



PODER EXECUTIVO

Governador	Eduardo Correa Riedel
Vice-Governador	José Carlos Barbosa
Secretário de Estado de Governo e Gestão Estratégica.....	Pedro Arlei Caravina
Secretário de Estado da Casa Civil	João Eduardo Barbosa Rocha
Controlador-Geral do Estado	Carlos Eduardo Girão de Arruda
Secretário de Estado de Fazenda	Flávio César Mendes de Oliveira
Secretária de Estado de Administração	Ana Carolina Araujo Nardes
Procuradora-Geral do Estado.....	Ana Carolina Ali Garcia
Secretário de Estado de Educação.....	Hélio Queiroz Daher
Secretário de Estado de Saúde	Maurício Simões Corrêa
Secretário de Estado de Justiça e Segurança Pública	Antonio Carlos Videira
Secretária de Estado de Assistência Social e dos Direitos Humanos	Patrícia Elias Cozzolino de Oliveira
Secretário de Estado de Turismo, Esporte, Cultura e Cidadania	Marcelo Ferreira Miranda
Secretário de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento, Ciência, Tecnologia e Inovação	Jaime Elias Verruck
Secretário de Estado de Infraestrutura e Logística	Hélio Peluffo Filho

SUMÁRIO

Balanco do Exercício de 2022 dos seguintes órgãos:

Secretaria de Estado de Turismo, Esporte, Cultura e Cidadania	2
Fundação Escola de Governo de Mato Grosso do Sul	56
Agência Estadual de Administração do Sistema Penitenciário	104
Procuradoria-Geral do Estado	198
Agência Estadual de Defesa Sanitária Animal e Vegetal	274
Secretaria de Estado de Educação	311
Secretaria de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento, Ciência Tecnologia e Inovação	369
Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural	403

Publicação destinada à divulgação dos atos do Poder Executivo
Secretaria de Estado de Administração
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 – materia@sad.ms.gov.br

Secretaria de Estado de Turismo, Esporte, Cultura e Cidadania

RESOLUÇÃO SETESCC Nº 001, DE 07 DE MARÇO DE 2023.

Publica os Balanços referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DE TURISMO, ESPORTE, CULTURA E CIDADANIA, no uso de suas atribuições legais, e considerando, o disposto Resolução-TCE-MS n.88, de 03 de outubro de 2018, e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da **Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura (SECIC)** referente ao exercício 2022, conforme anexo desta Resolução.

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

Campo Grande/MS, 09 de março de 2023.

Marcelo Ferreira Miranda

Secretário de Estado de Turismo, Esporte, Cultura e Cidadania



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)	10.029.900,00	26.027.220,00	17.444.289,15	(8.582.930,85)
TOTAL (VII) = (V + VI)	10.029.900,00	26.027.220,00	17.444.289,15	(8.582.930,85)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	9.922.550,00	9.922.550,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	9.922.550,00	9.922.550,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	8.929.900,00	22.489.770,00	17.023.397,15	17.023.397,15	17.021.637,15	5.466.372,85
Pessoal e Encargos Sociais	8.298.400,00	11.194.800,00	11.093.403,85	11.093.403,85	11.091.643,85	101.396,15
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	631.500,00	11.294.970,00	5.929.993,30	5.929.993,30	5.929.993,30	5.364.976,70
Despesas de Capital (IX)	1.100.000,00	3.537.450,00	420.892,00	420.892,00	420.892,00	3.116.558,00
Investimentos	1.100.000,00	3.537.450,00	420.892,00	420.892,00	420.892,00	3.116.558,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	10.029.900,00	26.027.220,00	17.444.289,15	17.444.289,15	17.442.529,15	8.582.930,85
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	10.029.900,00	26.027.220,00	17.444.289,15	17.444.289,15	17.442.529,15	8.582.930,85
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	10.029.900,00	26.027.220,00	17.444.289,15	17.444.289,15	17.442.529,15	8.582.930,85
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021 (b)				
	Despesas Correntes	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	73.002,57	32.357,11	32.357,11	40.645,46	0,00
Despesas de Capital	0,00	1.080.270,50	1.080.270,50	1.080.270,50	0,00	0,00
Investimentos	0,00	1.080.270,50	1.080.270,50	1.080.270,50	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	1.153.273,07	1.112.627,61	1.112.627,61	40.645,46	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	0,00	114.628,14	114.628,14	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	114.628,14	114.628,14	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	114.628,14	114.628,14	0,00	0,00

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
Secretário de Estado

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
750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		18.679.971,40	6.909.515,25
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		18.679.971,40	6.909.515,25
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
Recebimentos Extraorçamentários (III)		2.595.575,80	2.792.902,49
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	1.153.273,07
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.760,00	114.628,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.068.828,01	1.318.096,50
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	380.559,51
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	488.837,21
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		176,08	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		48.074,48	39.082,37
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		195.386,28	106.539,88
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		178.964,18	134.770,04
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		10.316,19	4.465,41
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.444,13	0,00
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		300.065,08	163.842,08
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		770.233,63	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		556.943,24	0,00
218850108 - ISS		7.224,72	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		524.987,79	206.904,78
Saldo do Exercício Anterior (IV)		508.494,63	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		508.494,63	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		21.784.041,83	9.702.417,74

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		17.444.289,15	7.715.228,27
Ordinária		17.341.761,00	7.711.428,27
Vinculada		102.528,15	3.800,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		102.528,15	3.800,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		3.864.213,56	1.478.694,84
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		1.112.627,61	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		114.628,14	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.113.397,34	1.271.790,06
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	334.253,07
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	488.837,21
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		176,08	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		48.074,48	39.082,37
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		195.386,28	106.539,88
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		178.964,18	134.770,04
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		10.316,19	4.465,41
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.444,13	0,00
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		300.065,08	163.842,08
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		770.233,63	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		601.512,57	0,00
218850108 - ISS		7.224,72	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		523.560,47	206.904,78
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		475.539,12	508.494,63
Caixa e Equivalentes de Caixa		475.539,12	508.494,63
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		21.784.041,83	9.702.417,74

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercício de 2022			Exercício de 2021		
	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

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
Secretário de 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
 750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO		6.884.616,27	1.920.566,63
Ativo Circulante		4.013.335,78	522.680,20
Caixa e Equivalentes de Caixa		475.539,12	508.494,63
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		3.500.000,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		37.796,66	14.185,57
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		2.871.280,49	1.397.886,43
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		2.871.280,49	1.397.886,43
Intangível		0,00	0,00
Total de Ativo		6.884.616,27	1.920.566,63

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.884.616,27	1.920.566,63
Passivo Circulante		30.338,39	172.903,06
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		28.601,28	126.596,62
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
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.737,11	46.306,44
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		6.854.277,88	1.747.663,57
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		6.854.277,88	1.747.663,57
Superávits ou Déficits Acumulados		6.854.277,88	1.747.663,57
Superávits ou Déficits do Exercício		5.106.614,31	1.747.663,57
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		1.747.663,57	0,00
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		6.884.616,27	1.920.566,63

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		6.884.616,27	1.920.566,63
Ativo Financeiro		475.539,12	508.494,63
Ativo Permanente		6.409.077,15	1.412.072,00
PASSIVO (II)		30.338,39	1.326.176,13
Passivo Financeiro		3.497,11	1.314.207,65
Passivo Permanente		26.841,28	11.968,48
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		6.854.277,88	594.390,50

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		518.957,96	343.466,68
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		518.957,96	343.466,68
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		0,00	(1.144.725,19)
112 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		0,00	339.012,17
300 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		2.569,16	0,00
312 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		469.472,85	0,00
TOTAL		472.042,01	(805.713,02)

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
Secretário de 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
 750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		18.818.098,88	8.347.599,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		18.792.704,34	8.347.599,88
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		25.394,54	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		13.711.484,57	6.599.936,31
Pessoal e Encargos		11.109.842,25	6.408.906,68
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		546.085,65	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		1.467.622,52	191.029,63
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		7.934,15	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Tributárias		0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		580.000,00	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		5.106.614,31	1.747.663,57

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
 Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
 Secretário de Estado

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
 750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.267.901,21	1.760,00	1.267.901,21	1.760,00
PROCESSADOS	114.628,14	1.760,00	114.628,14	1.760,00
2021	114.628,14	0,00	114.628,14	0,00
2022	0,00	1.760,00	0,00	1.760,00
NÃO PROCESSADOS	1.153.273,07	0,00	1.153.273,07	0,00
2021	1.153.273,07	0,00	1.153.273,07	0,00
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	46.306,44	2.068.828,01	2.113.397,34	1.737,11
VALORES RESTITUÍVEIS	46.306,44	2.068.828,01	2.113.397,34	1.737,11
218810105	0,00	176,08	176,08	0,00
218810110	0,00	48.074,48	48.074,48	0,00
218810111	0,00	195.386,28	195.386,28	0,00
218810115	0,00	178.964,18	178.964,18	0,00
218810199	0,00	10.316,19	10.316,19	0,00
218810403	0,00	1.444,13	1.444,13	0,00
218819901	0,00	300.065,08	300.065,08	0,00
218820104	0,00	770.233,63	770.233,63	0,00
218830102	46.306,44	556.943,24	601.512,57	1.737,11
218850108	0,00	7.224,72	7.224,72	0,00

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
 750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.267.901,21	1.760,00	1.267.901,21	1.760,00
PROCESSADOS	114.628,14	1.760,00	114.628,14	1.760,00
750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA	114.628,14	1.760,00	114.628,14	1.760,00
NÃO PROCESSADOS	1.153.273,07	0,00	1.153.273,07	0,00
750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA	1.153.273,07	0,00	1.153.273,07	0,00
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	46.306,44	2.068.828,01	2.113.397,34	1.737,11
VALORES RESTITUÍVEIS	46.306,44	2.068.828,01	2.113.397,34	1.737,11
750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA	46.306,44	2.068.828,01	2.113.397,34	1.737,11

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
750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	1.760,00	0,00
TOTAL:	1.760,00	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



DOCUMENTO
ASSINADO
ELETRONICAMENTE

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
 750101 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		21.273.787,20	8.434.516,53
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		21.273.787,20	8.434.516,53
Transferências recebidas		0,00	0,00
Desembolsos		19.805.580,21	7.926.021,90
Pessoal e demais despesas		13.653.491,57	6.447.327,06
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		3.515.130,83	0,00
Outros desembolsos operacionais		2.636.957,81	1.478.694,84
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		1.468.206,99	508.494,63
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		1.501.162,50	
Aquisição de ativo não circulante		1.501.162,50	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(1.501.162,50)	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(32.955,51)	508.494,63
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		508.494,63	0,00
Caixa e Equivalente de caixa final		475.539,12	508.494,63

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		15.130,83	
Outras transferências concedidas		3.500.000,00	
Total das Transferências Concedidas		3.515.130,83	

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		11.191.760,44	6.403.340,91
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		2.461.731,13	43.986,15
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		13.653.491,57	6.447.327,06

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
Secretário de Estado

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

SECRETARIA DE ESTADO DE CIDADANIA E CULTURA- SECIC**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****Base de Elaboração das Demonstrações Financeiras****1 Contexto Operacional**

A Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura – SECIC, é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 27.372.704/0001-41, tendo sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Avenida Fernando Corrêa da Costa, 559, Vila Carvalho – CEP 79002-820.

As atividades operacionais da UG 750101 são amparadas pelo Plano Plurianual instituído pela Lei nº5.617 de dezembro de 2020, primeira revisão para o período de 2020-2023, e as metas e diretrizes orçamentárias para o exercício financeiro de 2022 foram estabelecidas pela Lei nº 5.694, de 22 de julho de 2021 e o orçamento de 2022 foi aprovado pela lei nº 5.784, de 17 de dezembro de 2021 que autorizam os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

As demonstrações apresentadas abaixo referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1 de janeiro a 31 de dezembro e são compostas por: Balanço Orçamento (BO) Balanço Financeiro (BF) Balanço Patrimonial (BP) Demonstrações das variações Patrimoniais (DVP) Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC).

2 Contexto Organizacional

A Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura – SECIC, foi implantada através da lei Estadual nº 5.652 de 29 de abril de 2021, art.10, parágrafo III, alínea j. Teve sua estrutura organizada através do Decreto nº 15.733, de 15 de julho de 2021 com o objetivo de assegurar o fortalecimento das políticas públicas de direitos e culturais com transversalidade e transparência.

Durante o exercício de 2022, ocorreu alterações dos responsáveis pela UG 750101 – SECIC:

- a) Em 31 de março de 2022, foi exonerado o sr. Secretário João Cesar Matto Grosso Pereira, conforme publicação no Diário Oficial nº 10.793, página 09.
- b) Em 06 de junho de 2022, foi exonerado o Secretário- Adjunto sr. Eduardo Pereira Romero, conforme publicação no Diário Oficial nº 10.854, página 225.
- c) Em 06 de junho de 2022, foi nomeado como Secretário de Estado de Cidadania e Cultura o sr. Eduardo Pereira Romero, em conformidade com a Lei. nº 4.640, de 24 de dezembro de 2014 e suas alterações, publicado no Diário Oficial nº 10.854, página 225.

3 Base de Preparação

O Balanço Público da Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura foi elaborado a partir da escrituração contábil por meio de classes de contas de natureza patrimonial, orçamentária e de controle/compensação, visando evidenciar os fatos ligados à administração orçamentária, financeira e patrimonial, em conformidade com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, 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, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT TST 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.

Os Balanços Públicos foram elaborados a partir da escrituração contábil por meio de classes de contas de natureza patrimonial, orçamentária e de controle/compensação, visando evidenciar os fatos ligados à administração orçamentária, financeira e patrimonial, em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/64 e aos Princípios Fundamentais de Contabilidade.

Todos os registros contábeis do exercício de 2022, foram realizados por meio de sistema informatizado e integrado, fornecido pela empresa SPF- Sistema de Planejamento e Finanças.

4 Moeda Funcional e de Apresentação

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

5 DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

5.1 Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais

No ano de 2022 houve suplementação de dotação conforme definido na Lei nº 4.320/1964, Incisos I, II e III, publicado no Diário Oficial do Estado do Mato Grosso do Sul, mantendo o valor da dotação inicial autorizada, R\$ 10.29.900,00 (dez milhões vinte e nove mil e novecentos reais).

Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais – Balanço 2022							
Nº. Lei	Nº Decreto	D.O Data Publicação	Inciso I Superávit. Financeiro	Inciso II Exerc. Arrec.	Inciso III Anulação/ Dotação	Inciso IV CP Créditos	Total
5.784	000004-2022	14/01/2022			2.161.600,00		2.161.600,00
5.784	000017-2022	16/02/2022			7.600,00		7.600,00
5.784	000024-2022	22/03/2022			13.600,00		13.600,00
5.784	000027-2022	25/03/2022	3.762.550,00				3.762.550,00
5.784	000031-2022	01/04/2022	5.130.000,00				5.130.000,00
5.784	000039-2022	28/04/2022			40.300,00		40.300,00
5.784	000050-2022	30/05/2022			191.340,00		191.340,00
5.784	000055-2022	13/06/2022			57.550,00		57.550,00
5.784	000061-2022	27/06/2022			227.000,00		227.000,00
5.784	000070-2022	13/07/2022			150.000,00		150.000,00
5.784	000074-2022	25/07/2022	1.030.000,00				1.030.000,00
5.784	000075-2022	26/07/2022			118.600,00		118.600,00

5.784	000076-2022	27/07/2022			51.000,00		51.000,00
5.784	000081-2022	05/08/2022			12.500,00		12.500,00
5.874	000082-2022	10/08/2022			598.080,00		598.080,00
5.916	000089-2022	24/08/2022			238.500,00		238.500,00
5.916	000091-2022	29/08/2022			7.350,00		7.350,00
5.916	000092-2022	30/08/2022			815,00		815,00
5.916	000093-2022	31/08/2022			9.760,00		9.760,00
5.916	000106-2022	27/09/2022			138.690,00		138.690,00
5.916	000107-2022	28/09/2022			10.560,00		10.560,00
5.916	000116-2022	19/10/2022		1.535.000,00			1.535.000,00
5.916	000117-2022	20/10/2022		340.700,00			340.700,00
5.916	000121-2022	25/10/2022			31.580,00		31.580,00
5.916	000130-2022	23/11/2022		491.500,00	14.122,00		505.622,00
5.916	000136-2022	05/12/2022		689.670,00	9.100,00		694.100,00
5.916	000137-2022	07/12/2022			187.200,00		187.200,00
5.916	000144-2022	19/12/2022		125.000,00	5.163,30		125553,00
5.916	000145-2022	20/12/2022		5.000,00			5.000,00
TOTAL GERAL			9.922.550,00	3.177.590,00	4.282.010,30	0,00	17.382.150,30

6 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/64 na qual prevê a sua elaboração, demonstrando as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, está previsto também na lei de Responsabilidade Fiscal – LFR nº 101/2000 que estabelece, em regime nacional, parâmetros a serem seguidos relativos ao gasto público de cada ente federativo (estados e municípios) brasileiro.

A seriedade de sua apresentação, conforme as disposições e compatibilizações da NBC TSP 11, NBC TSP 13 e a legislação aplicável norteiam a Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura- SECIC, na informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis, evidenciando a integração entre planejamento e execução orçamentária, as Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e as Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

6.1 Dotação Atualizada

Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício financeiro 2022, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos e, que resultou num montante de R\$ 26.027.220,00 (vinte e seis milhões vinte e sete mil e duzentos e vinte reais), refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	
Dotação inicial	10.029.900,00
Crédito Adicional- Suplementar	17.382.150,30
Anulação	-1.384.830,30
Dotação Atualizada/ Autorizada	26.027.220,00

6.2 Alterações Orçamentárias

Durante a execução da Lei Orçamentária Anual - LOA, que estabelece o orçamento do Estado, por intermédio do qual são estimadas as receitas e fixadas as despesas, ocorreram diversos fatores que influenciaram diretamente para a alteração do cenário previsto. Essas alterações podem ser visualizadas na tabela a seguir:

6.2.1 Detalhamento da Alterações Orçamentárias.

Categoria Econômica	Grupo da Natureza de Despesa	Dotação Inicial	Alterações	Dotação Atualizada
03- Despesas Correntes	1- Pessoal e Encargos Sociais	8.298.400,00	2.896.400,00	11.194.800,00
	2- Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00
	3- Outras Despesas Correntes	631.500,00	10.663.470,00	11.294.970,00
04 - Despesas de Capital	4 - Investimentos	1.100.000,00	2.437.450,00	3.537.450,00
	5 - Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
	6-Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
Subtotal		10.029.900,00	15.997.320,00	26.027.220,00

6.2.2 Execução de Restos a Pagar Processados

Em análise ao Anexo 12- Quadro de execução dos Restos a Pagar Processado, verifica-se os valores na qual refere-se ao valor inscrito nas respectivas fases de execução (Lei nº 4.320/1964, art. 36; Decreto nº 93.872/1986, art. 67).

