade ou Terceiros referem-se a aquisição de tatames (bens móveis) do projeto Judô Nota 10 conforme Termo de Cooperação n. 65/001674/2016 com a SEDHAST, processo 51/300.100/2017, foi realizado pelo departamento jurídico da FUNDESPORTe a confecção do Termo de Cessão de Uso para utilização do bem pela entidade beneficiária e aquisição de Caiques e Remos conforme ata de registro de preço nº 014/2019 conforme Termo de Cessão de Uso, processo 51/400.036/2019 os mesmos foram retirados do estoque interno e contabilizado e alocado como Bens em Poder de outra Unidade ou Terceiros, conforme orientação da SCGE/MS e Coordenadoria de Patrimônio do Estado.

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. O valor de R\$ 1.908.850,97 (um milhão, novecentos e oito mil, oitocentos e cinquenta reais e noventa e sete centavos), alocado na Unidade é referente a obras em andamento na qual esta Fundação entra somente com a contrapartida, segundo orientação da SCGE/MS estes valores foram transferidos da AGESUL para acompanhamento das obras pela Unidade, sendo que após a conclusão das mesmas serão destinadas ao órgão de origem. O valor de R\$ 922.047,11 (novecentos e vinte e dois mil e quarenta e sete reais e onze centavos) corresponde a obras em andamento de Conclusão da Construção do Centro de Esportes, Cultura e Lazer no Jardim Canadá, em Campo Grande/MS - CR nº 771948/2012/MCIDADES/CAIXA - SIAPF nº 0388.797-25/2012 - Programa: Esportes e Grandes Eventos Esportivos, (repass) - Processo n. 57/101378/2015. O valor de R\$ 616.225,77 (seiscentos e dezesseis mil, duzentos e vinte e cinco reais e setenta e sete centavos), corresponde a obras em andamento Revitalização da Infraestrutura do Campo Zé Tabela, pertencente ao município de Dourados/MS, processo 57/100.876/2016, após conclusão da obra será realizado baixa contábil no Sistema SPF, mediante documentação que será fornecida pela AGESUL e transferida ao órgão de origem no município de Dourados.

O valor de R\$ 370.578,09 (trezentos mil, quinhentos e setenta e oito reais e nove centavos), referente a obra de Instalação e Modernização de Infraestrutura, no município de Campo Grande/MS, - Programa: Esportes e Grandes Eventos Esportivos, referente ao Convênio nº 779306/2012/ME/CAIXA, processo 57.100.188/2018, aguardando documentação para transferência dos recursos alocados nesta Fundação.

Saldo Final	2020	2019
Bens Imóveis em Andamento	1.908.850,97	1.908.850,97
Obras em Andamento	1.908.850,97	1.908.850,97

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

(-) 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.

O procedimento foi aplicado aos bens adquiridos a partir de 01.01.2015, sendo desta forma segregados dos bens já existentes e que necessitam de reavaliações para ajuste em seu valor contábil, procedimentos conforme dispõe a Portaria STN nº 437/2012, que dispõe sobre os procedimentos patrimoniais previstos na parte II do MCASP.

Saldo Final	2020	2019
Depreciação Acumulada - Bens Móveis	166.433,56	119.286,24
Depreciação Acumulada - Máq. Apar. Equip. Ferram.	80.355,16	61.237,13
Depreciação Acumulada - Bens de Informática	16.719,64	13.610,20
Depreciação Acumulada – Móveis e Utensílios	119,52	0,00
Depreciação Acumulada – Materiais Culturais, Educ. e de Comunicação	4.329,77	2.409,36
Depreciação Acumulada - Veículos	45.759,17	33.179,33
Depreciação Acumulada – Demais Bens Móveis	19.150,30	8.850,22

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

O Inventário anual 2020, PROCESSO nº 51/300.055/2020, sendo este o levantamento físico e quantitativo dos bens permanentes, materiais de consumo e expediente desta Fundação foi devidamente encaminhado a Superintendência de Contabilidade Geral – SCGE no início deste ano conforme determina o Decreto de encerramento do exercício, sendo este analisado e já devolvido para arquivo da Unidade, constando e seu despacho que não há nenhuma inconsistência nas informações apresentadas.

## 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 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (218000000)

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.

Saldo Final	2020	2019
Demais Obrigações a Curto Prazo	87.090,29	47.126,49
Retenções sobre Vencos e Vantagens	0,00	0,00
Contribuição ao RGPS	16.727,18	0,00
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	19.041,58	0,00
Pensão Alimentícia	731,50	0,00
Planos de Assistência Médica	10.253,19	0,00
Retenções - Entidades Representativas de Classes	76,57	0,00
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	26.653,43	34.239,85
Outros Consignatários	778,23	58,03
Depósitos de Terceiros	12.828,61	12.828,61

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Destacamos no quadro acima, os Depósitos de Terceiros são efetuados por convenientes, em sua maioria o saldo se refere à economia na execução dos projetos ou glosa de valores, sendo apresentados a esta Unidade de Contabilidade para identificação, após a abertura da prestação de contas, análise, notificação e homologação dos processos realizados pela Unidade de Tomada de Contas, os depósitos são efetuados por convenientes (terceiros) e tais valores pertencem a Fundação, sendo alocado nesta conta antes da sua identificação.