Despesas empenhadas e liquidadas	R\$ 17.444.289,15
Despesas Pagas	R\$ 17.442.529,15
Insc. Restos a Pagar Processados	R\$ 0,00
Insc. Restos a Pagar não Processados	R\$ 1.760,00
Restos pagar de Exercícios Anteriores	R\$ 1.267.901,21
Baixa de Restos a Pagar Processados- pagamento	R\$ 114.628,14
Baixa de Restos a Pagar não Processados- pagamento	R\$1.112.627,61
Baixa de Restos a Pagar não Processados- cancelados	R\$ 40.645,46
Saldo Exercício seguinte	0,00

6.2.3 Detalhamento do Resultado Orçamentário

A Unidade Gestora 750101 - SECIC, não é agente arrecadador, contudo executa despesas orçamentárias para a prestação de serviços públicos com recursos advindos do Tesouro conforme o regime orçamentário do Estado descrito no art. 35 da lei Nº 4.320/64.

Portanto o resultado Orçamentário do período foi Deficitário em R\$ 17.444.289,15 (dezessete milhões quatrocentos e quarenta e quatro mil duzentos e oitenta e nove reais e quinze centavos) que é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada R\$ 0,00 e a despesa empenhada de R\$ R\$ 17.444.289,15 (dezessete milhões quatrocentos e quarenta e quatro mil duzentos e oitenta e nove reais e quine centavos).

7 BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

O Balanço Financeiro está previsto no art. 103 e no anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64 e demonstra as receitas e as despesas orçamentárias, as transferências financeiras recebidas e as concedidas, os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, os Restos a Pagar inscritos do exercício e os pagos de exercícios anteriores e a consequente movimentação do saldo em espécie, representado pela conta contábil Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional

7.1 Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte e destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenho, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64.

7.2 Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extra Orçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extra Orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro.

7.3 Receitas Extra orçamentárias – Representam os ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações, depósitos judiciais, depósitos não judiciais e outros valores restituíveis.

7.4 Restos a pagar (Inscritos no Período) – Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício, separados em processados e não processados.

Recebimentos Extra orçamentários – III Valores em R\$	2022 R\$ 2.595.575,80	2021 R\$ 2.792.902,49
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	1.153.273,07
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.760,00	114.628,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.068.828,01	1.318.096,50
Contribuição ao RGPS a Compensar	0,00	380.559,51
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	0,00	488.837,21
Ressarcimento e Restituições	176,08	0,00
Pensão Alimentícia	48.074,48	39.082,37
Planos de Previdência e Assistência médica	195.386,28	106.539,88
Retenções- Empréstimos e3 Financiamentos	178.964,18	134.770,04
Outros Consignatários	10.316,19	4.465,41
Depósitos de Terceiros	1.444,13	0,00
Salários, Remunerações e Benefícios do Exercício	300.065,08	163.842,08
Imposto sobre a Renda Retido na Fonte- IRRF	770.23,63	0,00
Contribuição ao RGPS	556.943,24	0,00
ISS	7.224,72	0,00
Outros Recebimentos Extra orçamentários	524.978,79	206.904,78

7.5 Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos e Pagamentos Extra Orçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extra Orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como: Despesas Extra orçamentárias – Representam o pagamento de todos os ingressos extra orçamentários, relativos as consignações, depósitos judiciais, depósitos não judiciais e outros valores restituíveis. Restos a pagar (Pagamentos no Período) – Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício.

Composição Operacionais	Outros Ingressos	Anexo – 13 Balço Financeiro	%	Anexo – 18 Demonstração de Caixa
Outras Receitas Derivadas e Originárias				21.273.787,20
Transferências Financeiras Recebidas		18.679.971,40	88 %	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.068.828,01	9,72%	0,00
Outros Recebimentos Extra orçamentários		524.987,79	2,28%	0,00
113110102 – 13º Salário - Adiantamento		294.312,37		0,00
113110199-Outros Adiantamentos a Pessoal		1.427,32		0,00
113810600 – Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo		131.038,92		0,00

113810801 - Créditos a Rec. por Reemb. de Sal.Fam,Pagos - RGPS	1.793,90		0,00
113810901 - Créditos a Rec. por Reemb. de Sal.Mat,Pagos - RGPS	4.015,28		0,00
218919803 - Suprimento de Fundos - Conciliação	92.400,00		0,00
Subtotal	21.273.787,20	100%	21.273.787,20

Composição Operacionais	Outros Dispêndios	Anexo - 13 Balanço Financeiro	%	Anexo - 18 Demonstração de Caixa
Outras Dispêndios Operacionais				2.636.957,81
Transferências Financeiras Concedidas		0,00		0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.113.397,34	80,14%	0,00
218810105- Ressarcimentos e Restituições		176,08		0,00
218810110- Pensão Alimentícia		48.074,48		0,00
218810111- Planos de Prev. E Assist. médica		195.386,28		0,00
218810115 - Retenções- Emprést. e Financ.		178.964,18		0,00
218810199- Outros Consignatários		10.316,19		0,00
218810403- Depósitos de Terceiros		1.444,13		0,00
218819901- Salários, Remin., Benef. do Ex.		300.065,08		0,00
218820104- IRRF		770.233,63		0,00
218830102- Contribuição ao RGPS		601512,57		0,00
218810108- ISS		7.224,72		0,00
Outros pagamentos Extra Orçamentários		523.560.47	19,86%	0,00
113110102 - 13º Salário - Adiantamento		294.312,37		0,00
113110199-Outros Adiantamentos a Pessoal		0,00		0,00
113810600 - Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo		131.038,92		0,00
113810801 - Créditos a Rec. por Reemb. de Sal.Fam, Pagos - RGPS		1.793,90		0,00
113810901 - Créditos a Rec. por Reemb. de Sal.Mat, Pagos - RGPS		4.015,28		0,00
218919803 - Suprimento de Fundos - Conciliação		92.400,00		0,00
Subtotal		2.636.957,81	100%	2.636.957,81

7.6 Resultado Apurado- Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura

O Balanço Financeiro tem como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo final em espécie do exercício anterior e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros do exercício atual e suas equivalências, até chegar no saldo final disponível no grupo de contas representado pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa no encerramento do exercício de 2022. Segue resumidamente a demonstração da composição e movimentação do saldo financeiro:

DESCRIÇÃO	
1- Saldo do Exercício Anterior	508.494,63
2- Receita Orçamentária	0,00
3- Transferências Financeiras Recebidas	18.679.971,40
4- Recebimento Extra Orçamentário	2.595.575,80
5- SOMA	21.784.041,83
6- Despesas Orçamentárias	17.444.289,15
7- Transferências Financeiras Concedidas	0,00
8- Despesas Extra orçamentárias	3.864.213,56
9- SOMA	21.308.502,71
10-Disponibilidade financeira do Exercício seguinte (5-9)	475.539,12

O resultado apurado que esta evidenciado no Balanço Financeiro corresponde à variação das disponibilidades no final do ano de R\$ 475.539,12 (quatrocentos e setenta e cinco mil quinhentos e trinta e nove reais e doze centavos) e no início do ano de R\$ 508.494,63 (quinhentos e oito mil quatrocentos e noventa e quatro reais e sessenta e três centavos).

8 BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14

O Balanço Patrimonial está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

8.1 Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e liquidez. De acordo com o art. 105 da Lei nº 4.320/64, estabelece que o Balanço Patrimonial demonstrará: Ativo Financeiro, Ativo Permanente, Passivo Financeiro, Passivo Permanente Saldo Patrimonial e as Contas de Compensação.

8.1.1 Ativo Financeiro – O ativo financeiro está demonstrado pelo seu valor de realização. Das contas que compõem o ativo financeiro.

- a) Caixa Equivalente caixa – Representa o montante de recursos disponíveis, sem restrições para uso imediato, não sendo unidades arrecadadora, esta conta é composta pelo limite de saque da conta única do Tesouro que equivale **R\$ 475.539,12 (quatrocentos e setenta e cinco mil quinhentos e trinta e nove reais e doze centavos)**.

Detalhamento da conta Contábil 1111900- Banco Conta Movimento - Demais Contas	
Contas Bancárias	
001-25763- 600102-5	3.581,36

001-25763- 120076-3	1.464,40
001-25763- 120643-5	12.085,45
001-25763- 7136-6	144.941,37
001-25763- 7132-3	126.403,24
001-25763- 7133-1	187.063,30
001-25763- 500041-6	0,00
TOTAL	475.539,12

8.1.2 Ativo Permanente – Os bens do ativo permanente estão demonstrados ao custo de aquisição, sem correção monetária e com dedução da respectiva depreciação.

Demais Créditos e valores a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por demais transações realizáveis no curto prazo. Compreende as antecipações concedidas a pessoal (tais como antecipações de salários e ordenados, adiantamentos de 13º salário, adiantamentos de férias e outros) e a terceiros, incluídos os adiantamentos a fornecedores.

As transferências voluntárias são os recursos financeiros repassados pelo Estado aos Municípios e Entidades, em decorrência da celebração de convênios ou outros instrumentos similares, cuja finalidade é a realização de obras e/ou serviços de interesse comum.

Os valores do Curto Prazo desta Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura- SECIC correspondem a realização FESTIVAL SARAU CIDADANIA E CULTURA NO PARQUE, fundamentado na Lei Federal n. 9.790/1999 e no Decreto Federal n. 3.100/99, e suas alterações.

Ativo Circulante	Valor
1.1.3.0.0.00.00 - Adiantamento de Transferências Voluntárias	3.500.000.,00

8.1.3 Estoque

Os estoques dessa Secretaria estão baseados na disponibilidade dos relatórios do sistema SIGA /UNIALMOX– Unidade de Gestão de Almoxarifado ao final do exercício representados basicamente por bens adquiridos com objetivo de utilização própria. O método para mensuração e Avaliação dos estoques é o custo médio ponderado.

Conta	2022	2021
ESTOQUE	37.796,00	14.185,57
Material de Consumo	16.476,53	425,50
Gêneros Alimentícios	889,66	1.539,00
Auto Peças	8.792,00	0,00
Material de Expediente	11.638,00	12.221,07

8.2 Ativo Imobilizado

O Imobilizado desta unidade gestora é composto por bens móveis, 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.

O Ativos imobilizados, é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição 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, pelos saldos dos bens advindos de doações, aquisições para utilização própria no curso natural das suas atividades.

8.2.1 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 serviço.

Relatório Sintético de Inventário Consolidado de Bens Móveis em 31/12/2022

	IMOBILIZADO	2022	2021
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	5.985,00	5.118,00
123110106	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	346,74	346,74
123110107	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	821,34	821,34
123110112	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	53.125,62	53.125,62
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	128.736,90	77.488,51
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	343.358,38	79.289,22
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	30.212,08	28.973,52
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	197.276,30	50.315,70
123110304	UTENSÍLIOS EM GERAL	115.870,00	0,00
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	15.900,26	13.856,26
123110503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	2.213.178,03	1.189.266,02
123110801	ESTOQUE INTERNO	136.098,04	0,00
123119902	BENS EM PODER DE OUTRA UNIDADE OU TERCEIROS	116.800,00	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	52.556,92	18.772,92
Total do grupo de Bens – 1.2.3.1.0.0.0.00		3.066.648,35	1.438.084,63
(-) Depreciação		195.626,74	40.198,20
Saldo Final – Imobilizado - 1.2.3.1.1.00.00		2.871.280,49	1.397.886,43

(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis do ano de 2022 compreendem a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência no valor de R\$ 195.626,74 (cento e noventa e cinco mil seiscentos e vinte e seis reais e setenta e quatro centavos), conforme demonstrado no Balancete de Verificação do Razão Analítico.

A depreciação de bens adquiridos e postos em uso utiliza o método das cotas constantes (MCASP, 2022, p. 237).

8.3 PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

8.3.1 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.

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

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios a qual o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais com vencimento no curto prazo.

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2111110000	28.601,28
Pessoal a Pagar	2111110103	26.841,28
Encargos Sociais a Pagar	2114000000	1.760,00

8.3.1.2 Demais Obrigações a Curto Prazo

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

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR
Demais Obrigações a Curto Prazo	218000000	1.737,11
Contribuições ao RGPS	218830100	1.737,11

8.4 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 2022, o PL atingiu um montante de R\$ 6.854.277,88, positivos que, comparativamente ao exercício de 2021 apresentou uma variação positiva.

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	31/12/2022	31/12/2021
Superávits ou Déficits de exercícios Anteriores (BP)	1.747.663,57	0,00
Resultado do Exercício (Resultado Patrimonial DVPAnexo15)	5.106.614,31	1.474.663,57

Ajustes de Exercícios anteriores	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido do Exercício	6.854.277,88	1.747.663,57

8.4.1 Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Este quadro apresenta o Passivo Financeiro de acordo com o Anexo 17 que corresponde ao saldo para o exercício seguinte, conforme disposto no art. 105 da Lei nº 4.320/1964.

DESCRIÇÃO	VALOR
I- Ativo Financeiro	475.539,12
I- Ativo Permanente	6.409.077,15
Total	6.884.616,27
II- Passivo Financeiro	3.497,11
III- Passivo Permanente	26.841,28
Total	30.338,39
TOTAL PATRIMONIAL (I-II)	6.854.277,88

- a) **Ativo Financeiro**- Compreende os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários.
- b) **Ativo Permanente**- Compreende os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- c) **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).
- d) **Passivo Permanente**- Compreende as dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate. Excluindo as contas do Patrimônio Líquido

Balço Patrimonial – Anexo 14 – Quadro Dos Ativos e Passivos Financeiros Permanentes		Balço Patrimonial – Anexo 14 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro	
Descrição	R\$	Fontes de Recursos	R\$
Ativo Financeiro (+)	475.539,12	100 – Recursos Ordinários do Tesouro	0,00
Passivo Financeiro (-)	3.497,11	112 – Convênios e outras Trans. Federais	0,00
		300- Recursos Ordinários do Tesouro	2.569,16
		312 – Convênios e Outras Trans. Federais	469.472,85
TOTAL	472.042,01		472.042,01

9 DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerados e 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.

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.

9.1 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Descrição	2022	2021
Trans. e Delegações Recebidas	18.792.704,34	0,00
Valorização de Ganhos com Ativos e Desin. de Passivos	25.394,54	0,00
Trans. Delegações Recebidas	0,00	8.347.599,88
TOTAL	18.818.098,88	8.347.599,88

9.1.1 Transferências e Delegações recebidas

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

Descrição	Conta contábil	2022	2021
Repasso Recebido – Executivo	451120201	18.679.971,40	6.909.515,25
Trans. recebidas de bens móveis	451220203	20.732,94	1.432.624,63
Doações Recebidas de bens móveis	451220204	92.000,00	0,00
Incorporação de Estoque	463910500	2.360,80	0,00
Incorporação de Imobilizado	463910700	23.033,74	0,00
Total		18.792.704,34	8.347.599,88

9.1.2 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.

Descrição	Conta contábil	2022	2021
Incorporação de Estoque	463910500	2.360,80	0,00
Incorporação de Imobilizado	463910700	23.033,74	0,00
Total		25.394,54	0,00

9.2 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Descrição	2022	2021
-----------	------	------

Pessoal e Encargos	11.109.842,25	6.408.906,68
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	546.085,65	0,000
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.467.622,52	191.029,63
Transferências e Delegações concedidas	7.934,15	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	580.000,00	0,00
TOTAL	13.711.484,57	6.599.936,31

9.2.1 Pessoal e Encargos

Compreende a remuneração do pessoal ativo civil ou militar, corresponde ao somatório das variações patrimoniais diminutivas relativas as rubricas de proventos estabelecidas em leis decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo, emprego ou função de confiança no setor público, compreende ainda as obrigações trabalhistas de responsabilidade ao 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.

Descrição	2022	2021
Remuneração a Pessoal	6.981.876,74	4.268.232,33
Encargos Patronais	1.386.721,83	849.155,33
Benefícios a Pessoal	1.565,60	0,00
Outras variações – Pessoal e Encargos	2.739.678,08	1.291.519,02
Total	11.109.842,25	6.408.906,68

9.2.2 Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Compreendem 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). Compreendem, também, as ações de assistência social, que são políticas de seguridade social não contributiva, visando ao enfrentamento da pobreza, à garantia dos mínimos sociais, ao provimento de condições para atender às contingências sociais e à universalização dos direitos sociais.

Descrição	2022	2021
Auxílios Voluntários	546.085,65	0,00
Total	546.085,65	0,00

9.2.3 Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas com manutenção e operação da máquina pública, tais como, diárias, materiais, passagens, locomoção, serviços de terceiros, arrendamento mercantil operacional, aluguel, depreciação, amortização, exaustão, entre outras.

Descrição	2022	2021
Uso de material de consumo	382.375,06	44.469,65
Serviços	929.646,49	106.361,78
Depreciação, amortização e exaustão	155.600,97	40.198,20
Total	1.467.622,52	191.029,63

9.2.4 Transferências e Delegações concedidas

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

Descrição	2022	2021
Trans. Concedidas de Bens de Bens Móveis	652,00	0,00
Doações Concedidas de Bens Móveis	7.282,15	0,00
Total	7.934,15	0,00

9.2.5 Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores. Compreende: premiações, incentivos, equalizações de preços e taxas, participações e contribuições, resultado negativo com participações, dentre outros.

Descrição	2022	2021
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	580.000,00	0,00
Total	580.000,00	0,00

10 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE - Anexo 17

Os comprovantes 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, segundo a Lei 4.320/64 em seu 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.

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

a) Pagos- Compreende os Restos a Pagar Pagos;

b) Cancelados- Compreende o cancelamento de restos a pagar por insuficiência de recursos, pela inscrição indevida ou para atender dispositivo legal.

Saldo para exercício Financeiro O saldo de Restos a pagar para o exercício seguinte é de R\$ 1.760,00 (mil setecentos e sessenta reais).

Descrição	2022
Restos a pagar Transferidos (saldo exercício anterior)	114.628,14
Inscritos no exercício	1.760,00
Baixados	114.628,14
Saldo para o exercício seguinte Liquidado	1.760,00

11 DEMONSTRATIVO 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. O Valor de Caixa e Equivalentes de caixa inicial de R\$ 21.273.787,20 e encerrou o exercício de 2022 com Caixa e Equivalente de caixa final de R\$ 19.805.580,21 tendo um fluxo de caixa negativo de 32.955,51.

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	VALOR
INGRESSOS	21.273.787,20
Outras Receitas Derivadas e Originárias	21.273.787,20
Trans. Financeiras Recebidas (BF)	18.679.971,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (BF)	2.068.828,01
Outros Recebimentos Extra orçamentários (BF)	524.978,79
DESEMBOLSOS	19.805.580,21
Pessoal e demais despesas	13.653.491,57
Transferências Concedidas	3.515.130,83
Outros Desembolsos operacionais	2.636.957,81
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	1.468.206,99
DESEMBOLSOS	
Aquisição de ativo não circulante	1.501.162,50
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento	(1.501.162,50)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(32.955,51)
Demonstrações Contábeis 2022	
- Anexo 13 – Balanço Financeiro – Saldo para o exercício seguinte	475.539,12
- Anexo 14 – Balanço Patrimonial – Caixa e equivalente de caixa	475.539,12
- Anexo 18 – Demonstração dos Fluxos de Caixa - Saldo Final	475.539,12
Demonstrações Contábeis 2021	
- Anexo 13 – Balanço Financeiro – Saldo para o exercício seguinte	508.494,63
- Anexo 14 – Balanço Patrimonial – Caixa e equivalente de caixa	
- Anexo 18 – Demonstração dos Fluxos de Caixa - Saldo Final	508.494,63

11.1 Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

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

b) Desembolsos - Evidenciam as despesas pagas nas contas contábeis relativas as atividades operacionais as transferências concedidas e os outros desembolsos operacionais.

c) Pessoal e Demais Despesas - Compreendem as despesas 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.

d) Transferências Concedidas - As transferências intergovernamentais constituem repasses de recursos financeiros entre entes descentralizados de um estado, ou entre estes e o poder central, com base em determinações constitucionais, legais, ou, ainda, em decisões discricionárias do órgão ou entidade concedente, com vistas ao atendimento de determinado objetivo genérico ou específico (tais como, a realização de um determinado investimento ou a manutenção de padrões mínimos de qualidade em um determinado serviço público prestado).

e) Outros desembolsos operacionais - compreendem valores que não transitam pelo orçamento, no entanto, afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como por exemplo, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados e Outros Recebimentos/Pagamentos Extra orçamentários.

11.2 Fluxos de Caixa das Atividades Investimentos

a) Desembolsos - Compreendem as despesas pagas com aquisição de ativos não circulantes e as concessões de empréstimos e financiamentos.

Considerações Finais

Esta Nota Explicativa às demonstrações contábeis da Secretaria de Estado de Cidadania e Cultura- SECIC, têm como principal função facilitar a compreensão dos demonstrativos pelos seus diversos usuários esclarecendo os pontos mais relevantes no contexto da gestão do ano de 2022 com a finalidade de tornar transparente as informações nela contidas.

Girlene Pereira de Souza Contadora
CRC MS 008908/0-7

RESOLUÇÃO SETESCC Nº 002, DE 07 DE MARÇO DE 2023.

Publica os Balanços referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DE TURISMO, ESPORTE, CULTURA E CIDADANIA, no uso de suas atribuições legais, e considerando, o disposto Resolução-TCE-MS n.88, de 03 de outubro de 2018, e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do **Fundo Estadual da Juventude do Estado do Mato Grosso do Sul (FEJ)** referente ao exercício 2022, conforme anexo desta Resolução.

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

Campo Grande/MS, 07 de março de 2023.

Marcelo Ferreira Miranda

Secretário de Estado de Turismo, Esporte, Cultura e Cidadania



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
750902 - FUNDO ESTADUAL DA JUVENTUDE

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	140.300,00	140.300,00	0,00	(140.300,00)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	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	140.300,00	140.300,00	0,00	(140.300,00)
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	140.300,00	140.300,00	0,00	(140.300,00)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	140.300,00	140.300,00	0,00	(140.300,00)
Déficit (VI)	0,00	150.000,00	0,00	(150.000,00)
TOTAL (VII) = (V + VI)	140.300,00	290.300,00	0,00	(290.300,00)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	140.300,00	220.300,00	0,00	0,00	0,00	220.300,00
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	140.300,00	220.300,00	0,00	0,00	0,00	220.300,00
Despesas de Capital (IX)	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Investimentos	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	140.300,00	290.300,00	0,00	0,00	0,00	290.300,00
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	140.300,00	290.300,00	0,00	0,00	0,00	290.300,00
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	140.300,00	290.300,00	0,00	0,00	0,00	290.300,00
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021				
	(a)	(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 DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(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

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
Secretário de 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
 750902 - FUNDO ESTADUAL DA JUVENTUDE

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		0,00	0,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		0,00	0,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercício de 2022			Exercício de 2021		
	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

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
Secretário de Estado

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
 750902 - FUNDO ESTADUAL DA JUVENTUDE

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO		0,00	0,00
Ativo Circulante		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores 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
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Total de Ativo		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		0,00	0,00
Passivo Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		0,00	0,00
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		0,00	0,00
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		0,00	0,00
Superávits ou Déficits Acumulados		0,00	0,00
Superávits ou Déficits do Exercício		0,00	0,00
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Superávits ou 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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		0,00	0,00
Ativo Financeiro		0,00	0,00
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO (II)		0,00	0,00
Passivo Financeiro		0,00	0,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

GIRLENE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-008908/O-7

EDUARDO PEREIRA ROMERO
Secretário de Estado

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

FUNDO ESTADUAL DE JUVENTUDE DE MATO GROSSO DO SUL- FEJ**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****Base de Elaboração das Demonstrações Financeiras****1 Contexto Operacional**

A Unidade Gestora do Fundo Estadual da Juventude de Mato Grosso do Sul- FEJ, é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 32.524.060/0001-08, tendo sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Avenida Fernando Corrêa da Costa, 559, Vila Carvalho – CEP 79002-820.

As atividades operacionais da UG 7500902 são amparadas pelo Plano Plurianual instituído pela Lei nº 5.617 de dezembro de 2020, primeira revisão para o período de 2020-2023, e as metas e diretrizes orçamentárias para o exercício financeiro de 2022 foram estabelecidas pela Lei nº 5.694, de 22 de julho de 2021 e o orçamento de 2022 foi aprovado pela lei nº 5.784, de 17 de dezembro de 2021 que autorizam os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

As demonstrações apresentadas abaixo referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1 de janeiro a 31 de dezembro e são compostas por: Balanço Orçamento (BO) Balanço Financeiro (BF) Balanço Patrimonial (BP) Demonstrações das variações Patrimoniais (DVP) Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC).

2 Contexto Organizacional

O Fundo Estadual da Juventude de Mato Grosso do Sul- FEJ, foi implantada através da lei Estadual nº 5.245 de 13 de agosto de 2018, e está ligado na Lei n. 5.652 de 21 de abril de 2021 em seu art.10, parágrafo III, alínea j.

Durante o exercício de 2022, ocorreu alterações dos responsáveis pela UG 750902 – FEJ:

- a) Em 31 de março de 2022, foi exonerado o sr. Secretário João Cesar Matto Grosso Pereira, conforme publicação no Diário Oficial nº 10.793, página 09.
- b) Em 06 de junho de 2022, foi exonerado o Secretário- Adjunto sr. Eduardo Pereira Romero, conforme publicação no Diário Oficial nº 10.854, página 225.
- c) Em 06 de junho de 2022, foi nomeado como Secretário de Estado de Cidadania e Cultura o sr. Eduardo Pereira Romero, em conformidade com a Lei. nº 4.640, de 24 de dezembro de 2014 e suas alterações, publicado no Diário Oficial nº 10.854, página 225.

3 Base de Preparação

O Balanço Público do Fundo Estadual da Juventude do Estado do Mato Grosso do Sul, foi elaborado a partir da escrituração contábil por meio de classes de contas de natureza patrimonial, orçamentária e de controle/compensação, visando evidenciar os fatos ligados à administração orçamentária, financeira e patrimonial, em conformidade com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, 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, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT TST 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.

Os Balanços Públicos foram elaborados a partir da escrituração contábil por meio de classes de contas de natureza patrimonial, orçamentária e de controle/compensação, visando evidenciar os fatos ligados à administração orçamentária, financeira e patrimonial, em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/64 e aos Princípios Fundamentais de Contabilidade.

Todos os registros contábeis do exercício de 2022, foram realizados por meio de sistema informatizado e integrado, fornecido pela empresa SPF- Sistema de Planejamento e Finanças.

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

5 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.

5.1 Previsão Inicial

Demonstra os valores da previsão inicial das receitas conforme consta na Lei Orçamentária Anual (LOA). Os valores registrados nessa coluna permanecerão inalterados durante todo o exercício, pois refletem a posição inicial do orçamento previsto na LOA. As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes a data da publicação da LOA, também integrarão os valores apresentados na coluna.

5.2 Previsão Atualizada

Evidencia os valores da previsão atualizada das receitas, que refletem a reestimativa da receita decorrente.

- registro de excesso de arrecadação ou contratação de operações de crédito, ambas podendo ser utilizadas para abertura de créditos adicionais;
- criação de novas naturezas de receita não previstas na LOA;
- remanejamento entre naturezas de receita; ou d. atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas após a data da publicação da LOA.

Se não ocorrerem eventos que ocasionem a reestimativa da receita, a coluna Previsão Atualizada apresentará os mesmos valores da coluna Previsão Inicial.

DOTAÇÃO ATUALIZADA	
Dotação inicial	140.300,00
Crédito Adicional- Suplementar	150.000,00
Dotação Atualizada/ Autorizada	290.300,00

Considerações Finais

Os Balanços Orçamentários não consolidados, poderão apresentar desequilíbrio e déficit orçamentário, pois muitos deles não são agentes arrecadadores e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos. Esse fato não representa irregularidade, devendo ser evidenciado complementarmente por nota explicativa que demonstre o montante da movimentação financeira (transferências financeiras recebidas e concedidas) relacionado à execução do orçamento do exercício.

Esta Nota Explicativa às demonstrações contábeis Fundo Estadual da Juventude- FEJ, têm como principal função facilitar a compreensão dos demonstrativos pelos seus diversos usuários esclarecendo os pontos mais relevantes no contexto da gestão do ano de 2022 com a finalidade de tornar transparente as informações nela contidas.

Girlene Pereira de Souza Contadora
CRC MS 008908/0-7

Fundação Escola de Governo de Mato Grosso do Sul**PORTARIA ESCOLAGOV n. 01/2023, DE 08 DE MARÇO DE 2023**

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL – ESCOLAGOV, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na 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, e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL – ESCOLAGOV referente ao exercício de 2022, conforme anexo desta Portaria.

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

Campo Grande-MS, 08 de março de 2023.

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
Diretor-Presidente da Fundação Escola de Governo 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
 550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	22.369.200,00	22.369.200,00	37.424.666,05	15.055.466,05
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	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	22.369.200,00	22.369.200,00	37.424.666,05	15.055.466,05
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	22.369.200,00	22.369.200,00	37.424.666,05	15.055.466,05
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	22.369.200,00	22.369.200,00	37.424.666,05	15.055.466,05
Déficit (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	22.369.200,00	22.369.200,00	37.424.666,05	15.055.466,05
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	16.617.800,00	16.647.800,00	2.927.231,66	2.894.317,03	2.894.317,03	13.720.568,34
Pessoal e Encargos Sociais	6.236.200,00	6.236.200,00	1.676.599,41	1.676.599,41	1.676.599,41	4.559.600,59
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	10.381.600,00	10.411.600,00	1.250.632,25	1.217.717,62	1.217.717,62	9.160.967,75
Despesas de Capital (IX)	5.751.400,00	5.721.400,00	199.000,22	199.000,22	199.000,22	5.522.399,78
Investimentos	5.751.400,00	5.721.400,00	199.000,22	199.000,22	199.000,22	5.522.399,78
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	22.369.200,00	22.369.200,00	3.126.231,88	3.093.317,25	3.093.317,25	19.242.968,12
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	22.369.200,00	22.369.200,00	3.126.231,88	3.093.317,25	3.093.317,25	19.242.968,12
Superávit (XIV)	0,00	0,00	34.298.434,17	0,00	0,00	(34.298.434,17)
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	22.369.200,00	22.369.200,00	37.424.666,05	3.093.317,25	3.093.317,25	(15.055.466,05)
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	0,00	10.703,91	8.362,15	8.362,15	2.341,76	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	10.703,91	8.362,15	8.362,15	2.341,76	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	10.703,91	8.362,15	8.362,15	2.341,76	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	0,00	16.492,23	16.492,23	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	13.756,23	13.756,23	0,00	0,00
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	2.736,00	2.736,00	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	16.492,23	16.492,23	0,00	0,00

ANDERSON CANALE
Contador - CRC/MS 12671-0

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
Ordenador de Despesas

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
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
 550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		37.424.666,05	14.955.137,39
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		37.424.666,05	14.955.137,39
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 Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		37.424.666,05	14.955.137,39
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		37.929.195,80	15.436.188,48
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		32.914,63	10.703,91
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	16.492,23
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		527.400,48	401.352,18
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	95.419,34
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	109.285,34
218810108 - ISS		0,00	15.107,16
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.756,00	14.300,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		61.853,42	53.942,05
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	35,48
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		37.567,38	65.208,68
218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		0,00	706,14
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.838,71	1.733,61
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		76.498,46	45.614,38
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		157.768,37	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		141.320,35	0,00
218850108 - ISS		34.797,79	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		37.368.880,69	15.007.640,16
Saldo do Exercício Anterior (IV)		21.638.203,35	10.691.178,14
Caixa e Equivalentes de Caixa		21.638.203,35	10.691.178,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		96.992.065,20	41.082.504,01

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		3.126.231,88	1.541.892,62
Ordinária		171.780,00	168.756,00
Vinculada		2.954.451,88	1.373.136,62
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 Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		2.954.451,88	1.373.136,62
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		42.587.140,22	2.347.024,72
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		42.587.140,22	2.347.024,72
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		37.938.127,47	15.555.383,32
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		8.362,15	72.800,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		16.492,23	67.283,56
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		544.392,40	407.659,60
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	94.016,70
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	116.149,53
218810108 - ISS		0,00	15.026,41
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.756,00	15.345,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		66.627,15	53.567,42
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	35,48
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		42.956,79	65.541,43
218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		0,00	629,64
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.838,71	1.733,61
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		76.498,46	45.614,38
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		157.768,37	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		148.372,03	0,00
218850108 - ISS		34.574,89	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		37.368.880,69	15.007.640,16
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		13.340.565,63	21.638.203,35
Caixa e Equivalentes de Caixa		13.340.565,63	21.638.203,35
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		96.992.065,20	41.082.504,01

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercício de 2022			Exercício de 2021		
	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	37.424.666,05	0,00	37.424.666,05	14.955.137,39	0,00	14.955.137,39
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	37.424.666,05	0,00	37.424.666,05	14.955.137,39	0,00	14.955.137,39
TOTAL	37.424.666,05	0,00	37.424.666,05	14.955.137,39	0,00	14.955.137,39

ANDERSON CANALE
Contador - CRC/MS 12671-0

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
Ordenador de Despesas

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
Diretor Presidente

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
 550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
ATIVO		13.744.850,59	21.953.324,07
Ativo Circulante		13.346.773,16	21.648.333,21
Caixa e Equivalentes de Caixa		13.340.565,63	21.638.203,35
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		5.907,53	9.589,86
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		300,00	540,00
Ativo Não Circulante		398.077,43	304.990,86
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		398.077,43	178.526,86
Intangível		0,00	126.464,00
Total de Ativo		13.744.850,59	21.953.324,07

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.744.850,59	21.953.324,07
Passivo Circulante		9.503,05	34.867,42
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		8.242,50	16.492,23
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
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.260,55	18.375,19
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		13.735.347,54	21.918.456,65
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		13.735.347,54	21.918.456,65
Superávits ou Déficits Acumulados		13.735.347,54	21.918.456,65
Superávits ou Déficits do Exercício		(8.183.109,11)	10.921.938,24
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		21.918.456,65	10.996.518,41
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		13.744.850,59	21.953.324,07

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		13.744.850,59	21.953.324,07
Ativo Financeiro		13.340.565,63	21.638.203,35
Ativo Permanente		404.284,96	315.120,72
PASSIVO (II)		42.417,68	45.571,33
Passivo Financeiro		34.175,18	45.571,33
Passivo Permanente		8.242,50	0,00
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		13.702.432,91	21.907.752,74

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		0,00	(91.556,03)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		0,00	21.684.188,05
640 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		13.306.390,45	0,00
TOTAL		13.306.390,45	21.592.632,02

ANDERSON CANALE
Contador - CRC/MS 12671-0

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
Ordenador de Despesas

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
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
 550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		37.454.613,36	14.984.962,39
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		37.424.666,05	14.955.137,39
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		0,00	29.825,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		29.947,31	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		45.637.722,47	4.063.024,15
Pessoal e Encargos		1.684.841,91	1.035.137,55
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		1.088.680,73	603.713,37
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	902,51
Transferências e Delegações Concedidas		42.587.140,23	2.347.024,72
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Tributárias		97.784,40	50.746,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		179.275,20	25.500,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		(8.183.109,11)	10.921.938,24

ANDERSON CANALE
 Contador - CRC/MS 12671-0

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
 Ordenador de Despesas

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
 Diretor Presidente

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
 550201 - FUNDACAO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	27.196,14	32.914,63	27.196,14	32.914,63
PROCESSADOS	16.492,23	0,00	16.492,23	0,00
2021	16.492,23	0,00	16.492,23	0,00
NÃO PROCESSADOS	10.703,91	32.914,63	10.703,91	32.914,63
2021	10.703,91	0,00	10.703,91	0,00
2022	0,00	32.914,63	0,00	32.914,63
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	18.375,19	527.400,48	544.515,12	1.260,55
VALORES RESTITUÍVEIS	18.375,19	527.400,48	544.515,12	1.260,55
218810110	0,00	15.756,00	15.756,00	0,00
218810111	4.819,95	61.853,42	66.673,37	0,00
218810115	5.389,41	37.567,38	42.956,79	0,00
218810116	76,50	0,00	76,50	0,00
218810199	0,00	1.838,71	1.838,71	0,00
218819901	0,00	76.498,46	76.498,46	0,00
218820104	0,00	157.768,37	157.768,37	0,00
218830102	7.391,28	141.320,35	148.372,03	339,60
218850108	698,05	34.797,79	34.574,89	920,95

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
 550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	27.196,14	32.914,63	27.196,14	32.914,63
PROCESSADOS	16.492,23	0,00	16.492,23	0,00
550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL	16.492,23	0,00	16.492,23	0,00
NÃO PROCESSADOS	10.703,91	32.914,63	10.703,91	32.914,63
550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL	10.703,91	32.914,63	10.703,91	32.914,63
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	18.375,19	527.400,48	544.515,12	1.260,55
VALORES RESTITUÍVEIS	18.375,19	527.400,48	544.515,12	1.260,55
550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL	18.375,19	527.400,48	544.515,12	1.260,55

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
550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
NÃO PROCESSADOS	0,00	32.914,63
TOTAL:	0,00	32.914,63

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
 550201 - FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		75.320.947,22	30.364.129,73
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		37.424.666,05	14.955.137,39
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		37.896.281,17	15.408.992,34
Transferências recebidas		0,00	0,00
Desembolsos		83.419.584,72	19.402.209,52
Pessoal e demais despesas		2.919.171,41	1.639.885,04
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		80.500.413,31	17.762.324,48
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		(8.098.637,50)	10.961.920,21
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		199.000,22	14.895,00
Aquisição de ativo não circulante		199.000,22	14.895,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(199.000,22)	(14.895,00)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(8.297.637,72)	10.947.025,21
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		21.638.203,35	10.691.178,14
Caixa e Equivalente de caixa final		13.340.565,63	21.638.203,35

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		2.745.363,41	1.477.477,04
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	67.176,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		173.808,00	84.432,00
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	10.800,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		2.919.171,41	1.639.885,04

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

ANDERSON CANALE
Contador - CRC/MS 12671-0

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
Ordenador de Despesas

ANTONIO JOSÉ ANGELO MOTTI
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

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

A FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 04.499.327/0001-00, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Avenida Mato Grosso nº 5778 Bloco II.