Informamos que referente as obrigações a pagar assim como as Retenções – Empréstimos e Financiamentos, disponibilizamos as Programações de Desembolsos (PD's) no sistema SPF, ficando a execução dos pagamentos - Ordens Bancárias (OB's) e controle das disponibilidades dos recursos financeiros sob a responsabilidade da Secretaria de Estado de Fazenda e sua Superintendência, através da Conta Única do Governo do Estado, sendo essas executadas conforme o vencimento das obrigações.

#### Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

#### 3.5 PATRIMÔNIO LÍQUIDO (231000000)

	31/12/2020	31/12/2019
Resultados Acumulados	7.090.505,33	5.093.863,27
Total do Patrimônio Líquido	5.093.863,27	2.429.312,21

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

3.5.1 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		
	31/12/2020	31/12/2019
Superávits de Exercícios Anteriores	5.093.863,27	2.429.312,21
Resultado Patrimonial do Período-DVP	2.023.555,26	2.689.933,88
*Ajustes de Exercícios Anteriores	-26.913,20	-25.382,82
Resultados Acumulados	7.090,505,33	5.093.863,27

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

**\*Ajustes de Exercícios Anteriores**

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2020, 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-8ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).

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

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	2020	2019
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	26.913,20	25.382,82
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Mudanças de Procedimentos Contábeis	0,00	0,00
Total de Ajustes de Exercícios Anteriores	26.913,20	25.382,82

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Detalhamento de Ajustes de Exercícios Anteriores: ANO 2020:

Unidade Gestora Emitente	Número do Documento	Tipo de Documento	Movimento	Saldo
FUNDESORTE	2020VPD00003	Variação Patr. Dim. Prévia	19.288,23	19.288,23D
FUNDESORTE	2020VPD00006	Variação Patr. Dim. Prévia.	2.273,28	21.561,51D
FUNDESORTE	2020VPD00009	Variação Patr. Dim. Prévia.	5.351,69	26.913,20D

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Conforme detalhamento de Ajuste de Exercícios Anteriores acima às Variações Patr. Dim. Prévias 2020VPD00003, 2020VPD00006 e 2020VPD00009, refere-se a Despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores".

**Resultado Patrimonial**

O resultado patrimonial do período foi positivo de R\$ 5.093.863,27 (cinco milhões, noventa e três mil, oitocentos e sessenta e três reais e vinte e sete centavos), ante um resultado positivo em 2019 de R\$ 2.429.312,21 (dois milhões quatrocentos e vinte e nove mil, trezentos e doze reais e vinte e um centavos).

**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.

Saldo Final	2020	2019
Resultado das Variações Patrimoniais (DVP)	2.023.555,26	2.689.933,88
Variações patrimoniais quantitativas aumentativas	7.324.275,90	9.746.686,49
Variações patrimoniais quantitativas diminutivas	5.300.720,64	7.056.752,61

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

**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	4.104.402,39		4.104.402,39
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		348.470,91	348.470,91
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.104.402,39</b>	<b>348.470,91</b>	<b>4.452.873,30</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### 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 nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.

O Decreto nº 15.548 determina que os saldos de Restos a Pagar não Processados de exercícios anteriores a 2020, que correspondam a despesa não liquidada até 30/11/2020, sendo cancelados em conformidade com o Decreto e determinação da Gerencia Geral de Administração e Finanças.

Demonstração dos Restos não Processados cancelados em 2020.

NUMERO DA ANULAÇÃO	EMPENHO	DATA DO CANCELAMENTO	VALOR
2020ARN00001	2019NE000044	19/11/2020	10,00
2020ARN00002	2019NE000160	19/11/2020	1.797,70
2020ARN00003	2019NE000161	19/11/2020	411,96
2020ARN00004	2019NE000220	19/11/2020	189,60
2020ARN00005	2019NE000236	19/11/2020	10.000,00
2020ARN00006	2019NE000237	19/11/2020	3.000,00
2020ARN00007	2019NE000096	20/11/2020	2.250,00
2020ARN00008	2019NE000095	20/11/2020	883,50

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Cancelamentos por motivos de não utilização do saldo total, devido aos cálculos projetados não atingirem o total

previsto, sendo o valor previsto dos empenhos maiores que as despesas realizadas, cancelamento conforme autorização da Direção e Gerencia Geral nesta Unidade.

#### 4.3 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	23.680,77	0,00	23.680,77
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		125,99	125,99
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00
DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL DE RECEITAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS Á CONSÓRCIOS PÚBLICOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>23.680,77</b>	<b>125,99</b>	<b>23.806,76</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### 5-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.

#### 5.1 Receita Orçamentária Arrecadada

##### VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	2.671.402,60
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	0,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>2.671.402,60</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

A Receita Orçamentária arrecadada, representada pelas Receitas derivadas e originárias no valor de R\$ 2.671.402,60 (dois milhões, seiscentos e setenta e um mil, quatrocentos e dois reais e sessenta centavos), conforme demonstrado no fluxo de caixa – anexo 18 da página nº 39 do caderno oficial de Prestação de Contas.