As atividades operacionais da FUNDAÇÃO ESCOLA DE GOVERNO DE MATO GROSSO DO SUL são amparadas pela Lei Estadual nº 4.807 de 21 de dezembro de 2015 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

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 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, 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 16.1).

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.

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA (522100000)

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial" e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 22.369.200,00, refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	22.369,200,00
Alteração da Lei Orçamentaria	
Acréscimo	8.623.033,52

(-) Redução	8.623.033,52
Dotação Atualizada	22.369,200,00

1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi SUPERAVITÁRIO em R\$ 34.298.434,17 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 37.424.666,05 e a despesa empenhada R\$ 3.126.231,88.

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	00,00		00,00
TOTAL	00,00		00,00

2.2 RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

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

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		VALOR
CONTA CONTÁBIL - DESCRIÇÃO		
113110102 - 13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO		76.498,46
491110101 - VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR		37.292.382,23
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		37.368.880,69

UG	Conta Contábil	Mês	Evento	Outros Recebimentos Extras	Outros Pagamentos Extras
ESCOLAGOV(550201)	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	jun	550504	0,00	25.334,94

ESCOLAGOV(550201)	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	dez	550504	0,00	51.163,52
ESCOLAGOV(550201)	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	dez	555504	25.581,76	0,00
ESCOLAGOV(550201)	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	dez	560516	50.916,70	0,00
ESCOLAGOV(550201)	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	Total		76.498,46	76.498,46
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jan	530991	138,19	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jan	540984	0,00	1.223,58
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jan	900020	1.085,39	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	fev	530991	138,19	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	fev	540984	0,00	942.640,29
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	fev	900020	942.502,10	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mar	530991	138,19	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mar	540984	0,00	959.712,09
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mar	900020	936.106,25	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mar	900907	23.467,65	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	abr	530020	17.210,64	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	abr	530991	107,89	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	abr	540984	0,00	4.395.975,96
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	abr	900020	891.483,11	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	abr	900907	3.487.174,32	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mai	530991	103,25	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mai	540984	0,00	1.605.196,10
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mai	900020	1.048.693,47	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	mai	900907	556.399,38	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL	jun	530991	103,25	0,00

	AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR				
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jun	540984	0,00	20.479.428,87
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jun	545984	1.866,42	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jun	900020	989.243,08	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jun	900907	19.488.216,12	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jul	530991	103,25	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jul	540984	0,00	1.143.562,88
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jul	545984	125.123,36	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	jul	900020	1.018.336,27	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	ago	530991	65,53	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	ago	540984	0,00	732.256,79
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	ago	900020	732.191,26	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	set	530991	65,53	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	set	540984	0,00	1.060.350,54
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	set	900020	1.060.285,01	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	out	540984	0,00	1.359.277,27
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	out	900020	1.237.501,27	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	out	900907	121.776,00	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	nov	530020	13.656,69	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	nov	540984	0,00	2.200.705,71
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	nov	900020	841.090,13	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	nov	900035	301.745,29	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	nov	900907	1.044.213,60	0,00

ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	dez	540984	0,00	2.412.052,15
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	dez	900035	1.419.926,47	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	dez	900907	992.125,68	0,00
ESCOLAGOV(550201)	491110101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	Total		37.292.382,23	37.292.382,23
ESCOLAGOV(550201)	Total			37.368.880,69	37.368.880,69

Conta Contábil	Outros Recebimentos Extras	Outros Pagamentos Extras
113110102 - 13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	76.498,46	76.498,46
491110101 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	37.292.382,23	37.292.382,23
Total GERAL 2021	37.368.880,69	37.368.880,69

*Planilha recebida da SCGE constante dos Recebimentos Extraorçamentários

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 PARA A ORÇAMENTÁRIA	42.587.140,22		42.587.140,22
TOTAL	42.587.140,22		42.587.140,22

Observação: Os valores das transferências financeiras concedidas, são referentes aos repasses as unidades, para pagamento dos contratos vigentes, por meio de destaque, e também, por desvinculação de recursos, e já regularizados no fechamento do ano corrente.

Mês	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Disponível
Saldo Inicial	0,00D	0,00	0,00	0,00D
Janeiro	0,00D	515,00	0,00	515,00D
Fevereiro	515,00D	2.147.566,14	0,00	2.148.081,14D
Março	2.148.081,14D	512,46	0,00	2.148.593,60D
Abril	2.148.593,60D	1.024,92	0,00	2.149.618,52D

Maio	2.149.618,52D	512,46	0,00	2.150.130,98D
Junho	2.150.130,98D	512,46	0,00	2.150.643,44D
Julho	2.150.643,44D	2.736.828,40	0,00	4.887.471,84D
Agosto	4.887.471,84D	512,46	0,00	4.887.984,30D
Setembro	4.887.984,30D	512,46	0,00	4.888.496,76D
Outubro	4.888.496,76D	512,46	0,00	4.889.009,22D
Novembro	4.889.009,22D	7.107.691,60	0,00	11.996.700,82D
Dezembro	11.996.700,82D	60.590.439,40	30.000.000,00	42.587.140,22D
M13	42.587.140,22D	0,00	0,00	42.587.140,22D
M14	42.587.140,22D	0,00	42.587.140,22	0,00D

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 extraorçamentárias (ex. devolução de depósitos); e
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO VALOR	VALOR
113110102 - 13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	76.498,46
491110101 - VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	37.292.382,23
TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	37.368.880,69

3-BALANÇO PATRIMONIAL (Anexo 14)

ATIVO
Ativo Circulante

3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Conta Única – Tesouro

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única. As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

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

Demais Contas

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

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.

3.3 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE (119000000)

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

Ativo Não Circulante

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

Realizável A Longo Prazo

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

3.4 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.

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

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

Bens Imóveis - Compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

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

3.5 INTANGÍVEL (124000000)

Compreende os 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 ano de 2020, foram transferidos à esta unidade gestora (550201) por meio de doação de bens, os intangíveis desenvolvido/sob medida pelo SGI.

Data	de	Data	de	Unidade	Número	do	Tipo	de	Sistema	Movimento	Saldo
------	----	------	----	---------	--------	----	------	----	---------	-----------	-------

Contabilização	Inclusão	Gestora Emitente	Documento	Documento	Incorporado		
16/10/2020	16/10/2020	110101-SEFAZ	2020NL000118	NOTA DE LANÇAMENTO	SISTEMA DE DESCONTOS	50.000,00	50.000,00
16/10/2020	16/10/2020	110101-SEFAZ	2020NL000119	NOTA DE LANÇAMENTO	PORTAL ESCOLAGOV	150.000,00	200.000,00
16/10/2020	16/10/2020	110101-SEFAZ	2020NL000120	NOTA DE LANÇAMENTO	PROSESSO SELETIVO - PSEG	100.000,00	300.000,00
16/10/2020	16/10/2020	110101-SEFAZ	2020NL000121	NOTA DE LANÇAMENTO	PRÊMIO DE GESTÃO - SPGP	80.000,00	380.000,00

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante

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

3.6 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.

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

3.7 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (218000000)

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

Passivo Não Circulante

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

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido é um conceito dentro do Balanço Patrimonial, e se refere ao valor contábil de um Ente. Trata-se, portanto, da diferença entre os ativos e passivos.

3.8 PATRIMÔNIO LÍQUIDO (231000000)

TÍTULOS	31/12/2022	31/12/2021
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	13.735.347,54	21.918.456,65
Total do Patrimônio Líquido	21.918.456,65	10.996.518,41

3.8.1 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		
TÍTULOS	31/12/2022	31/12/2021
Superávits de Exercícios Anteriores	21.918.456,65	10.966.518,41
Resultado Patrimonial do Período-DVP	(8.138.109,11)	10.921.938,24
*Ajustes de Exercícios Anteriores	--	--
Resultados Acumulados	13.735.347,54	21.918.456,65

Ajustes de Exercícios Anteriores

Unidade Gestora	Data Contabilização	Documento	Valor Debito	Valor Crédito	Justificativa
550201 ESCOLAGOV -	30/05/2022	2022ART00001	0,00	76,50	Cancelamento de saldo não utilizado, para posterior regularização de conta.
550201 ESCOLAGOV -	30/05/2022	2022ART00002	0,00	23,99	Cancelamento de saldo não utilizado, para posterior regularização de conta.
550201 ESCOLAGOV -	30/05/2022	2022ART00003	0,00	22,23	Cancelamento de saldo não utilizado, para posterior regularização de conta.
550201 ESCOLAGOV -	01/08/2022	2022NL000319	76,50	0,00	NL para regularização de saldo.
550201 ESCOLAGOV -	01/08/2022	2022NL000319	23,99	0,00	NL para regularização de saldo.
550201 ESCOLAGOV -	01/08/2022	2022NL000319	22,23	0,00	NL para regularização de saldo.

RESULTADO PATRIMONIAL

O resultado patrimonial do período foi *negativo* de R\$ 8.138.109,11 ante um resultado positivo em 2021 de R\$ 10.921.938,24.

4 - DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

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

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

4.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não-Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INDEPENDENTES DE RECEBIDAS EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	--	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

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 18 de Novembro de 2020.

Sendo:

ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR		
NUMERO DO CANCELAMENTO	EMPENHO	VALOR
2022ARN00001	2021NE000232	R\$ 301,01
2022ARN00002	2021NE000236	R\$ 15,00
2022ARN00003	2021NE000244	R\$ 283,33
2022ARN00004	2021NE000245	R\$ 566,67
2022ARN00005	2021NE000309	R\$ 837,50
2022ARN00006	2021NE000312	R\$ 213,25
2022ARN00007	2021NE000313	R\$ 40,00
2022ARN00008	2021NE000314	R\$ 30,00
2022ARN00009	2021NE000315	R\$ 15,00
2022ARN00009	2021NE000316	R\$ 40,00

4.3 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	42.587.140,22		42.587.140,22
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-	-
TOTAL	42.587.140,22	-	42.587.140,22

5 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18)

O fluxo de caixa é um instrumento que possibilita e permite aos usuários projetar, planejar os cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos. É indispensável em todo o processo de tomada de decisões financeiras.

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

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA			
			VALOR
5.1.1 RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			37.424.666,05
TOTAL			37.424.666,05

Quadro demonstrativo, discriminando as Receitas Derivadas e Originarias

Data de Contabilização	Unidade Gestora Emitente	Número do Documento	Código do Evento	Tipo de Documento	Movimento	Saldo
27/1/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000002	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4,76 C	4,76 C
27/1/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000003	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	138,19 C	142,95 C
27/1/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000004	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.080,63 C	1.223,58 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000023	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	52.631,98 C	53.855,56 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000024	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	6.728,06 C	60.583,62 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000025	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	18.866,55 C	79.450,17 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000026	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	45.375,63 C	124.825,80 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000027	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	24.337,49 C	149.163,29 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000028	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	271.660,69 C	420.823,98 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000029	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.653,33 C	447.477,31 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000030	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	322.857,11 C	770.334,42 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000031	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	14.470,79 C	784.805,21 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000032	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	50.719,14 C	835.524,35 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000033	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.393,83 C	839.918,18 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000034	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	942,07 C	840.860,25 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000035	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	761,58 C	841.621,83 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000036	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.717,53 C	844.339,36 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000037	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.666,31 C	846.005,67 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000038	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	21.765,60 C	867.771,27 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000039	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	138,19 C	867.909,46 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000040	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.319,04 C	869.228,50 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000041	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.790,84 C	878.019,34 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000042	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.648,36 C	879.667,70 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000043	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.370,43 C	895.038,13 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000044	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.157,62 C	896.195,75 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000045	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.922,11 C	898.117,86 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000046	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.488,99 C	899.606,85 C

23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000047	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.093,08 C	900.699,93 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000048	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.176,89 C	911.876,82 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000049	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.396,54 C	923.273,36 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000050	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	108,04 C	923.381,40 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000051	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	745,25 C	924.126,65 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000052	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	855,75 C	924.982,40 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000053	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	659,67 C	925.642,07 C
23/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000054	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.990,46 C	927.632,53 C
25/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000060	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4,53 C	927.637,06 C
25/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000061	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	927.657,83 C
25/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000063	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	14.535,18 C	942.193,01 C
25/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000064	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.207,10 C	943.400,11 C
25/2/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000065	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	463,76 C	943.863,87 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000072	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	53.341,48 C	997.205,35 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000073	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	6.416,64 C	1.003.621,99 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000074	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	19.348,69 C	1.022.970,68 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000075	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	45.375,63 C	1.068.346,31 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000076	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	24.731,81 C	1.093.078,12 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000077	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	276.146,51 C	1.369.224,63 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000078	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	27.373,00 C	1.396.597,63 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000079	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	336.224,19 C	1.732.821,82 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000083	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	50.748,49 C	1.783.570,31 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000084	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.509,95 C	1.788.080,26 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000085	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	971,61 C	1.789.051,87 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000086	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	713,25 C	1.789.765,12 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000087	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.629,10 C	1.792.394,22 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000088	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.670,64 C	1.794.064,86 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000089	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	21.853,78 C	1.815.918,64 C

30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000090	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	138,19 C	1.816.056,83 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000091	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.354,37 C	1.817.411,20 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000092	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.867,95 C	1.826.279,15 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000093	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.664,05 C	1.827.943,20 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000094	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.550,94 C	1.843.494,14 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000095	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.180,06 C	1.844.674,20 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000096	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.013,78 C	1.846.687,98 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000097	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.524,66 C	1.848.212,64 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000098	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	3.956,99 C	1.852.169,63 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000099	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	469,62 C	1.852.639,25 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000100	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	1.852.660,02 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000101	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.639,72 C	1.864.299,74 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000102	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.571,64 C	1.875.871,38 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000103	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	131,83 C	1.876.003,21 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000104	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	752,79 C	1.876.756,00 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000105	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	855,02 C	1.877.611,02 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000106	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	707,41 C	1.878.318,43 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000107	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.789,88 C	1.880.108,31 C
30/3/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000108	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	23.467,65 C	1.903.575,96 C
28/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000118	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	52.784,24 C	1.956.360,20 C
28/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000119	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	6.575,54 C	1.962.935,74 C
28/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000120	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	19.867,78 C	1.982.803,52 C
28/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000121	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	51.150,37 C	2.033.953,89 C
28/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000122	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	13.565,35 C	2.047.519,24 C
28/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000123	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	209.845,76 C	2.257.365,00 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000124	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	29.058,81 C	2.286.423,81 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000125	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	343.339,31 C	2.629.763,12 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000126	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.027,36 C	2.644.790,48 C

29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000127	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	52.092,53 C	2.696.883,01 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000128	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.176,94 C	2.701.059,95 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000129	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	983,96 C	2.702.043,91 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000130	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	703,28 C	2.702.747,19 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000131	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.655,67 C	2.705.402,86 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000132	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.810,75 C	2.707.213,61 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000133	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	22.338,37 C	2.729.551,98 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000134	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	107,89 C	2.729.659,87 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000135	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.255,60 C	2.730.915,47 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000136	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.990,59 C	2.739.906,06 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000137	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.741,07 C	2.741.647,13 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000138	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.899,05 C	2.757.546,18 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000139	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.194,55 C	2.758.740,73 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000140	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.030,38 C	2.760.771,11 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000141	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.247,70 C	2.762.018,81 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000142	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.086,09 C	2.766.104,90 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000143	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	455,24 C	2.766.560,14 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000144	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	2.766.580,91 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000145	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.920,85 C	2.778.501,76 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000146	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.321,37 C	2.790.823,13 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000147	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	132,00 C	2.790.955,13 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000148	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	598,65 C	2.791.553,78 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000149	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	844,68 C	2.792.398,46 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000150	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	696,72 C	2.793.095,18 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000151	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.070,88 C	2.795.166,06 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000152	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	5.301,01 C	2.800.467,07 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000153	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	0,90 C	2.800.467,97 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000154	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	3.487.174,32 C	6.287.642,29 C

29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022GR000001	800850	GUIA DE RECEBIMENTO	80.804,32 C	6.368.446,61 C
29/4/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000164	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.909,63 C	6.380.356,24 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000166	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	53.854,83 C	6.434.211,07 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000167	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	6.539,24 C	6.440.750,31 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000168	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20.011,25 C	6.460.761,56 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000169	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	49.174,38 C	6.509.935,94 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000170	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.429,62 C	6.536.365,56 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000171	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	298.330,92 C	6.834.696,48 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000172	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	29.825,16 C	6.864.521,64 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000173	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	358.360,71 C	7.222.882,35 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000174	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.325,28 C	7.238.207,63 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000175	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	54.280,02 C	7.292.487,65 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000176	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.410,34 C	7.296.897,99 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000177	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	962,73 C	7.297.860,72 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000178	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	656,86 C	7.298.517,58 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000179	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.728,23 C	7.301.245,81 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000180	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.822,73 C	7.303.068,54 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000181	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	22.512,16 C	7.325.580,70 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000182	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	103,25 C	7.325.683,95 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000183	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.203,52 C	7.326.887,47 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000184	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	9.189,71 C	7.336.077,18 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000185	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.755,25 C	7.337.832,43 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000186	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.977,26 C	7.353.809,69 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000187	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.215,96 C	7.355.025,65 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000188	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.076,24 C	7.357.101,89 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000189	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	3.203,03 C	7.360.304,92 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000190	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.272,35 C	7.361.577,27 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000191	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.239,77 C	7.369.817,04 C

31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000192	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	459,97 C	7.370.277,01 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000193	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	7.370.297,78 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000194	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.132,58 C	7.382.430,36 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000195	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.192,24 C	7.394.622,60 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000196	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	144,81 C	7.394.767,41 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000197	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	664,68 C	7.395.432,09 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000198	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	749,56 C	7.396.181,65 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000199	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	582,31 C	7.396.763,96 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000200	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.060,36 C	7.398.824,32 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000201	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	556.399,38 C	7.955.223,70 C
31/5/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000205	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	30.328,64 C	7.985.552,34 C
15/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022GR000002	800850	GUIA DE RECEBIMENTO	178.211,36 C	8.163.763,70 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000218	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	54.303,10 C	8.218.066,80 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000219	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	5.877,16 C	8.223.943,96 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000220	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20.181,25 C	8.244.125,21 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000223	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	49.473,76 C	8.293.598,97 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000224	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.193,05 C	8.319.792,02 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000225	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	302.130,83 C	8.621.922,85 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000226	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	367.127,10 C	8.989.049,95 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000229	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.469,34 C	9.004.519,29 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000230	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	56.300,92 C	9.060.820,21 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000231	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.200,86 C	9.065.021,07 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000232	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	888,85 C	9.065.909,92 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000233	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	493,78 C	9.066.403,70 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000234	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.711,77 C	9.069.115,47 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000235	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.866,42 C	9.070.981,89 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000236	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	23.112,75 C	9.094.094,64 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000237	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.228,93 C	9.095.323,57 C

30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000238	805800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.866,42 D	9.093.457,15 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000239	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.866,42 C	9.095.323,57 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000240	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.840,23 C	9.104.163,80 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000241	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.435,57 C	9.105.599,37 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000246	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	103,25 C	9.105.702,62 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000247	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.350,51 C	9.121.053,13 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000248	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.024,75 C	9.122.077,88 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000249	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.807,28 C	9.123.885,16 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000250	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.223,69 C	9.125.108,85 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000251	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4,02 C	9.125.112,87 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000252	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	9.125.133,64 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000253	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.288,53 C	9.137.422,17 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000254	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.897,30 C	9.149.319,47 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000255	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	126,36 C	9.149.445,83 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000256	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	648,90 C	9.150.094,73 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000257	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	702,95 C	9.150.797,68 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000258	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	498,84 C	9.151.296,52 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000259	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.813,51 C	9.153.110,03 C
30/6/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000260	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	19.488.216,12 C	28.641.326,15 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000214	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	54.303,10 C	28.695.629,25 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000215	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	5.877,16 C	28.701.506,41 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000216	805800	NOTA DE LANÇAMENTO	5.877,16 D	28.695.629,25 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000217	805800	NOTA DE LANÇAMENTO	54.303,10 D	28.641.326,15 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000221	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	49.473,76 C	28.690.799,91 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000222	805800	NOTA DE LANÇAMENTO	49.473,76 D	28.641.326,15 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000227	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.469,34 C	28.656.795,49 C
1/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000228	805800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.469,34 D	28.641.326,15 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000270	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	55.776,94 C	28.697.103,09 C

28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000271	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	6.112,57 C	28.703.215,66 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000272	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20.387,06 C	28.723.602,72 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000273	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	50.195,39 C	28.773.798,11 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000274	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.501,04 C	28.800.299,15 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000275	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	302.977,78 C	29.103.276,93 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000276	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	374.098,79 C	29.477.375,72 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000277	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.526,95 C	29.492.902,67 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000278	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	58.263,78 C	29.551.166,45 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000279	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.205,66 C	29.555.372,11 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000280	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	936,13 C	29.556.308,24 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000281	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	529,92 C	29.556.838,16 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000282	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.661,56 C	29.559.499,72 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000283	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.874,42 C	29.561.374,14 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000284	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	27.213,51 C	29.588.587,65 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000285	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	103,25 C	29.588.690,90 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000286	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.213,47 C	29.589.904,37 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000287	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.780,35 C	29.598.684,72 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000288	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.431,88 C	29.600.116,60 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000289	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.261,93 C	29.615.378,53 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000290	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.002,52 C	29.616.381,05 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000291	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.758,39 C	29.618.139,44 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000292	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.707,57 C	29.619.847,01 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000293	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.227,00 C	29.621.074,01 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000294	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	7.895,71 C	29.628.969,72 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000295	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	910,96 C	29.629.880,68 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000296	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	29.629.901,45 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000297	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.180,74 C	29.642.082,19 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000298	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.158,67 C	29.654.240,86 C

28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000299	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	176,84 C	29.654.417,70 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000300	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	660,99 C	29.655.078,69 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000301	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	591,10 C	29.655.669,79 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000302	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	479,56 C	29.656.149,35 C
28/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000303	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.832,82 C	29.657.982,17 C
31/7/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000311	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.783,50 C	29.659.765,67 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000321	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	55.690,38 C	29.715.456,05 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000322	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20.296,99 C	29.735.753,04 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000323	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	50.518,54 C	29.786.271,58 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000324	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.618,77 C	29.812.890,35 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000325	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	30.857,72 C	29.843.748,07 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000326	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	377.607,60 C	30.221.355,67 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000327	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.628,90 C	30.236.984,57 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000328	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	59.594,90 C	30.296.579,47 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000329	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	3.988,84 C	30.300.568,31 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000330	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	941,65 C	30.301.509,96 C
30/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000331	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	469,27 C	30.301.979,23 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000332	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.576,96 C	30.304.556,19 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000333	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.939,96 C	30.306.496,15 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000334	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	27.196,12 C	30.333.692,27 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000335	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	65,53 C	30.333.757,80 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000336	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.107,53 C	30.334.865,33 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000337	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.696,37 C	30.343.561,70 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000338	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.452,22 C	30.345.013,92 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000339	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.106,15 C	30.360.120,07 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000340	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	562,73 C	30.360.682,80 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000341	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.674,61 C	30.362.357,41 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000342	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	60,55 C	30.362.417,96 C

31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000343	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.257,15 C	30.363.675,11 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000344	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.315,40 C	30.375.990,51 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000345	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.154,00 C	30.388.144,51 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000346	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	179,71 C	30.388.324,22 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000347	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	688,29 C	30.389.012,51 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000348	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	611,06 C	30.389.623,57 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000349	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	531,57 C	30.390.155,14 C
31/8/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000350	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.867,32 C	30.392.022,46 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000365	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	55.721,01 C	30.447.743,47 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000366	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.495,96 C	30.460.239,43 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000367	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	71.302,69 C	30.531.542,12 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000368	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.775,99 C	30.558.318,11 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000369	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	305.007,88 C	30.863.325,99 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000370	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	379.897,57 C	31.243.223,56 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000371	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.660,55 C	31.258.884,11 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000372	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	60.222,22 C	31.319.106,33 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000373	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	3.981,61 C	31.323.087,94 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000374	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	851,78 C	31.323.939,72 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000375	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	485,55 C	31.324.425,27 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000376	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.570,05 C	31.326.995,32 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000377	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.840,49 C	31.328.835,81 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000378	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	27.131,80 C	31.355.967,61 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000379	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	65,53 C	31.356.033,14 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000380	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.083,36 C	31.357.116,50 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000381	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.567,65 C	31.365.684,15 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000382	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.444,43 C	31.367.128,58 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000383	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.139,16 C	31.382.267,74 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000384	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.523,65 C	31.383.791,39 C

28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000385	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.815,72 C	31.385.607,11 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000386	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.765,32 C	31.387.372,43 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000387	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.724,45 C	31.389.096,88 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000388	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.206,44 C	31.390.303,32 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000389	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.112,96 C	31.394.416,28 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000390	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	481,71 C	31.394.897,99 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000391	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	31.394.918,76 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000392	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.303,91 C	31.407.222,67 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000393	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.096,53 C	31.419.319,20 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000394	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	181,84 C	31.419.501,04 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000395	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	710,77 C	31.420.211,81 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000396	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	592,31 C	31.420.804,12 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000397	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	505,42 C	31.421.309,54 C
28/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000398	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.824,26 C	31.423.133,80 C
29/9/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000404	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	29.239,20 C	31.452.373,00 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000415	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	55.819,32 C	31.508.192,32 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000416	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	6.445,01 C	31.514.637,33 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000417	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	39.851,20 C	31.554.488,53 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000418	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	32.162,59 C	31.586.651,12 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000419	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.716,05 C	31.613.367,17 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000420	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	306.701,50 C	31.920.068,67 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000421	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	31.427,28 C	31.951.495,95 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000422	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	384.973,60 C	32.336.469,55 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000423	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.745,62 C	32.352.215,17 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000424	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	55.598,49 C	32.407.813,66 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000425	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	3.940,81 C	32.411.754,47 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000426	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	768,79 C	32.412.523,26 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000427	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	427,39 C	32.412.950,65 C

25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000428	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.501,74 C	32.415.452,39 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000429	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.868,59 C	32.417.320,98 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000430	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	27.133,44 C	32.444.454,42 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000431	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.073,43 C	32.445.527,85 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000432	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.371,11 C	32.453.898,96 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000433	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.465,84 C	32.455.364,80 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000434	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.224,24 C	32.470.589,04 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000435	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.019,95 C	32.471.608,99 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000436	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.592,10 C	32.473.201,09 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000437	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.763,06 C	32.474.964,15 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000438	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.237,78 C	32.476.201,93 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000439	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.109,32 C	32.484.311,25 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000440	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	481,96 C	32.484.793,21 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000441	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	20,77 C	32.484.813,98 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000442	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.378,83 C	32.497.192,81 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000443	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.994,94 C	32.509.187,75 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000444	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	129,26 C	32.509.317,01 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000445	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	723,58 C	32.510.040,59 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000446	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	614,20 C	32.510.654,79 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000447	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	353,18 C	32.511.007,97 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000448	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.730,00 C	32.512.737,97 C
25/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000449	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	121.776,00 C	32.634.513,97 C
27/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000454	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	31.935,19 C	32.666.449,16 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000462	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	6.442,14 C	32.672.891,30 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000463	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	700,45 C	32.673.591,75 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000464	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.777,30 C	32.689.369,05 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000465	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	62.374,18 C	32.751.743,23 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000466	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	3.724,88 C	32.755.468,11 C

31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000467	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	809,05 C	32.756.277,16 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000468	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	362,80 C	32.756.639,96 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000469	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.844,34 C	32.758.484,30 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000470	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.877,25 C	32.785.361,55 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000471	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	960,42 C	32.786.321,97 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000472	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.410,07 C	32.794.732,04 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000473	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.460,90 C	32.796.192,94 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000474	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.192,18 C	32.797.385,12 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000475	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.424,45 C	32.809.809,57 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000476	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	149,77 C	32.809.959,34 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000477	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	558,18 C	32.810.517,52 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000478	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	349,89 C	32.810.867,41 C
31/10/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000479	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	782,86 C	32.811.650,27 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000481	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	55.628,22 C	32.867.278,49 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000482	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	72.008,27 C	32.939.286,76 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000483	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	27.794,89 C	32.967.081,65 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000484	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	313.615,84 C	33.280.697,49 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000485	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	34.219,67 C	33.314.917,16 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000486	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	387.735,25 C	33.702.652,41 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000487	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.379,72 C	33.705.032,13 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000488	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	13,29 C	33.705.045,42 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000489	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	14.745,45 C	33.719.790,87 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000490	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.666,81 C	33.721.457,68 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000491	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	57,76 C	33.721.515,44 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000492	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.182,67 C	33.725.698,11 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000493	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	720,14 C	33.726.418,25 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000494	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	41,54 C	33.726.459,79 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000495	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.050,82 C	33.738.510,61 C

21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000496	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	926,61 C	33.739.437,22 C
21/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000497	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.044.213,60 C	34.783.650,82 C
24/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000504	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.709,02 C	34.785.359,84 C
29/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000506	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	225.218,66 C	35.010.578,50 C
29/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000507	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.005,05 C	35.011.583,55 C
29/11/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000508	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	772,43 C	35.012.355,98 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000524	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	55.920,27 C	35.068.276,25 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000525	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	73.027,37 C	35.141.303,62 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000526	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	29.141,28 C	35.170.444,90 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000527	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	390.966,58 C	35.561.411,48 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000528	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15.433,95 C	35.576.845,43 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000529	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	67.820,66 C	35.644.666,09 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000530	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.738,99 C	35.647.405,08 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000531	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	760,86 C	35.648.165,94 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000532	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	300,26 C	35.648.466,20 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000533	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.305,00 C	35.650.771,20 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000534	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.939,66 C	35.652.710,86 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000535	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	26.506,57 C	35.679.217,43 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000536	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	599,45 C	35.679.816,88 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000537	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	2.553,72 C	35.682.370,60 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000538	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	658,27 C	35.683.028,87 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000539	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	8.136,77 C	35.691.165,64 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000540	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.426,62 C	35.692.592,26 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000541	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	14.312,02 C	35.706.904,28 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000542	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	999,14 C	35.707.903,42 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000543	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.389,41 C	35.709.292,83 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000544	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.690,00 C	35.710.982,83 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000545	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.135,36 C	35.712.118,19 C

21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000546	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.225,62 C	35.716.343,81 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000547	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	210,24 C	35.716.554,05 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000548	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	15,75 C	35.716.569,80 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000549	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	12.318,91 C	35.728.888,71 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000550	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	11.992,82 C	35.740.881,53 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000551	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	101,28 C	35.740.982,81 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000552	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	629,54 C	35.741.612,35 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000553	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	392,78 C	35.742.005,13 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000554	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	205,32 C	35.742.210,45 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000555	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.603,38 C	35.743.813,83 C
21/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000556	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	992.125,68 C	36.735.939,51 C
22/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022GR000003	800850	GUIA DE RECEBIMENTO	257,92 C	36.736.197,43 C
26/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000561	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	5.903,26 C	36.742.100,69 C
26/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000562	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	32.835,72 C	36.774.936,41 C
26/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000563	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	42,07 C	36.774.978,48 C
26/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000564	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	32,23 C	36.775.010,71 C
27/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000566	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	629.004,02 C	37.404.014,73 C
28/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000568	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	14.732,65 C	37.418.747,38 C
28/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000569	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	120,16 C	37.418.867,54 C
28/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000570	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	1.545,83 C	37.420.413,37 C
29/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000572	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	138,50 C	37.420.551,87 C
29/12/2022	550201- ESCOLAGOV	2022NL000574	800800	NOTA DE LANÇAMENTO	4.114,18 C	37.424.666,05 C

ANDERSON CANALE*Analista Contábil**Diretor de Administração, Orçamento e Finanças*

CRC-MS: 012671-O

Agência Estadual de Administração do Sistema Penitenciário

PORTARIA AGEPEN "N" nº 57, de 08 de março de 2023

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA AGÊNCIA ESTADUAL DO SISTEMA PENITENCIARIO – AGEPEN/MS no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da AGÊNCIA ESTADUAL DO SISTEMA PENITENCIARIO – AGEPEN, referente ao exercício 2022, conforme anexo desta Portaria.

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

CAMPO GRANDE-MS, 08 de março de 2023.

RODRIGO ROSSI MAIORCHINI

Diretor Presidente AGEPEN/MS



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	1.138.000,00	1.138.000,00	1.768.058,73	630.058,73
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	94.400,00	94.400,00	374.013,92	279.613,92
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	1.043.600,00	1.043.600,00	1.389.155,19	345.555,19
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	4.889,62	4.889,62
Receitas de Capital (II)	1.043.600,00	1.043.600,00	452.641,17	(590.958,83)
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	1.043.600,00	1.043.600,00	452.641,17	(590.958,83)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	2.181.600,00	2.181.600,00	2.220.699,90	39.099,90
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	2.181.600,00	2.181.600,00	2.220.699,90	39.099,90
Déficit (VI)	395.256.700,00	508.027.756,00	463.572.784,93	(44.454.971,07)
TOTAL (VII) = (V + VI)	397.438.300,00	510.209.356,00	465.793.484,83	(44.415.871,17)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	14.083.556,00	14.083.556,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	14.083.556,00	14.083.556,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	396.394.700,00	496.857.072,00	465.524.691,68	452.244.953,44	452.244.953,44	31.332.380,32
Pessoal e Encargos Sociais	205.822.300,00	276.708.107,84	261.881.410,77	261.881.410,77	261.881.410,77	14.826.697,07
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	190.572.400,00	220.148.964,16	203.643.280,91	190.363.542,67	190.363.542,67	16.505.683,25
Despesas de Capital (IX)	1.043.600,00	13.352.284,00	268.793,15	268.793,15	268.793,15	13.083.490,85
Investimentos	1.043.600,00	13.352.284,00	268.793,15	268.793,15	268.793,15	13.083.490,85
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	397.438.300,00	510.209.356,00	465.793.484,83	452.513.746,59	452.513.746,59	44.415.871,17
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	397.438.300,00	510.209.356,00	465.793.484,83	452.513.746,59	452.513.746,59	44.415.871,17
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	397.438.300,00	510.209.356,00	465.793.484,83	452.513.746,59	452.513.746,59	44.415.871,17
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021 (b)				
	Despesas Correntes	845.373,64				
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	845.373,64	18.194.758,82	11.199.108,40	11.199.108,40	7.841.024,06	0,00
Despesas de Capital	0,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	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	845.373,64	18.379.758,82	11.384.108,40	11.384.108,40	7.841.024,06	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	18.242.812,02	2.013,75	2.013,75	18.242.812,02	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	61.909,30	2.013,75	2.013,75	61.909,30	0,00
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	18.180.902,72	0,00	0,00	18.180.902,72	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	18.242.812,02	2.013,75	2.013,75	18.242.812,02	0,00