DEMONSTRATIVO DA RECEITA ARRECADADA			
CÓDIGO	DENOMINAÇÃO DA RECEITA	FONTE	ANO 2020
132100110101	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	240	12.801,60

132100110101	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	281	9,83
175000110101	Transferências de Outras Instituições Públicas - Principal	240	200.000,00
199099110101	Outras Receitas - Primárias - Principal	240	2.658.591,17
Total Geral			2.871.402,60

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

### 5.2 Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

Detalhamento das Receitas recebidas no ano de 2020, conforme Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais no Anexo 18 – Demonstração Dos Fluxos de Caixa, página nº 39 do relatório oficial de Prestação de Contas.

Sendo que as receitas alocadas na conta 132100110101 - Remuneração de Depósitos Bancários – Principal, no valor total de R\$ 12.801,60 (doze mil, oitocentos e um reais e sessenta centavos) na fonte 240, refere-se ao rendimento de aplicação financeira aplicados no fundo de investimentos Supremo Público com rendimento diário (como determina a Lei para aplicações de recursos públicos), da conta corrente 87.895-2 recursos da Lei Pelé e do saldo existente na conta corrente 118.667-1 dos recursos recebidos através da arrecadação da Loteria Timemania.

Destacamos também que a conta 199099110101 – Outras Receitas – Primárias, no valor de R\$ 2.658.591,17 (dois milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e noventa e um reais e dezessete centavos) na fonte 240, refere-se a recurso federal recebido mensalmente através da Lei Pelé nº 9.615 de 24 de março de 1.998 e alterações pela Lei 12.395/2011.

Sendo as Transferências de Outras Instituições Públicas – Principal alocados na conta 199099110101, no valor de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais), refere-se ao patrocínio recebido em 30 de dezembro de 2020 na conta corrente banco 001 agencia 3496 C/C 47.648-X da Companhia de Gás do Estado de Mato Grosso do Sul, conforme contrato de patrocínio nº CT-042/2020 tendo como objeto "Programa de Melhoria de Material Esportivo de Atletas/Alunos", visando a aquisição de material esportivo para os jogos escolares da juventude de Mato Grosso do Sul, o valor foi depositado no banco do Brasil 001, agencia 3496 na conta corrente nº 47.648-X no dia 30/12/2020, conforme determinado em contrato.

### 5.3 Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento

Destacamos na atividade de investimento o valor de R\$ 29.257,57 (vinte e nove mil, duzentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e sete centavos), refere-se à devolução de saldo ao Ministério da Cidadania, referente Prestação de Contas final do Contrato de Repasse nº 779306/2012/ME/CAIXA, conforme registro no SICONV, valores recebidos no ano de 2019 para construção de quadra de esportes, através de emenda parlamentar, sendo devolvido ao Ministério a sobra de saldo e os recursos ganhos com aplicação financeira.

### 5.4 Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento

Destacamos que não houve movimentação nas atividades de financiamento.

Campo Grande/MS, 01 de março de 2021.

Darcy Victório Molin Junior  
CRC-MS nº 7890/O6  
Contador da Unidade Gestora – 510202  
Fundação de Desporto e Lazer de Mato Grosso do Sul

PORTARIA FIE/MS n. 18/2021 de 04 de março de 2021.

*Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2020.*

O DIRETOR-PRESIDENTE DO FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS DE MATO GROSSO DE SUL, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução-TCE-MS n. 119, de 18 de dezembro de 2019, que altera a Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 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 DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS DE MATO GROSSO DE SUL - FUNDESPORTE referente ao exercício 2020, conforme anexo desta Portaria.

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

Campo Grande/MS, 04 de março de 2021.

Marcelo Ferreira Miranda  
Diretor-Presidente da Fundação de Desporto e Lazer  
de Mato Grosso do Sul



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul  
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ  
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE  
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)  
Balanço 2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.290,20</b>	<b>9.290,20</b>
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	1,13	1,13
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	9.289,07	9.289,07
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.290,20</b>	<b>9.290,20</b>
<b>Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operações de Crédito Internas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Externas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.290,20</b>	<b>9.290,20</b>
<b>Déficit (VI)</b>		<b>12.000.000,00</b>	<b>11.985.000,00</b>	<b>3.712.249,54</b>	<b>(8.272.750,46)</b>
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>		<b>12.000.000,00</b>	<b>11.985.000,00</b>	<b>3.721.539,74</b>	<b>(8.263.460,26)</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Superávit Financeiro Conta</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Reabertura de Créditos Adicionais</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)  
Balanco 2020

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>		<b>12.000.000,00</b>	<b>11.245.000,00</b>	<b>3.721.539,74</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>7.523.460,26</b>
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		12.000.000,00	11.245.000,00	3.721.539,74	3.541.347,83	3.541.347,83	7.523.460,26
<b>Despesas de Capital (IX)</b>		<b>0,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>740.000,00</b>
Investimentos		0,00	740.000,00	0,00	0,00	0,00	740.000,00
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
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)</b>		<b>12.000.000,00</b>	<b>11.985.000,00</b>	<b>3.721.539,74</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>8.263.460,26</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)</b>		<b>12.000.000,00</b>	<b>11.985.000,00</b>	<b>3.721.539,74</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>8.263.460,26</b>
<b>Superávit (XIV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>		<b>12.000.000,00</b>	<b>11.985.000,00</b>	<b>3.721.539,74</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>3.541.347,83</b>	<b>8.263.460,26</b>
<b>RESERVA DE RPPS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
Balanço 2020