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
GESTOR FINANCEIRO

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
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
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		2.220.699,90	1.088.951,82
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		2.220.699,90	1.088.951,82
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 Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		2.220.699,90	1.088.951,82
Transferências Financeiras Recebidas (II)		479.303.872,52	378.416.551,46
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		479.303.872,52	378.416.551,46
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		140.097.125,08	99.516.791,90
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		13.279.738,24	18.379.758,82
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	2.013,75
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		105.066.762,57	72.687.612,45
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	46.987,38
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	14.766.811,67
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		138.933,48	39.078,31
218810108 - ISS		0,00	418.596,96
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		1.409.244,43	1.347.154,97
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		9.727.415,28	7.187.922,06
218810112 - ASSISTÊNCIA A SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		0,00	1.562.813,30
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.039.887,62	860.592,16
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		99.324,78	115.578,40
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		21.285.887,91	20.139.313,91
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.258.302,70	3.409.457,84
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		0,00	17.155,17
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		8.328.431,47	6.509,09
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		11.435.933,99	4.061.097,29
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		23.306.888,53	18.708.543,94
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		22.426.332,43	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		51.162,60	0,00
218830104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		192,70	0,00
218850108 - ISS		558.824,65	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		21.750.624,27	8.447.406,88

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Saldo do Exercício Anterior (IV)		4.038.809,53	3.011.186,13
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.027.209,57	3.008.056,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		11.599,96	3.129,73
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		625.660.507,03	482.033.481,31

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		465.793.484,83	393.081.949,96
Ordinária		464.666.940,83	393.074.963,66
Vinculada		1.126.544,00	6.986,30
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 Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.126.544,00	6.986,30
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		3.042.576,79	14.444,35
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		9.975,99	14.444,35
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		3.032.600,80	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		138.433.967,04	84.898.277,47
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		11.384.108,40	153.676,96
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		2.013,75	2.623.901,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		105.291.543,99	73.704.792,48
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	47.160,19
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	15.784.850,42
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		139.972,85	38.038,94
218810108 - ISS		0,00	418.604,80
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		1.409.244,43	1.347.154,97
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		9.727.415,28	7.187.922,06
218810112 - ASSISTÊNCIA A SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		0,00	1.562.813,30
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.040.043,83	860.592,16
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		99.324,78	115.578,40
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		21.285.888,81	20.139.313,91
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.483.521,36	3.409.457,84
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		0,00	17.155,17
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		8.328.431,47	6.509,09
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		11.435.933,99	4.061.097,29
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		23.306.888,53	18.708.543,94
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		22.426.332,43	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		49.528,88	0,00
218830104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		192,70	0,00
218850108 - ISS		558.824,65	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		21.756.300,90	8.415.906,88
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		18.390.478,37	4.038.809,53
Caixa e Equivalentes de Caixa		18.390.478,37	4.027.209,57
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	11.599,96
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		625.660.507,03	482.033.481,31

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercicio de 2022			Exercicio de 2021		
	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	2.220.699,90	0,00	2.220.699,90	1.088.951,82	0,00	1.088.951,82
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	2.220.699,90	0,00	2.220.699,90	1.088.951,82	0,00	1.088.951,82
TOTAL	2.220.699,90	0,00	2.220.699,90	1.088.951,82	0,00	1.088.951,82

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
GESTOR FINANCEIRO

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
Diretor Presidente

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
 310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO		91.879.730,18	75.937.109,38
Ativo Circulante		19.171.792,18	4.221.809,98
Caixa e Equivalentes de Caixa		18.390.478,37	4.027.209,57
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		5.676,63	11.599,96
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		775.637,18	183.000,45
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		72.707.938,00	71.715.299,40
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		72.633.037,00	71.577.014,40
Intangível		74.901,00	138.285,00
Total de Ativo		91.879.730,18	75.937.109,38

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		91.879.730,18	75.937.109,38
Passivo Circulante		2.786.727,32	23.116.296,07
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		2.781.523,78	891.143,83
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	21.988.220,30
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		5.203,54	236.931,94
Passivo Não Circulante		0,00	29.272,07
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
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	29.272,07
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		89.093.002,86	52.791.541,24
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		89.093.002,86	52.791.541,24
Superávits ou Déficits Acumulados		89.093.002,86	52.791.541,24
Superávits ou Déficits do Exercício		32.457.924,34	10.361.506,67
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		52.791.541,24	42.471.595,04
Ajustes de Exercícios Anteriores		3.843.537,28	(41.560,47)
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		91.879.730,18	75.937.109,38

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		91.879.730,18	75.937.109,38
Ativo Financeiro		18.396.155,00	4.038.809,53
Ativo Permanente		73.483.575,18	71.898.299,85
PASSIVO (II)		16.066.465,56	42.370.700,60
Passivo Financeiro		13.284.941,78	37.699.943,19
Passivo Permanente		2.781.523,78	4.670.757,41
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		75.813.264,62	33.566.408,78

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		7.219.693,86	35.642.518,46
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		7.198.288,86	6.150.807,44
Direitos Contratuais		21.405,00	29.491.711,02
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		0,00	(36.665.425,77)
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		(365,98)	3.004.292,11
300 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		179.867,55	0,00
640 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		4.889,62	0,00
681 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		4.926.822,03	0,00
TOTAL		5.111.213,22	(33.661.133,66)

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
GESTOR FINANCEIRO

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
Diretor Presidente

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
 310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		503.418.030,22	390.077.401,12
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		374.013,92	94.779,53
Transferências e Delegações Recebidas		483.770.573,47	384.755.240,80
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		19.268.553,21	5.227.380,79
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		4.889,62	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		470.960.105,88	379.715.894,45
Pessoal e Encargos		263.835.714,42	210.811.206,79
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	832.498,79
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		203.208.006,22	167.034.170,32
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		133,69	2.097,39
Transferências e Delegações Concedidas		3.440.227,38	723.070,89
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		162.901,02	302.381,38
Tributárias		0,00	267,68
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		313.123,15	10.201,21
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		32.457.924,34	10.361.506,67

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
 Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
 GESTOR FINANCEIRO

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
 Diretor Presidente

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
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	37.469.958,23	13.279.738,24	37.469.958,23	13.279.738,24
PROCESSADOS	18.244.825,77	0,00	18.244.825,77	0,00
2017	17.394.281,13	0,00	17.394.281,13	0,00
2018	427.529,06	0,00	427.529,06	0,00
2019	375.898,98	0,00	375.898,98	0,00
2020	45.102,85	0,00	45.102,85	0,00
2021	2.013,75	0,00	2.013,75	0,00
NÃO PROCESSADOS	19.225.132,46	13.279.738,24	19.225.132,46	13.279.738,24
2020	845.373,64	0,00	845.373,64	0,00
2021	18.379.758,82	0,00	18.379.758,82	0,00
2022	0,00	13.279.738,24	0,00	13.279.738,24
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	229.984,96	105.066.762,57	105.291.543,99	5.203,54
VALORES RESTITUÍVEIS	229.984,96	105.066.762,57	105.291.543,99	5.203,54
218810105	1.039,37	138.933,48	139.972,85	0,00
218810110	0,00	1.409.244,43	1.409.244,43	0,00
218810111	0,00	9.727.415,28	9.727.415,28	0,00
218810113	156,21	1.039.887,62	1.040.043,83	0,00
218810114	0,00	99.324,78	99.324,78	0,00
218810115	0,90	21.285.887,91	21.285.888,81	0,00
218810199	225.218,66	5.258.302,70	5.483.521,36	0,00
218810403	0,00	8.328.431,47	8.328.431,47	0,00
218819901	0,00	11.435.933,99	11.435.933,99	0,00
218820101	0,00	23.306.888,53	23.306.888,53	0,00
218820104	0,00	22.426.332,43	22.426.332,43	0,00
218830102	902,88	51.162,60	49.528,88	2.536,60
218830104	0,00	192,70	192,70	0,00
218850108	2.666,94	558.824,65	558.824,65	2.666,94

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
 310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	37.469.958,23	13.279.738,24	37.469.958,23	13.279.738,24
PROCESSADOS	18.244.825,77	0,00	18.244.825,77	0,00
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO	18.244.825,77	0,00	18.244.825,77	0,00
NÃO PROCESSADOS	19.225.132,46	13.279.738,24	19.225.132,46	13.279.738,24
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO	19.225.132,46	13.279.738,24	19.225.132,46	13.279.738,24
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	229.984,96	105.066.762,57	105.291.543,99	5.203,54
VALORES RESTITUÍVEIS	229.984,96	105.066.762,57	105.291.543,99	5.203,54
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO	229.984,96	105.066.762,57	105.291.543,99	5.203,54

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
310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
NÃO PROCESSADOS	0,00	13.279.738,24
TOTAL:	0,00	13.279.738,24

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
 310202 - AGÊNCIA ESTADUAL DE ADM. DO SISTEMA PENITENCIARIO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		608.353.559,22	460.272.361,07
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		374.013,92	94.779,53
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		606.137.748,94	459.560.312,02
Transferências recebidas		1.841.796,36	617.269,52
Desembolsos		593.536.497,27	459.627.650,67
Pessoal e demais despesas		405.455.274,34	328.369.175,79
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		57.990.801,25	49.106.119,71
Outros desembolsos operacionais		130.090.421,68	82.152.355,17
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		14.817.061,95	644.710,40
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			376.902,77
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	376.902,77
Desembolsos		453.793,15	2.460,00
Aquisição de ativo não circulante		453.793,15	2.460,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(453.793,15)	374.442,77
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		14.363.268,80	1.019.153,17
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		4.027.209,57	3.008.056,40
Caixa e Equivalente de caixa final		18.390.478,37	4.027.209,57

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		1.841.796,36	617.269,52
da União		1.841.796,36	617.269,52
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas		1.841.796,36	617.269,52
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		57.990.801,25	49.106.119,71
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas		57.990.801,25	49.106.119,71

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2022

	Nota	2022	2021
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		132.075.890,76	399.269,28
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		273.379.383,58	327.969.906,51
Urbanismo		0,00	0,00
Habituação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		405.455.274,34	328.369.175,79

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
GESTOR FINANCEIRO

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA AGÊNCIA ESTADUAL DE ADMINISTRAÇÃO DO SISTEMA PENITENCIÁRIO DE MATO GROSSO DO SUL – AGEPEN/MS**EXERCÍCIO FINANCEIRO 2022**

- 1 Contexto Operacional
- 2 Base de Elaboração das Demonstrações Contábeis
- 3 Resumo das principais políticas contábeis
- 4 Demonstrações Contábeis
 - 4.1 Balanço Orçamentário (Anexo 12)
 - 4.2 Balanço Financeiro (Anexo 13)
 - 4.3 Balanço Patrimonial (Anexo 14)
 - 4.4 Demonstrações das Variações Patrimoniais (Anexo 15)
 - 4.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)
- 5 Informações Complementares

1. Informações Gerais

O Decreto-Lei nº 11 de 01/01/1979, dispôs sobre o Sistema Estadual de Justiça autorizando a criação da entidade e dando outras providências. Em seu artigo 7º, autorizou a criação do Departamento do Sistema Penitenciário de Mato Grosso do Sul - DSP (nomenclatura de criação do departamento), sob a forma autárquica, com personalidade jurídica de direito público, autonomia administrativa e financeira.

No ano de 2000, a denominação de DSP mudou para Agência Estadual de Administração do Sistema Penitenciário (Agepen), pela Lei 2.152, de 26/10/2000, que dispôs sobre a reorganização da estrutura básica do Poder Executivo do Estado

A Agência Estadual de Administração do Sistema Penitenciário de Mato Grosso do Sul – AGEPEN/MS (UG 310202) é pessoa jurídica de direito público, inscrita no CNPJ sob o número 03.983.632/0001-00, situada à Rua Santa Maria, 1307 - Bairro Coronel Antonino, em Campo Grande MS, é uma autarquia vinculada à Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública (SEJUSP) e que possui, entre as suas competências, a coordenação, o controle e a administração dos estabelecimentos prisionais do Estado de Mato Grosso do Sul, com sede na capital.

A missão da Autarquia é administrar o Sistema Penitenciário Estadual, assegurar a custódia das pessoas privadas de liberdade e/ou monitoradas eletronicamente; executar as penas nos diversos regimes e promover condições para a harmônica integração social do condenado e do internado.

Tem como visão ser referência no correto cumprimento da Execução Penal e das políticas de reinserção social das pessoas privadas de liberdade que integram o sistema penitenciário estadual.

A operacionalização de suas atividades para o exercício de 2022 foi amparada pela Lei Estadual nº 5.784 de 16 de dezembro de 2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelos Decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o período supracitado.

Estas notas explicativas descrevem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis, sendo integrantes delas, visto que contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis.

2. Base de Preparação

As Demonstrações Contábeis constantes neste Relatório Técnico atende aos parâmetros da Resolução nº 88 de 03 de Outubro de 2018 do Tribunal de Contas do Estado de MS, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 1.131 de 04 de novembro de 2021, dos 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 Demonstrações Contábeis da AGEPEN apresentam as informações extraídas dos registros no Sistema de Planejamento e Finanças do Estado – SPF, sistema que registra os atos e fatos referentes à execução orçamentária, financeira e patrimonial desta unidade gestora.

O Sistema de Planejamento e Finanças foi instituído pelo Decreto Estadual nº. 14.130 de 28 de janeiro de 2015, DOE MS nº 8.851 pg. 1, visando adequar a contabilidade do Estado de Mato Grosso do Sul às Normas de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP), conforme normas de utilização fixadas neste Decreto.

3. Resumo das principais políticas contábeis

As políticas contábeis abaixo têm sido adotadas pela AGEPEN/MS para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis:

- As demonstrações contábeis estão apresentadas com valores expressos em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.
- As disponibilidades são avaliadas ou mensuradas pelo valor original. As aplicações financeiras de liquidez imediata são mensuradas ou avaliadas pelo valor original e atualizadas até a data do Balanço Patrimonial. As atualizações apuradas são contabilizadas em contas de resultado.
- Os estoques constituem os bens adquiridos e recebidos pelo almoxarifado, cujos valores de custo incluem todos os custos de aquisição, bem como outros custos incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. Os estoques são demonstrados ao custo histórico de aquisição e o método de mensuração utilizado é o custo médio ponderado, conforme inciso III do art. 106 da Lei nº 4.320/1964.
- Os ativos imobilizados são mensurados com base no valor de aquisição, produção ou construção, deduzido da depreciação acumulada. Quanto aos obtidos a título gratuito foram registrados pelos valores expressos nos termos de doação ou pelo valor justo, com base na avaliação realizada pela Comissão de Inventário de Bens Patrimoniais de Móveis e Imóveis.
- O cálculo dos encargos de depreciação é feito com base no método utilizado pelo Estado, o das quotas constantes, o qual utiliza-se de taxa de depreciação constante durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere.
- A depreciação e a amortização são reconhecidas até que o valor líquido contábil do ativo seja igual ao valor residual.

- A incorporação dos bens intangíveis, software, obtidos a título gratuito foram registrados pelo valor expresso no termo de doação ou pelo valor justo, com base na avaliação realizada pela Superintendência de Gestão da Informação.

4. Demonstrações Contábeis

4.1 Balanço Orçamentário (Anexo 12)

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial e atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial e atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, liquidadas e pagas e o saldo da dotação.

As receitas orçamentárias são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas orçamentárias são reconhecidas pelo empenho no exercício.

A execução orçamentária desta Agência integra o Orçamento Fiscal do Estado de Mato Grosso do Sul.

4.1.1 Dotação Orçamentária Atualizada (522100000)

Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos durante o exercício financeiro de 2022, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.

Neste cenário, o total do orçamento inicialmente aprovado no valor de R\$ 397.438.300,00, foi alterado para R\$ 510.209.356,00, sendo compatível com a importância registrada tanto no Anexo 11 Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada, como no Anexo 12 Balanço Orçamentário.

Tabela 1	
Dotação Inicial	397.438.300,00
Crédito Adicional	221.675.292,16
(-) Anulação de Dotação	108.904.236,16
Dotação Atualizada Autorizada	510.209.356,00

Os acréscimos e reduções no valor de R\$ 133.179.273,34, no Demonstrativo de Alterações Orçamentárias, são relativos aos remanejamentos entre as naturezas de despesas, para atendimento a execução das despesas.

4.1.2 Créditos Adicionais

Os créditos adicionais são autorizações para despesas não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei Orçamentária Anual, mediante os recursos disponíveis conforme preceitua o art. 43 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

A diferença entre o orçamento inicial e o orçamento atualizado de R\$ 112.771.056,00 representa a abertura de créditos adicionais.

Tabela 2				
Alteração Orçamentária				
Categoria	Grupo	Dotação inicial	Alteração	Dotação Atualizada
3 Despesa Corrente		396.394.700,00	101.152.874,00	497.547.574,00
	1- Pessoal e Encargos	205.822.300,00	70.898.000,00	276.720.300,00
	3 - Outras Despesas	190.572.400,00	30.254.874,00	220.827.274
4 Despesa de Capital		1.043.600,00	11.618.182,00	12.661.782,00
	4 - Investimentos	1.043.600,00	11.618.182,00	12.661.782,00
Total		397.438.300,00	112.771.056,00	510.209.356,00

Os Créditos Adicionais criados tiveram as seguintes fontes de financiamento no exercício de 2022:

Tabela 3	
Fonte de Recurso Para Abertura de Créditos Adicionais - Fonte 100	
Descrição	Valor
Excesso de Arrecadação -Inciso II da Lei 4.320, Art. 43	98.687.500,00
Superávit Financeiro -Inciso I da Lei 4.320, Art. 43	13.208.342,00
Fonte de Recurso Para Abertura de Créditos Adicionais - Fonte 281	
Descrição	Valor
Superávit Financeiro -Inciso I da Lei 4.320, Art. 43	875.214,00
Total	112.771.056,00

Na tabela a seguir, tem-se o detalhamento dos créditos adicionais por elemento de despesa.

Tabela 4		
Crédito Adicional por Elemento de Despesa		
Categoria	Elemento de Despesa	Valor
3- Despesas Correntes		101.152.874,00
	319011 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	56.628.000,00
	319113 - Obrigações Patronais	14.270.000,00
	339039 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	30.055.374,00
	339040 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação-Pessoa Jurídica	199.500,00
4- Despesa de Capital		11.618.182,00
	449051 - Obras e Instalações	5.508.342,00
	449052 - Equipamentos e Material Permanente	6.109.840,00
TOTAL		112.771.056,00

Em 2022, foi realizada a alteração orçamentária referente a troca de Funcional programática das despesas relativas a pessoal e encargos sociais correspondentes aos servidores efetivos da Agepen/MS, alterando do Programa 2047 (Programa de Preservação da Vida e Patrimônio) para o 4219 (Manutenção da Gestão do Sistema Penitenciário), conforme solicitação da Secretaria de Estado de Governo e Gestão Estratégica (Ofício Circular n. 93/SGE/SEGOV/2022).