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)				
Despesas Correntes		0,00	1.357.886,42	1.190.317,10	1.190.317,10	167.569,32	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	1.357.886,42	1.190.317,10	1.190.317,10	167.569,32	0,00
Despesas De Capital		0,00	99.325,44	97.224,21	97.224,21	2.101,23	0,00
Investimentos		0,00	99.325,44	97.224,21	97.224,21	2.101,23	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	1.457.211,86	1.287.541,31	1.287.541,31	169.670,55	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS  
Balanço 2020

Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)			
Despesas Correntes	638,40	176.792,89	177.431,29	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	638,40	176.792,89	177.431,29	0,00	0,00
Despesas De Capital	1.614.983,02	67.350,00	1.157.081,34	525.251,68	0,00
Investimentos	1.614.983,02	67.350,00	1.157.081,34	525.251,68	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	1.615.621,42	244.142,89	1.334.512,63	525.251,68	0,00

\_\_\_\_\_  
DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

\_\_\_\_\_  
LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

\_\_\_\_\_  
MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balança 2020				
	Nota	2020	2019	
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>9.290,20</b>	<b>354.459,43</b>	
<b>Ordinária</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Vinculada</b>		<b>9.290,20</b>	<b>354.459,43</b>	
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		9.290,20	354.459,43	
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>6.528.873,49</b>	<b>8.245.405,01</b>	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		6.528.873,49	8.245.405,01	
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	
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>254.291,97</b>	<b>2.338.027,27</b>	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		180.191,91	1.457.211,86	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	244.142,89	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		74.100,06	90.764,25	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		27.136,88	6.559,49	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.463,42	687,56	
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	31.519,91	
218810108 - ISS		44.499,76	46.194,98	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	2.470,44	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		0,00	3.331,87	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	545.908,27	
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>48.257,48</b>	<b>4.482,63</b>	
Caixa e Equivalentes de Caixa		48.257,48	4.482,63	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	
<b>TOTAL (V)</b>		<b>6.840.713,14</b>	<b>10.942.374,34</b>	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS  
Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>3.721.539,74</b>	<b>7.150.790,10</b>
<b>Ordinária</b>		<b>3.721.539,74</b>	<b>7.150.790,10</b>
<b>Vinculada</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>332.058,97</b>	<b>1.412.895,31</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		332.058,97	1.412.895,31
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
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>2.690.743,38</b>	<b>2.330.431,45</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		1.287.541,31	1.185.032,50
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		1.334.512,63	319.896,95
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		68.689,44	279.593,73
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		24.250,95	6.559,49
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.463,42	687,56
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	31.519,91
218810108 - ISS		39.504,63	47.986,98
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.470,44	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		0,00	192.839,79
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	545.908,27
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>96.371,05</b>	<b>48.257,48</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		96.371,05	48.257,48
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X)</b>		<b>6.840.713,14</b>	<b>10.942.374,34</b>

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanço 2020						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2020			Exercício de 2019		
	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	9.290,20	0,00	9.290,20	354.459,43	0,00	354.459,43
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	9.290,20	0,00	9.290,20	354.459,43	0,00	354.459,43
TOTAL	9.290,20	0,00	9.290,20	354.459,43	0,00	354.459,43

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
 510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO  
 Balanço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO</b>		<b>5.442.839,99</b>	<b>4.896.881,59</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>5.442.839,99</b>	<b>4.896.881,59</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		96.371,05	48.257,48
Créditos a Curto Prazo		5.346.468,94	4.848.624,11
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>VPD pagas antecipadamente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investimentos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Imobilizado</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Intangível</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Diferido</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
Balanço 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>5.442.839,99</b>	<b>4.896.881,59</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>209.640,66</b>	<b>2.063.827,09</b>
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		167,26	244.781,29
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		209.473,40	1.819.045,80
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>5.233.199,33</b>	<b>2.833.054,50</b>
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		5.233.199,33	2.833.054,50
Superávits ou Déficits Acumulados		5.233.199,33	2.833.054,50
Superávits ou Déficits do Exercício		2.435.512,52	1.018.118,31
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		2.833.054,50	1.854.700,73
Ajustes de Exercícios Anteriores		(35.367,69)	(39.764,54)
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 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO (I)</b>		<b>5.442.839,99</b>	<b>4.896.881,59</b>
Ativo Financeiro		96.371,05	48.257,48
Ativo Permanente		5.346.468,94	4.848.624,11
<b>PASSIVO (II)</b>		<b>389.832,57</b>	<b>3.521.038,95</b>
Passivo Financeiro		389.665,31	3.521.038,95
Passivo Permanente		167,26	0,00
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>5.053.007,42</b>	<b>1.375.842,64</b>

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
Balanço 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>13.636.118,20</b>	<b>13.636.118,20</b>
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		13.636.118,20	13.636.118,20
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2020

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(152.449,60)	(3.311.264,80)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		(140.844,66)	(161.516,67)
TOTAL		(293.294,26)	(3.472.781,47)

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
Balanço 2020

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
 510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
 Balanço 2020