Em atendimento ao ofício se fez necessário a solicitação de suplementações mediante anulação parcial de dotações, conforme preceitua o inciso III da Lei 4.320, Art. 43, para fins de alteração dos saldos correspondentes as despesas em questão, em sequência consta a relação das suplementações realizadas.

Tabela 5		
Suplementações para Alteração da Funcional Programática - Despesa com Pessoal e Encargos		
Número da Alteração Orçamentária	Número do Decreto	Valor
2022AO000144	000060/2022	35.000.000,00
2022AO000145	000060/2022	10.000.000,00
2022AO000200	000082/2022	54.593.934,00
2022AO000219	000096/2022	8.439.492,00
2022AO000251	000106/2022	1.703,16

4.1.3 Resultado Orçamentário

O resultado orçamentário do período foi DEFICITÁRIO em R\$ 463.572.784,93, obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período e a despesa empenhada.

Tabela 6	
Resultado Orçamentário	
Receita Arrecadada	2.220.699,90
Despesas Empenhadas	465.793.484,83
Déficit	-463.572.784,93

Salientamos que as despesas de custeio da Agência Estadual de Administração do Sistema Penitenciário de MS são efetuadas de forma preponderante, com Recursos Ordinário do Tesouro do Estado, contabilizados como Repasse Recebido Executivo, sendo assim, seu resultado será sempre deficitário.

4.1.4 Conciliação dos valores do balanço orçamentário com os valores do demonstrativo de fluxo de caixa.

4.1.4.1 Receitas Realizadas/Ingressos

Tabela 7			
Anexo 12-Balanço Orçamentário		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa	
Receitas Realizadas		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento - Ingressos	
Receitas Correntes	1.768.058,73	Receitas	2.220.699,90
Receita de Contribuições		Receita Patrimonial	374.013,92
Receita Patrimonial (Remuneração e Depósitos Bancários)	374.013,92	Receita de Serviços	
Receita de Serviços (Outros Serv. Administrativos)		Transferências Recebidas	1.841.796,36
Transferências Correntes	1.389.155,19	Outras Receitas Derivadas e Originárias	4.889,62
Outras receitas Correntes	4.889,62		
Operações de Crédito			
Receitas de Capital	452.641,17		0,00
Alienação de Bens			
Transferências de Capital	452.641,17		
Outras Receitas de Capital			
Outros Ingressos de Investimentos			
Total	2.220.699,90	Total	2.220.699,90

As arrecadações contabilizadas como receita patrimonial têm como origem a remuneração dos depósitos bancários.

Quanto as transferências correntes (R\$ 1.389.155,19) e de capital (R\$ 452.641,17), no total de R\$ 1.841.796,36, são provenientes de recurso recebido da União, por intermédio do Ministério Da Justiça e Segurança Pública por meio do Departamento Penitenciário Nacional – DEPEN, Convênio n.906335/2020 - MJ/DEPEN/DIFIR/COAR/DIRPP/, que tem por objeto a Implantação Da Central Integrada De Alternativas Penais nos Municípios De Campo Grande e Dourados.

As receitas escrituradas em outras receitas correntes são oriundas de ressarcimento de despesas com fornecimento de água e/ou energia, realizado por empresa conveniada instalada no Estabelecimento Prisional, a qual utiliza-se de mão de obra carcerária, contribuindo para o cumprimento da Lei de Execução Penal, proporcionando trabalho aos internos.

4.1.4.2 Despesas Pagas/Desembolsos

Tabela 8			
Anexo 12-Balanco Orçamentário		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa	
Despesas Pagas + Restos a Pagar Processados e Não Processados Pagos		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento Desembolsos	
Pessoal e Encargos Sociais	261.881.410,77	Pessoal e demais Despesas	405.455.274,34
Outras Despesas Correntes	190.363.542,67	Outros Desembolsos Operacionais	
Investimentos	268.793,15		
Total	452.513.746,59	Transferências concedidas	57.990.801,25
Restos a pagar liquidados pagos	11.384.108,40	Aquisição de Ativo não Circulante	453.793,15
Restos a pagar pagos	2.013,75		
Total	463.899.868,74	Total	463.899.868,74

4.1.5 Execução dos Restos a Pagar

Em relação aos restos a pagar não processados liquidados, o Estado adota o procedimento de transferir o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados.

Tabela 9			
Execução de Restos a Pagar			
Anexo 12 (BO)		Anexo 13 (BF)	
Pagos		Pagamentos de Restos a Pagar	
Não Processados	11.384.108,40		11.384.108,40
Processados	2.013,75		2.013,75
Anexo 12 (BO)		Anexo 15 (DVP)	
Cancelados		Ganhos com Desincorporação de Passivos	
Processados	18.242.812,02		18.242.812,02
Total	29.628.934,17		29.628.934,17

Em análise ao Anexo 12 – Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados - verifica-se o valor de R\$ 18.242.812,02 referente ao cancelamento de restos a pagar processados, autorizado através das Portarias Nº 042/2022AGEPEN/MS de 17 de fevereiro de 2022 e 54 de 21 de novembro de 2022, Diário Oficial Eletrônico n. 10.760 e 10.999.

O cancelamento dos restos a pagar não processados no valor de R\$ 7.841.024,06, o qual não gera lançamento no Demonstrativo das Variações Patrimoniais (Anexo 15), consta representado pela conta contábil 631990200.

4.2 Balanço Financeiro (Anexo 13)

Conforme define o artigo 103 da Lei nº 4.320/64, o Balanço Financeiro demonstrará a receita e despesa 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. Essa demonstração possui enfoque orçamentário e dela se obtém o resultado financeiro, o qual não se confunde com o superávit/déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial.

Os Ingressos e os Dispêndios, evidenciados no Balanço Financeiro, se equilibram por meio da inclusão do Saldo em Espécie do Exercício Anterior na coluna dos Ingressos e do Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte na coluna dos Dispêndios.

Tabela 10		
Especificação	2022	2021
Receita Orçamentária	2.220.699,90	1.088.951,82
Transferências Financeiras Recebidas	479.303.872,52	378.416.551,46
Recebimentos Extraorçamentários	140.097.125,08	99.516.791,90
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	13.279.738,24	18.379.758,82
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	2.013,75
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	105.066.762,57	72.687.612,45
Outros Recebimentos Extraorçamentários	21.750.624,27	8.447.406,88
Saldo do Exercício Anterior	4.038.809,53	3.011.186,13
Total da Receita	625.660.507,03	482.033.481,31

Especificação	2022	2021
Despesa Orçamentária	465.793.484,83	393.081.949,96
Ordinária	464.666.940,83	393.074.963,66
Vinculada	1.126.544,00	6.986,30
Transferências Financeiras Concedidas	3.042.576,79	14.444,35
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	9.975,99	14.444,35
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	3.032.600,80	

Pagamentos Extraorçamentários	138.433.967,04	84.898.277,47
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	11.384.108,40	153.676,96
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	2.013,75	2.623.901,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	105.291.543,99	73.704.792,48
Outros Pagamentos Extraorçamentários	21.756.300,90	8.415.906,88
Total da Despesa	607.270.028,66	477.994.671,78
Saldo para o Exercício Seguinte	18.390.478,37	4.038.809,53

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, como ajuste de metodologia, 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.

4.2.1 Ingressos

4.2.1.1 Receitas Orçamentárias

O total representado no Balanço Financeiro está condizente com o total das receitas realizadas no Balanço Orçamentário, os quais consideram as receitas arrecadas no período. Em sequência, consta o detalhamento da arrecadação das receitas orçamentárias.

Tabela 11	
Receitas Orçamentárias	
Especificação	Valor
Remuneração de Depósitos Bancários	374.013,92
Outras Transferências de Convênios da União - Ministério da Justiça e Segurança Pública	1.841.796,36
Outros Ressarcimentos	4.889,62
Total	2.220.699,90

4.2.1.2 Transferências Financeiras Recebidas

São movimentações de recursos financeiros entre Órgãos e Entidades da Administração Direta e Indireta. O valor de R\$479.303.872,52, corresponde aos Recursos Ordinário do Tesouro do Estado, contabilizados como Repasse Recebido Executivo na conta contábil 451120201.

Tabela 12	
Transferências Financeiras Recebidas	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	479.303.872,52
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00
Transferências Recebidas para Aportes do recursos para o RGPS	0,00
Total	479.303.872,52

4.2.1.3 Recebimentos Extraorçamentários

Compreendem os ingressos de caráter temporário não previstos no orçamento, tais como:

- ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros;
- inscrição de restos a pagar;
- outros recebimentos extraorçamentários, conforme detalhado a seguir:

Tabela 13	
Outros Recebimentos Extraorçamentários	
Especificação	Valor
13 salário - adiantamento (113110102)	11.422.279,34
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo (113810600)	1.212.345,62
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade (113810901)	9.147,14
RPPS 13º Salário (113811702)	8.471.288,60
Suprimentos de fundos - conciliação bancaria (218919803)	629.171,67
Varição Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar (491110101)	6.391,90
Total	21.750.624,27

4.2.2 Dispêndios**4.2.2.1 Despesas Orçamentárias**

Em sequência, consta o total da despesa orçamentária discriminado por Fonte de Recurso.

Tabela 14		
Despesas Orçamentárias		
Especificação	Fonte de Recurso	Valor
Ordinária	100 - Recursos Ordinários do Tesouro	464.666.940,83
Outras Destinações de Recursos	281 - Convênios e Outras Transferências Federais	1.126.544,00
Total		465.793.484,83

4.2.2.2 Transferências Financeiras Concedidas

Tabela 15	
Transferências Financeiras Concedidas	
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	9.975,99
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	3.032.600,80
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00
Total	3.042.576,79

As Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária tratam-se da devolução de saldo não utilizado dos créditos recebidos da SEJUSP, para a execução de despesas com suprimentos de fundos.

Quanto as Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS se referem as despesas previstas no art. 122 da Lei 3.150/2005 que instituiu o Regime de Previdência Social do Estado de Mato Grosso do Sul – MSPREV, inicialmente a execução dessa despesa era mediante emissão e liquidação de Nota de Empenho na natureza de despesa 3.1.91.13.27 (Contribuições Previdenciárias - Art. 122 da Lei 3.150/2005) gerando a contabilização na conta contábil 312120127.

Em novembro de 2022, houve alteração, passaram a ser registradas na conta contábil 351320201 (Recursos Para Cobertura De Déficit Financeiro), através da emissão de Nota de Lançamento, sem a emissão da Nota de Empenho, conforme orientação da Superintendência de Contabilidade Geral do Estado, em observância ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição, página 428 Item 4.5.5.3.

4.2.2.3 Pagamentos Extra Orçamentários

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, tais como:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentárias.
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.
- outros pagamentos extraorçamentários, conforme detalhado abaixo:

Tabela 16	
Outros Pagamentos Extraorçamentários	
Especificação	Valor
13 salário - adiantamento (113110102)	11.422.279,34
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo (113810600)	1.212.345,62
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade (113810901)	14.823,77
RPPS 13º Salário (113811702)	8.471.288,60
Suprimentos de fundos - conciliação bancaria (218919803)	629.171,67
Variação Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar (491110101)	6.391,90
Total	21.756.300,90

4.2.3 Resultado Financeiro

O resultado financeiro apurado no exercício foi positivo no valor de R\$ 14.351.668,84 e corresponde à variação das disponibilidades no final e no início do exercício de 2022. Do mesmo modo, é possível apurá-lo por intermédio do confronto dos ingressos e dispêndios.

Tabela 17	
Especificação	Valor
Saldo para o exercício Seguinte	18.390.478,37
(-) Saldo do exercício Anterior	4.038.809,53
Resultado Financeiro do Exercício	14.351.668,84

Tabela 18		
Especificação	2022	2021
(+) Receita Orçamentária	2.220.699,90	1.088.951,82
(+) Transferências Financeiras Recebidas	479.303.872,52	378.416.551,46
(+) Recebimentos Extraorçamentários	140.097.125,08	99.516.791,90
(-) Despesa Orçamentária	465.793.484,83	393.081.949,96
(-) Transferências Financeiras Concedidas	3.042.576,79	14.444,35
(-) Pagamentos Extraorçamentários	138.433.967,04	84.898.277,47
Resultado Financeiro do Exercício	14.351.668,84	1.027.623,40

4.3 Balanço Patrimonial (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial desta Autarquia AGEPEN/MS, mediante contas representativas do patrimônio público, assim como, os atos potenciais que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

O Balanço Patrimonial, conforme a Lei nº 4.320/64, separa o Ativo e Passivo em Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para a execução dos itens que o compõem.

4.3.1 Ativo

O Ativo demonstrado no quadro principal do Balanço Patrimonial é estruturado de acordo com conceitos contábeis de ativos circulante e não circulante, que são assim compreendidos segundo o prazo e o ciclo operacional desta Autarquia.

4.3.1.1 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.

4.3.1.1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa (111000000)

O Saldo disponível na conta contábil 111111900 (Bancos Conta Movimento - Demais Contas) no valor de R\$ 5.145.190,44, registrado no SPF, confere com os extratos bancários de 31/12/2022. Os saldos das contas bancárias encontram-se devidamente aplicados em Investimentos Fundos Mensal ou Poupança, em caso de recursos provenientes de Convênios, conforme legislação específica do Fundo Público.

Tabela 19			
Banco	Agência	Conta Corrente	Saldo em R\$
001	2576-3	600034-7	13.731,36
001	2576-3	6653-2	1.756.078,52
001	2576-3	6655-9	467.158,01
001	2576-3	6961-2	23.845,28
001	2576-3	6966-3	885.153,43
001	2576-3	7024-6	55.632,89
001	2576-3	7090-4	1.943.590,95
001	2576-3	500027-0	0,00
Total			5.145.190,44

Informamos que não foi possível emitir o extrato da conta corrente 6385-1, que consta no demonstrativo de Relação de Contas Bancárias e Saldos, pois no mês de dezembro se encontrava encerrada.

Conta Única – Tesouro

Tabela 20						
Banco	Agência	Conta	Saldo Anterior	Entrada	Saída	Saldo Atual
001	2576-3	2020009	0,00	512.630.822,08	499.385.534,15	13.245.287,93

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.

Tabela 21		
Especificação	2022	2021
Conta Única	13.245.287,93	0,00
Bancos Conta Movimento	5.145.190,44	4.027.209,57
Caixa e Equivalentes de Caixa	18.390.478,37	4.027.209,57

4.3.1.1.2 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo (113000000)

O saldo inicial no valor de R\$ 11.599,96 (Conta Contábil 113510501), baixado no exercício de 2022, refere-se a depósitos apreendidos por decisão judicial, o qual compreende os processos especificados em sequência:

- Processo n. 0808836-88.20158.120002 - 7º Vara Cível de Dourados – referente apreensão judicial no valor de R\$ 2.994,23, correspondente a Dívida Ativa de ISS da Prefeitura Municipal de Dourados.

- Processo 0802211-55.2013.8.12.0019, 2º Vara Cível de Ponta Porã - referente apreensão judicial no valor de R\$ 8.605,73, correspondente ao pagamento de pequeno valor para Telmo Verão Farias. Dinheiro debitado indevidamente da conta de Convênio Plano de Aplicação autorizado pelo DEPEN/Ministério da Justiça, com posterior prestação de Contas após Encerramento do Convênio.

O saldo em 2022, no valor de R\$ 5.676,63, corresponde ao valor excedente do salário maternidade pagos de maio a agosto de 2022, ou seja, o valor não foi compensado por exceder o valor devido do mês correspondente. Será solicitada a restituição através de PERD/COMP.

4.3.1.1.3 Estoques (115000000)

Compreendem os bens adquiridos (tais como, material de consumo, material de expediente, gêneros alimentícios e materiais gráficos) de utilização própria da AGEPEN/MS para exercício de suas atividades.

Tabela 22			
Classificação	Especificação	2022	2021
115610100	Almoxarifado - Material de Consumo	771.270,71	179.634,63
115610200	Almoxarifado – Gêneros Alimentícios	1.721,20	2.354,40
115610400	Almoxarifado - Autopeças	583,00	583,00
115610700	Almoxarifado - Material de Expediente	2.062,27	428,42
	Estoques	775.637,18	183.000,45

Informamos que a conta 115610200 item 07 no valor de R\$ 13.984,00 - referente as notas fiscais n. 11043 e 11005, liquidações 2015LQ000841 e 2015LQ000842 (2019NL000322) - encontra-se em processo de sindicância sob número 31/601.015/2015, pois os valores não estavam lançados no GCA, somente no SPF.

Do mesmo modo a conta 115610100 item 24 no valor de R\$ 71.439,40 – referente nota fiscal n. 01128, liquidação 2015LQ0807 (2018NL000323) - consta na contabilidade e não lançados no GCA, também em processo de sindicância sob o número 31/600.771/2015. Aguardando conclusão dos processos.

4.3.1.2 Ativo Não Circulante

O Ativo Não Circulante compreende o ativo realizável em longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível. Esta Autarquia no exercício de 2022 encerrou com o saldo de R\$ 72.707.938,00, composto por itens do Imobilizado e do Intangível.

A totalidade dos bens registrados no sistema patrimonial, no presente momento, não compreende a totalidade dos bens que a Agepen detém o controle e estão sendo utilizados para a prestação de serviços ligados à sua atividade, assim como, há bens com o valor pendente de atualização das benfeitorias realizadas.

Outro ponto a ser mencionado é que os bens não tiveram seus valores contábeis e patrimoniais devidamente ajustados, conforme disposto no MCASP 8ª edição, item 5.10 e portaria STN nº 548/2015, item 3.3.2 do PIPCP.

No ensejo de sanar as pendências existentes, a fim de conciliar as informações patrimoniais, contábeis e documentais, a Superintendência de Patrimônio, Gestão Documental e Transportes (SUPGDT) juntamente com a Superintendência de Contabilidade Geral do Estado (SCGE) emitiram Nota Técnica Nº 01/2023, comunicando as propostas de melhorias para a adequação às legislações patrimoniais e contábeis vigentes. Dentre as propostas podemos destacar:

Implantação do programa de modernização da gestão patrimonial móvel do Estado que terá por objetivo:

- Mapear os processos de trabalho;
- Adequar a base legal;
- Adequar a infraestrutura tecnológica;
- Padronizar minutas e documentos;
- Melhorar a base dados dos bens móveis;
- Revisar e implantar os procedimentos contábeis conforme PIPCP; e
- Capacitar servidores.