	Nota	2020	2019
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>7.063.415,37</b>	<b>8.599.864,44</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<b>Contribuições</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		<b>1,13</b>	<b>142,94</b>
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		1,13	142,94
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		<b>6.528.873,49</b>	<b>8.310.229,01</b>
Transferências Intragovernamentais		6.528.873,49	8.245.405,01
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	64.824,00
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
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>525.251,68</b>	<b>0,00</b>
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	525.251,68	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>9.289,07</b>	<b>289.492,49</b>
Variação 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	9.289,07	289.492,49
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>4.627.902,85</b>	<b>7.581.746,13</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>2.132.665,77</b>	<b>3.521.322,42</b>
Uso de material de consumo	125.432,69	188.729,65
Serviços	2.007.233,08	3.332.592,77
Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>1.028.890,89</b>	<b>3.173.951,76</b>
Transferências Intragovernamentais	665.661,21	1.728.399,73
Transferências Intergovernamentais	363.229,68	1.445.552,03
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
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Tributárias</b>	<b>72,00</b>	<b>5.144,00</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	72,00	5.144,00
<b>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>1.466.274,19</b>	<b>881.327,95</b>
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	1.466.274,19	849.808,04
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	31.519,91
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b>	<b>2.435.512,52</b>	<b>1.018.118,31</b>

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
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  
 510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>3.316.976,17</b>	<b>180.191,91</b>	<b>3.316.976,17</b>	<b>180.191,91</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>1.859.764,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.859.764,31</b>	<b>0,00</b>
2018	1.615.621,42	0,00	1.615.621,42	0,00
2019	244.142,89	0,00	244.142,89	0,00
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>1.457.211,86</b>	<b>180.191,91</b>	<b>1.457.211,86</b>	<b>180.191,91</b>
2019	1.457.211,86	0,00	1.457.211,86	0,00
2020	0,00	180.191,91	0,00	180.191,91
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>204.062,78</b>	<b>74.100,06</b>	<b>68.689,44</b>	<b>209.473,40</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>204.062,78</b>	<b>74.100,06</b>	<b>68.689,44</b>	<b>209.473,40</b>
218810102	0,00	27.136,88	24.250,95	2.885,93
218810104	0,00	2.463,42	2.463,42	0,00
218810108	0,00	44.499,76	39.504,63	4.995,13
218810199	2.470,44	0,00	2.470,44	0,00
218810403	201.592,34	0,00	0,00	201.592,34

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  
 510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)  
 Balanço 2020

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>3.316.976,17</b>	<b>180.191,91</b>	<b>3.316.976,17</b>	<b>180.191,91</b>
<b>PROCESSADOS</b>	<b>1.859.764,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.859.764,31</b>	<b>0,00</b>
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS	1.859.764,31	0,00	1.859.764,31	0,00
<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>1.457.211,86</b>	<b>180.191,91</b>	<b>1.457.211,86</b>	<b>180.191,91</b>
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS	1.457.211,86	180.191,91	1.457.211,86	180.191,91
<b>DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES</b>	<b>204.062,78</b>	<b>74.100,06</b>	<b>68.689,44</b>	<b>209.473,40</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>204.062,78</b>	<b>74.100,06</b>	<b>68.689,44</b>	<b>209.473,40</b>
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS	204.062,78	74.100,06	68.689,44	209.473,40

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  
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE  
Balanço 2020

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
NÃO PROCESSADOS	0,00	180.191,91
TOTAL:	0,00	180.191,91

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  
510901 - FUNDO DE INVESTIMENTOS ESPORTIVOS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2020			
	Nota	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>6.612.263,75</b>	<b>9.236.536,96</b>
Receitas derivadas e originárias		9.290,20	289.635,43
Transferências correntes recebidas		0,00	64.824,00
Outros ingressos operacionais		6.602.973,55	8.882.077,53
<b>Desembolsos</b>		<b>6.484.950,18</b>	<b>9.192.762,11</b>
Pessoal e demais despesas		4.131.918,92	4.831.297,15
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		1.952.282,85	2.123.067,65
Outros desembolsos operacionais		400.748,41	2.238.397,31
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)</b>		<b>127.313,57</b>	<b>43.774,85</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>		<b>79.200,00</b>	
Aquisição de ativo não circulante		79.200,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)</b>		<b>(79.200,00)</b>	
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>			
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
<b>Desembolsos</b>			

	Nota	2020	2019
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)</b>			
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>48.113,57</b>	<b>43.774,85</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		48.257,48	4.482,63
Caixa e Equivalente de caixa final		96.371,05	48.257,48

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		1,13	142,94
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		9.289,07	289.492,49
Total das Receitas Derivadas e Originárias		9.290,20	289.635,43

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
Balanco 2020

	Nota	2020	2019
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências correntes recebidas</b>			<b>64.824,00</b>
<b>Total das Transferências Recebidas</b>			<b>64.824,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		1.175.105,55	1.496.773,16
<b>Intragovernamentais</b>			
<b>Outras transferências concedidas</b>		<b>1.477,00</b>	<b>6.881,84</b>
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>775.700,30</b>	<b>619.412,65</b>
		<b>1.952.282,85</b>	<b>2.123.067,65</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
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		4.131.918,92	4.831.297,15
Encargos Especiais		0,00	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>4.131.918,92</b>	<b>4.831.297,15</b>

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
Balço 2020

	Nota	2020	2019
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
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

DARCY VICTÓRIO MOLIN JUNIOR  
Contador - CRC/MS 007890/0-6

LUCIANO MORAIS AGI  
Gerente Administrativo e Financeiro

MARCELO FERREIRA MIRANDA  
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

## Contexto Operacional

A Unidade Gestora, Fundo de Investimento Esportivos de Mato Grosso do Sul – FIE/MS de nº 510901 é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 04.693.592/0001-25, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, juntamente com a FUNDESPORTe na Av. Mato Grosso, 5.778, bloco III e IV no bairro Parque dos Poderes.

Foi instituído através da Lei nº 2.281 de 11 de setembro de 2001, conforme publicação no Diário Oficial do Estado nº 5.591 de 12 de setembro 2001.

Sendo este Fundo de Investimentos Esportivos, destinado a auferir recursos financeiros para a administração estadual de esporte e lazer e implementação de programas e projetos de caráter esportivo e de lazer e pesquisas científicas que se enquadrem nas diretrizes e prioridades do Governo do Estado.

Sua reorganização ocorreu através do Decreto nº 12.803 de 18 de agosto de 2009. Para normatizar a utilização dos recursos do Fundo, edita-se Portaria Normativa, cuja última foi em 25 de janeiro de 2016, Portaria Normativa/FUNDESPORTe nº 003/2016, ficando a aplicação dos recursos adstrita a esta.

As atividades operacionais da UG Fundo de Investimento Esportivos de Mato Grosso do Sul de nº 510901 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.489 de 18 de dezembro de 2019 (Lei Orçamentária Anual – LOA), publicada no Diário Oficial de MS nº 10.055 em 20/12/2019, Suplemento II e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2020.

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 2020, 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), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que tem seus efeitos aplicados a partir do exercício financeiro de 2019, 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).

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 (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 "Dotação Inicial" é igual a "Dotação Atualizada" da despesa, após o acréscimo e a redução se manteve no montante de R\$ 12.000.000,00 (doze milhões de reais).

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	12.000.000,00
Créditos Especiais Abertos	0,00
Superávit Financeiro do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Alteração da Lei Orçamentária	
Acréscimo de Remanejamento	3.764.564,96
(-) Redução de Remanejamento	3.764.564,96
Dotação Atualizada	12.000.000,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

## RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi DEFICITÁRIO em R\$ 3.712.249,54 (três milhões, setecentos e doze mil, duzentos e quarenta e nove reais e cinquenta e quatro centavos) e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 9.290,20 (nove mil, duzentos e noventa reais e vinte centavos) e a despesa empenhada R\$ 3.721.539,74 (três milhões, setecentos e vinte e um mil, quinhentos e trinta e nove reais e setenta e quatro centavos).

## 2-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.

## 2.1 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	6.528.873,49		6.528.873,49
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.528.873,49</b>		<b>6.528.873,49</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

## 2.2 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	332.058,97		332.058,97
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>332.058,97</b>		<b>332.058,97</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

## 3-BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

## ATIVO

## Ativo Circulante

## 3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Saldo Final	2020	2019
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	96.371,05	48.257,48
Conta Única	96.364,57	48.256,78
BANCO DO BRASIL S/A	6,48	0,70

Conta "C" 600.071-1	6,48	0,70
---------------------	------	------

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### 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”, cujos os registros são realizados pela administração financeira do Estado, em contas específicas do Tesouro do Estado.

Informamos que referente aos pagamentos, disponibilizamos as Programações de Desembolsos (PD's) no sistema SPF, ficando a execução de todos os pagamentos – geração das Ordens Bancárias (OB's) e controle das disponibilidades dos recursos financeiros sob a responsabilidade exclusiva da Secretaria de Estado de Fazenda e sua Superintendência, através da conta corrente do Banco do Brasil - agência Pantanal 2576-3 Conta Única 2020009 do Governo do Estado de Mato Grosso do Sul, assim como a não execução destes pagamentos dentro do exercício, resultando por consequentemente seu registro em Restos a Pagar.

#### 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.

#### Demais Créditos e Valores 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.

Os créditos apresentados deste grupo em sua maioria são de Transferências Voluntárias concedidas para prefeituras municipais e entidades sem fins lucrativos, através de projetos analisados pela equipe técnica da Fundesporte, e selecionados conforme os critérios e normas da entidade.

Saldo Final	2020	2019
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	5.346.468,94	4.848.624,11
Adiantamentos de Transferências Voluntárias	907.743,02	132.042,72
Adiantamentos de Transf. Voluntárias Municípios	4.438.725,92	4.716.581,39

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Destacamos que cada projeto realizado pelas prefeituras e entidades sem fins lucrativos tem um prazo previsto em contrato para apresentação da prestação de contas, sendo as baixas dos adiantamentos realizadas somente após a análise e homologação da prestação de contas dos convenientes, pela Unidade de Tomada de Contas.

#### 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.

#### 3.2 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (213000000)

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.

Evidenciado pela conta contábil 213110101 no montante de R\$ 167,26 (cento e sessenta e sete reais e vinte e seis centavos).

#### Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015

Evidenciamos que atualmente não temos valores a pagar referente a Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015.

## 3.3 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (218000000)

Compreendem 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.

Consignações- Compreendem 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- Compreendem os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Saldo Final	2020	2019
Demais Obrigações a Curto Prazo	209.473,40	204.062,78
Contribuição ao RGPS (INSS)	2.885,93	0,00
ISS	4.995,13	0,00
Outros Consignatários	0,00	2.470,44
Depósitos de Terceiros	201.592,34	201.592,34

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Destacamos no quadro acima, os Depósitos de Terceiros são efetuados por convenentes, em sua maioria o saldo se refere à economia na execução dos projetos ou glosa de valores, sendo apresentados a esta Unidade de Contabilidade para identificação, após a abertura da prestação de contas, análise, notificação e homologação dos processos realizados pela Unidade de Tomada de Contas, os depósitos são efetuados por convenentes (terceiros) e tais valores pertencem a Fundação, sendo alocado nesta conta antes da sua identificação.

## Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

## 3.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO (231000000)

	31/12/2020	31/12/2019
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	5.233.199,33	2.833.054,50
Total do Patrimônio Líquido	2.833.054,50	1.854.700,73

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

3.4.1 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	31/12/2020	31/12/2019
Superávits de Exercícios Anteriores	2.833.054,50	1.854.700,73
Resultado Patrimonial do Período-DVP	2.435.512,52	1.018.118,31
*Ajustes de Exercícios Anteriores	-35.367,69	-39.764,54
Resultados Acumulados	5.233.199,33	2.833.054,50

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

## \*Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2020, 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-8ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).
- Abaixo, segue o quadro-resumo dos valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores:

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	2020	2019
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	35.367,69	39.764,54
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Mudanças de Procedimentos Contábeis	0,00	0,00
<b>Total de Ajustes de Exercícios Anteriores</b>	<b>35.367,69</b>	<b>39.764,54</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Detalhamento do Ajustes de Exercícios Anteriores: ANO 2020.

Unidade Gestora Emitente	Número do Documento	Tipo de Documento	Movimento	Saldo
FIE-MS	2020VPD0001	VPD-Prévia	33.090,00	33.090,00
FIE-MS	2020VPD0002	VPD-Prévia	1.801,24	34.891,24
FIE-MS	2020VPD0003	VPD-Prévia	400,00	35.291,24
FIE-MS	2020VPD0004	VPD-Prévia	76,45	35.367,69

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período foi positivo de R\$ 5.233.199,33 (cinco milhões, duzentos e trinta e três mil, cento e noventa e nove reais e trinta e três centavos), ante um resultado positivo em 2019 de R\$ 2.833.054,50 (dois milhões, oitocentos e trinta e três mil, cinquenta e quatro reais e cinquenta centavos).

#### 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.

Saldo Final	2020	2019
Resultado das Variações Patrimoniais (DVP)	2.435.512,52	1.018.118,31
Variações patrimoniais quantitativas aumentativas	7.063.415,37	8.599.864,44
Variações patrimoniais quantitativas diminutivas	4.627.902,85	7.581.746,13

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### 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	6.528.873,49	0,00	6.528.873,49
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
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.528.873,49</b>	<b>0,00</b>	<b>6.528.873,49</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### 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 nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.

O Decreto nº 15.548 determina que os saldos de Restos a Pagar não Processados de exercícios anteriores a 2020, que correspondam a despesa não liquidada até 30/11/2020, sendo cancelados em conformidade com o Decreto e determinação da Gerencia Geral de Administração e Finanças.

Demonstração dos Restos não Processados cancelados em 2020.

NUMERO DA ANULAÇÃO	EMPENHO	DATA DO CANCELAMENTO	VALOR
2020ARN00001	2019NE000294	23/01/2020	102,00
2020ARN00002	2019NE000099	19/02/2020	3.000,00
2020ARN00003	2019NE000415	25/08/2020	2.094,17
2020ARN00004	2019NE000415	14/10/2020	7,06
2020ARN00005	2019NE000355	16/10/2020	848,47
2020ARN00006	2019NE000004	19/11/2020	64,50
2020ARN00007	2019NE000047	19/11/2020	486,96
2020ARN00008	2019NE000070	19/11/2020	325,53
2020ARN00009	2019NE000108	19/11/2020	1.034,00
2020ARN00010	2019NE000107	19/11/2020	0,08
2020ARN00011	2019NE000122	19/11/2020	1.633,33
2020ARN00012	2019NE000123	19/11/2020	3.033,33
2020ARN00013	2019NE000148	19/11/2020	9.000,00
2020ARN00014	2019NE000159	19/11/2020	1.241,41
2020ARN00015	2019NE000189	19/11/2020	1.072,51
2020ARN00016	2019NE000192	19/11/2020	7,40
2020ARN00017	2019NE000204	19/11/2020	5.390,59
2020ARN00018	2019NE000288	19/11/2020	4.772,54
2020ARN00019	2019NE000290	19/11/2020	14.085,90

2020ARN00020	2019NE000300	19/11/2020	8.225,00
2020ARN00021	2019NE000303	19/11/2020	182,80
2020ARN00022	2019NE000326	19/11/2020	80,30
2020ARN00023	2019NE000356	19/11/2020	4.556,00
2020ARN00024	2019NE000357	19/11/2020	14.856,00
2020ARN00025	2019NE000372	19/11/2020	2.160,00
2020ARN00026	2019NE000387	19/11/2020	25.000,00
2020ARN00027	2019NE000388	19/11/2020	4.288,22
2020ARN00028	2019NE000400	19/11/2020	1.164,34
2020ARN00029	2019NE000403	19/11/2020	13.800,00
2020ARN00030	2019NE000432	19/11/2020	1.108,34
2020ARN00031	2019NE000406	19/11/2020	7.450,52
2020ARN00032	2019NE000408	19/11/2020	473,00
2020ARN00033	2019NE000413	19/11/2020	20.427,00
2020ARN00034	2019NE000433	19/11/2020	3.628,33
2020ARN00035	2019NE000446	19/11/2020	10.000,00
2020ARN00036	2019NE000447	19/11/2020	3.000,00
2020ARN00037	2019NE000461	19/11/2020	1.070,92

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

Cancelamentos por motivos de não utilização do saldo total, devido aos cálculos projetados não atingirem o total previsto, ficando os valores dos empenhos maiores que as despesas realizadas.

#### 4.3 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	332.058,97	0,00	332.058,97
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	333.602,24	333.602,24
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00
DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL DE RECEITAS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	363.229,68	363.229,68
TRANSFERÊNCIAS AS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS À CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>332.058,97</b>	<b>696.831,92</b>	<b>1.028.890,89</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

#### 5 - 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.

## 5.1 Receita Orçamentária Arrecadada

## VALORES NO FLUXO DE CAIXA – INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Receitas derivadas e Originárias	9.290,20
5.1.2 Transferências Correntes Recebidas	0,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>9.290,20</b>

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

A Receita Orçamentária arrecadada é composta pelas Receitas derivadas e originárias no valor de R\$ 9.290,20 (nove mil, duzentos e noventa reais e vinte centavos), conforme demonstrado no fluxo de caixa anexo 18 das páginas nº 36 e 38, que também integra o quadro do Balanço Financeiro Ingressos – anexo 13 na página nº 19, sendo apresentada neste quadro como Receita Orçamentária Vinculada.

DEMONSTRATIVO DA RECEITA ARRECADADA			
CÓDIGO	DENOMINAÇÃO DA RECEITA	FONTE	ANO 2020
132100110101	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	240	1.13
192201110101	Restituições de Convênios - Principal	240	9.268,05
192201110101	Restituições de Convênios - Principal	240	21,02
Total Geral			9.290,20

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

## 5.2 Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

## Ingressos

Detalhamento das Receitas recebidas no ano de 2020, conforme Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais no Anexo 18 – Demonstração Dos Fluxos de Caixa, página nº 36 do relatório oficial de Prestação de Contas.

Sendo que as receitas alocadas na conta 132100110101 - Remuneração de Depósitos Bancários – Principal, no valor total de R\$ 1,13 (um real e treze centavos), na fonte 240, refere-se ao rendimento de aplicação financeira, aplicados no fundo de investimentos Supremo Público com rendimento diário dos valores da conta "C" 600071-1, antes de ser transferidos para a conta Única.

Destacamos também a conta 192201110101 – Restituições de Convênios – Principal, no valor de R\$ 9.268,05 (nove mil, duzentos e sessenta e oito reais e cinco centavos), referente a restituição de convênio nº 23.434/2014 com a Associação de Amigos P.A. Geraldo Garcia, processo 09/750.132/2014, devolução de valores no dia 18/02/2020, c/c 600071-1 e também o valor de R\$ 21,02 (vinte e um reais e dois centavos), referente a restituição de convênio nº 28.267/2017 com a Prefeitura Municipal de Rochedo, projeto Construção de cobertura nas arquibancadas com iluminação no campo de futebol no município de Rochedo MS, processo 51/400.161/2017, devolução de valores no dia 20/05/2020 depósito em c/c 600071-1.

## Desembolsos

As despesas com pessoal e demais despesas no ano de 2020, totalizaram um montante de 4.131.918,92 (quatro milhões, cento e trinta e um mil, novecentos e dezoito reais e noventa e dois centavos), sendo que despesas com Pessoal, R\$ 1.466.274,19 (um milhão, quatrocentos e sessenta e seis mil, duzentos e setenta e quatro reais e dezenove centavos) a se referem ao pagamento de Bolsa Atleta e Bolsa Técnico conforme determina a Lei nº 5008 de 01/06/2017 que concede e regulamenta o auxílio no âmbito estadual. O restante são demais despesas, R\$ 2.665.644,73 (dois milhões, seiscentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e quarenta e quatro reais e setenta e três centavos) foram destinados a fornecedores diversos, pagamentos concedidos a federações, entidades sem fins lucrativos e diárias.

## 5.3 Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos

## Desembolsos

A aquisição de ativo não circulante no valor total de R\$ 79.200,00 (setenta e nove mil e duzentos reais), foram destinados a compra de ar condicionado para as dependências dessa Fundação no valor de R\$ 11.850,00 (onze mil, oitocentos e cinquenta reais) e aquisição de equipamentos para esportes e diversões no valor de R\$ 67.350,00 (sessenta e sete mil, trezentos e cinquenta reais), conforme Termo de Cessão de Uso de Bens Móveis nº 01/2019, processo 51/300.267/2019 para Federação de Canoagem de Mato Grosso do Sul, ambos os itens foram transferidos para a UG 510202 principal, onde são alocados os bens móveis dessa Fundação.

Campo Grande/MS, 01 de março de 2021.

Darcy Victório Molin Junior

CRC-MS nº 7890/O6

Contador da Unidade Gestora – 510901

Fundo de Investimentos Esportivos de Mato Grosso do Sul