Encaminhada para aprovação do Governador, a criação da Coordenadoria de Vistoria e Avaliação de Imóveis que contará com corpo técnico especializado para a realização de vistorias e avaliações nos imóveis, que por lei sejam de competência da SAD, em conformidade com a legislação vigente. Trabalho essencial para municiar a Coordenadoria de Patrimônio e Regularização Imobiliária de dados para regularizações cartoriais, contábeis e patrimoniais;

Considerando o entendimento da SUPGDT e SCGE, a competência para conduzir as ações relevantes e transformadoras para o patrimônio competem aos órgãos centrais de patrimônio e contabilidade.

4.3.1.2.1 Imobilizado

São 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.

Informamos que o sistema contábil escritura as entradas dos bens mediante a liquidação das notas fiscais pelo setor financeiro. Os ativos imobilizados são mensurados com base no valor de aquisição, produção ou construção, deduzido da depreciação acumulada.

Quanto aos obtidos a título gratuito são registrados pelos valores expressos nos termos de doação ou pelo valor justo, com base na avaliação realizada pela Comissão de Inventário de Bens Patrimoniais de Móveis e Imóveis.

O registro e controle do patrimônio dessa Autarquia é mediante o SISPAT - Sistema de Patrimônio utilizado pelo Estado.

O cálculo dos encargos de depreciação é feito com base no método utilizado pelo Estado, o das quotas constantes. Esse método utiliza-se de taxa de depreciação constante durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere.

A vida útil e a taxa de depreciação e de valor residual parametrizadas no sistema SISPAT são as especificadas a seguir, conforme tabela definida no Manual Siafi do Governo Federal. Dados encaminhados pela AZ Tecnologia em Gestão.

Tabela 23				
Método Utilizado: Quotas Constantes				
Conta Contábil	Descrição	Vida Útil (meses)	Depreciação Mensal (%)	Percentual Residual (%)
12.311.01.01	BENS MOVEIS>APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	180	0,56%	10%
12.311.01.02	BENS MOVEIS>APARELHO E EQUIPAMENTO DE COMUNICACAO	120	0,83%	20%
12.311.01.03	BENS MOVEIS>APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOSMÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS EHOSPITALARES	180	0,56%	20%
12.311.01.04	BENS MOVEIS>APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARAESPORTES E DIVERSÕES	120	0,83%	10%
12.311.01.05	BENS MOVEIS>EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	120	0,83%	10%
12.311.01.06	BENS MOVEIS>MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	240	0,42%	10%
12.311.01.07	BENS MOVEIS>MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	120	0,83%	10%
12.311.01.08	BENS MOVEIS>MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	180	0,56%	10%
12.311.01.09	BENS MOVEIS>MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	120	0,83%	10%
12.311.01.12	BENS MOVEIS>EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOSPARA AUTOMÓVEIS	60	1,67%	10%
12.311.01.17	BENS MOVEIS>EQUIPAMENTOS DE MANOBRAS EPATRULHAMENTO	240	0,42%	10%
12.311.01.20	BENS MOVEIS>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS	120	0,83%	10%
12.311.01.21	BENS MOVEIS>EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	120	0,83%	10%
12.311.02.01	BENS MOVEIS>EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	60	1,67%	10%
12.311.03.01	BENS MOVEIS>APARELHOS E UTENS DO TIPO DOMESTICO	120	0,83%	10%
12.311.03.02	BENS MOVEIS>MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITORIO	120	0,83%	10%
12.311.03.03	BENS MOVEIS>MOBILIARIO EM GERAL	120	0,83%	10%
12.311.03.04	BENS MOVEIS>UTENSILIOS EM GERAL	120	0,83%	10%
12.311.04.02	BENS MOVEIS>COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	120	0,83%	0%
12.311.04.05	BENS MOVEIS>EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	120	0,83%	10%

12.311.05.01	BENS MOVEIS>VEICULOS EM GERAL	180	0,56%	10%
12.311.05.03	BENS MOVEIS>VEICULOS DE TRACAO MECANICA	180	0,56%	10%
12.311.09.00	BENS MOVEIS>ARMAMENTOS	240	0,42%	15%
12.311.99.99	BENS MOVEIS>OUTROS BENS MOVEIS	120	0,83%	10%

As contas 12311.04.06 e 12311.99.02 não possuem valores estipulados porque não sofrem depreciação. Em sequência consta a tabela com os saldos dos títulos do subgrupo Imobilizado.

Especificação	2022	2021
Bens Móveis	35.828.917,37	33.260.315,45
Bens Imóveis	44.863.838,37	44.408.784,82
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	-8.059.718,74	-6.092.085,87
Imobilizado	72.633.037,00	71.577.014,40

4.3.1.2.1.1 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.

Tabela 25							
31/12/2022				31/12/2021			
Bens Móveis	Custo	(-) Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Bens Móveis	Custo	(-) Depreciação Acumulada	Valor Líquido
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	14.600.974,62	3.250.932,89	11.350.041,73	Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	14.110.126,87	2.194.181,80	11.915.945,07
Bens de Informática	3.830.474,08	1.412.070,66	2.418.403,42	Bens de Informática	3.342.193,70	1.344.370,81	1.997.822,89
Móveis e Utensílios	4.416.713,53	1.217.913,94	3.198.799,59	Móveis e Utensílios	4.201.689,36	931.680,11	3.270.009,25
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	370.240,47	69.764,80	300.475,67	Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	372.674,81	45.377,50	327.297,31

Veículos	11.199.121,01	1.908.658,56	9.290.462,45	Veículos	10.160.743,27	1.422.199,37	8.738.543,90
Armamentos	1.388.035,81	200.274,52	1.187.761,29	Armamentos	1.049.529,59	154.184,55	895.345,04
Demais Bens Móveis	23.357,85	103,37	23.254,48	Demais Bens Móveis	23.357,85	91,73	23.266,12
Total	35.828.917,37	8.059.718,74	27.769.198,63	Total	33.260.315,45	6.092.085,87	27.168.229,58

4.3.1.2.1.2 Bens Imóveis

Bens Imóveis	2022	2021
Bens de Uso Especial	14.132.342,94	14.132.342,94
Bens Imóveis em Andamento	887.152,62	432.099,07
Demais Bens Imóveis	29.844.342,81	29.844.342,81
Total	44.863.838,37	44.408.784,82

Informamos que o saldo contábil do grupo Bens Imóveis diverge do relatório de inventário emitido no sistema SISPAT, no valor de R\$ 887.152,62, devido a inexistência da incorporação dos valores relacionados aos Estudos e Projetos, no sistema supracitado. Contabilmente os registros foram gerados mediante as liquidações dos projetados realizados.

Conforme orientação do setor de Patrimônio da SAD ao Núcleo de Administração do Patrimônio desta Autarquia, CI n. 54 de 2022, tais valores serão incorporados (no sistema SISPAT) quando a obra for finalizada. Entretanto, os investimentos foram escriturados na Contabilidade, em atendimento aos preceitos estabelecidos no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público em sua 9ª edição – MCASP.

Acrescentamos que até o encerramento do exercício de 2022, as obras permaneciam na fase de execução dos projetos, não haviam sido iniciadas as construções correspondentes, conforme Comunicação Interna do Núcleo de Planejamentos, Projetos e Convênios n. NPPC/AGEPEN/00062/2022.

Bens Imóveis	Saldo Contábil - SPF	Inventário - SISPAT
Bens de Uso Especial	14.132.342,94	14.132.342,94
Bens Imóveis em Andamento	887.152,62	0,00
Demais Bens Imóveis	29.844.342,81	29.844.342,81
Total	44.863.838,37	43.976.685,75

4.3.1.2.2 Intangível

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

Tabela 28		
Intangível	2022	2021
Softwares	190.000,00	190.000,00
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	-115.099,00	-51.715,00
Total	74.901,00	138.285,00

A incorporação do bem intangível, software no valor de R\$ 180.000,00, através da Nota de Lançamento n. 2021NL000060 e processo 31/600.822/2015, adquirido a título gratuito (doação), foi registrado pelo seu valor justo na data da aquisição, conforme análise realizada pela Superintendência de Gestão da Informação (Ofício n. 94/SGI/SEFAZ/2021).

O software no valor de R\$ 10.000,00, incorporado através da Nota de Lançamento n. 2021NL000031 e processo 31/600.843/2019, adquirido a título gratuito (doação), foi registrado conforme valor patrimonial declarado no termo de doação.

O cálculo dos encargos de amortização é feito com base no método linear para amortização do valor do Software, na proporção de 1/36 (1 sobre 36 avos) para cada mês amortizado, taxa de amortização mensal de 2,78%.

4.3.2 Passivo e Patrimônio líquido

São as obrigações presentes oriundas de eventos passados, cuja liquidação espera-se que resulte em saída de recursos que incorporem benefícios econômicos ou serviços em potencial. Quanto ao Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

4.3.2.1 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 depositária, independentemente do prazo de exigibilidade.

4.3.2.1.1 Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais os servidores tenham direito e encargos sociais, com vencimento no curto prazo.

Tabela 29		
Especificação	2022	2021
Pessoal a Pagar do Exercício		43.668,83
Décimo Terceiro Salário		
Férias	2.781.523,78	
Benefícios Previdenciários a Pagar		0,65
Outros Encargos Sociais a Pagar		
Encargos Sociais Pagar		
Contribuição ao Regime Próprio (RPPS)		
Contribuições Previdenciárias-Débito Parcelado		
Encargos Sociais a Pagar		847.474,35
Outras Contribuições		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	2.781.523,78	891.143,83

O saldo de férias corresponde a apropriação mensal pelo regime de competência, o valor é apurado através do relatório emitido pelo Sistema de Gestão de Entrada de Dados - SISGED, processado pela Superintendência de Gestão da Folha de Pagamento de MS.

4.3.2.1.2 Fornecedores e contas a pagar a curto prazo

Compreendem as obrigações junto a fornecedores, referente a prestação de serviço e fornecimento de mercadorias utilizadas nas atividades operacionais da entidade, com vencimento no curto prazo.

Tabela 30		
Especificação	2022	2021
Fornecedores Nacionais	0,00	21.988.209,36
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	21.988.209,36

4.3.2.1.3 Demais Obrigações a curto prazo

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

Tabela 31		
Especificação	2022	2021
218800000 - Valores Restituíveis	5.203,54	229.984,96
218810000 - Valores Restituíveis - Consolidação		226.415,14
218820000 - Valores Restituíveis - Intra		
218830000 - Valores Restituíveis - Inter OFSS - União	2.536,60	902,88
218850000 - Valores Restituíveis - Inter OFSS - Município	2.666,94	2.666,94
218900000 - Outras Obrigações a Curto Prazo		6.946,98
218910000 - Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação		6.946,98
Total	5.203,54	236.931,94

O saldo de R\$ 2.666,94 na conta contábil 218850108 – ISS, se refere a retenções pendentes de exercícios anteriores, foi instaurado um processo (Processo 31/090.466/2022) pela Divisão de Finanças dirigido à Procuradoria Jurídica desta Autarquia, no intento de verificar se os débitos são devidos ou se prescreveram.

4.3.2.2 Passivo Não Circulante

Tratam-se das obrigações conhecidas e estimadas que não atendam aos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Tabela 32		
Especificação	2022	2021
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	29.272,07
Total Passivo Não Circulante	0,00	29.272,07

O valor de R\$ 29.272,07 (conta contábil 225310101) referente a bens adquiridos por transferências voluntárias finalizadas e que foram incorporadas no Patrimônio Imobilizado, em exercícios anteriores, foi baixado conforme orientação da SCGE.

Bens de Terceiro em poder do estado, conforme memorando anexo no processo 31/600968/2018. Segue tabela abaixo:

Tabela 33			
Nota de Lançamento	Classificação	Fonte	Valor
201/2018	123110102 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	281000000 - CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	525,00

201/2018	123110103 - APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	281000000 - CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	7.407,00
201/2018	123110201 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	281000000 - CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	6.889,30
201/2018	123110303 - MOBILIÁRIO EM GERAL	281000000 - CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	3.399,60
201/2018	123110405 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	281000000 - CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	11.051,17
Total Passivo Não circulante (225310101)			29.272,07

4.3.2.3 Patrimônio líquido

Patrimônio líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. A situação patrimonial líquida pode ter saldo positivo ou negativo.

4.3.2.3.1 Resultados Acumulados

Compreende o saldo remanescente dos superávits ou déficits acumulados desta Autarquia.

Especificação	2022	2021
Resultado de Exercício Anterior	52.791.541,24	42.471.595,04
Resultado Patrimonial do Exercício	32.457.924,34	10.361.506,67
Ajustes de Exercícios Anteriores (23711300 237120300)	3.843.537,28	-41.560,47
Resultados Acumulados	89.093.002,86	52.791.541,24

4.3.2.3.1.1 Ajustes de exercícios anteriores (237110300)

Compreendem os valores decorrentes 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.

Tabela 35	
Ajustes de Exercícios Anteriores	
Classificação	Valor
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	-3.814.265,21
Mudanças de Procedimentos Contábeis	-29.272,07
Total	-3.843.537,28

Tabela 36		
Detalhamento dos Ajustes de Exercícios Anteriores		
Nota de Lançamento de Ajuste	Conta Contábil Retificada	Valor
2022NL000118	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	0,63
2022NL000122	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	32.456,00
2022NL000123	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	11.110,00
2022NL000124	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	14.838,56
2022NL000125	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	2.045.793,18
2022NL000183	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	139.793,67
2022NL000184	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	9.233,18
2022NL000186	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	780.706,32
2022NL000187	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	1.185,20
2022NL000188	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	15.771,94
2022NL000189	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	12.718,41
2022NL000190	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	413.896,47
2022NL000191	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	302,53
2022NL000185	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	1.875,96
2022NL000192	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	5.197,61
2022NL000100	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	18.851,51
2022NL000121	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	30,00
2022NL000126	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	218.374,00
2022NL000127	213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	92.119,10

2022NL000084	213110900 - Fornecedores Nacionais - Decisões Judiciais - Exceto Precatórios	10,94
2022NL000092	225310101 - Bens Adquiridos por Transferência Voluntária	29.272,07
Total		3.843.537,28

Justificativa nas retificações de erros de exercícios anteriores:

- Conta Contábil 213110101: Retificação de Erros de Exercícios Anteriores, correspondente ao saldo pendente na conta contábil de fornecedores no atributo de "P" (Passivo Permanente), devido à anulação da Nota de Empenho, natureza de despesa 339092, sem o estorno da variação patrimonial diminutiva correspondente, como também, reconhecimento de variação patrimonial diminutiva emitida em duplicidade ou com valor superior ao empenhado.

- Conta Contábil 213110900: Retificação de Erros de Exercícios Anteriores, correspondente ao saldo pendente (conta contábil de Fornecedores Nacionais - Decisões Judiciais - Exceto Precatórios) no atributo "P" (Passivo Permanente), devido à anulação de Nota de Empenho sem o estorno da variação patrimonial diminutiva prévia correspondente.

- Conta Contábil 225310101: baixa de bens adquiridos por transferências voluntárias finalizadas e que foram incorporadas no Patrimônio Imobilizado, em exercícios anteriores.

4.3.3 Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Especificação	2022	2021
Ativo	91.879.730,18	75.937.109,38
Ativo Financeiro (F)	18.396.155,00	4.038.809,53
Ativo Permanente (P)	73.483.575,18	71.898.299,85
Passivo	16.066.465,56	42.370.700,60
Passivo Financeiro (F)	13.284.941,78	37.699.943,19
Passivo Permanente (P)	2.781.523,78	4.670.757,41
Saldo Patrimonial do exercício	75.813.264,62	33.566.408,78

O saldo do ativo financeiro de 2022, corresponde ao saldo de caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 18.390.478,37 e demais créditos e valores a curto prazo na importância de R\$ 5.676,63, correspondente à salário maternidade a ser restituído. Quanto ao ativo permanente é composto pelo saldo dos estoques no valor de R\$ 775.637,18, como também o saldo do grupo Ativo Não Circulante R\$ 72.707.938,00.

O saldo do passivo financeiro de 2022, corresponde ao valor inscrito em restos a pagar não processados no valor de R\$ 13.279.738,24 e demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 5.203,54, correspondente as retenções de ISS e Contribuição ao RGPS a serem pagas. Quanto ao passivo permanente é composto pelo saldo de apropriação mensal das férias no valor de R\$ 2.781.523,78.

4.3.4 Contas de Compensação

Tabela 38		
Especificação	2022	2021
Atos Potenciais Ativos	7.219.693,86	35.642.518,46
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00
Direitos Conveniados	7.198.288,86	6.150.807,44
Direitos Contratuais	21.405,00	29.491.711,02
Outros Atos Potenciais Ativos		0,00
Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00
Direitos Conveniados		0,00
Direitos Contratuais		0,00
Outros Atos Potenciais Ativos		0,00

A redução do saldo dos Direitos Contratuais, ocorreu devido às baixas dos saldos de contratos implantados no exercício de 2015, os quais se encerraram.

4.3.5 Superávit / Déficit Financeiro por Fonte de Recurso

Apurado pela diferença positiva entre o ativo financeiro e passivo financeiro, conforme §2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964. O quadro do Superávit/Déficit Financeiro do Balanço Patrimonial demonstra o saldo da conta contábil 8.2.1.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recursos (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos.

Tabela 39			
Fonte	Especificação	2022	2021
100	Recursos ordinários do tesouro		-36.665.425,77
281	Convênios e outras transferências federais	-365,98	3.004.292,11
300	Recursos ordinários do tesouro	179.867,55	
640	Recursos Diretamente Arrecadados	4.889,62	
681	Convênios e outras transferências federais	4.926.822,03	
Superávit/ Déficit Financeiro		5.111.213,22	-33.661.133,66

4.4 DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, indicando o Resultado Patrimonial do Exercício, cujo valor foi de R\$ 32.457.924,34. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

Tabela 40		
Especificação	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	503.418.030,22	390.077.401,12
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	374.013,92	94.779,53
Transferências e Delegações Recebidas	483.770.573,47	384.755.240,80
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivo	19.268.553,21	5.227.380,79
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	4.889,62	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	470.960.105,88	379.715.894,45
Pessoal e Encargos	263.835.714,42	210.811.206,79
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		832.498,79
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	203.208.006,22	167.034.170,32
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	133,69	2.097,39
Transferências e Delegações Concedidas	3.440.227,38	723.070,89
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	162.901,02	302.381,38
Tributárias	0,00	267,68
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	313.123,15	10.201,21
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	32.457.924,34	10.361.506,67

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas, no valor de R\$ 4.889,62, correspondem ao ressarcimento de despesas com fornecimento de água e/ou energia, realizado por empresa conveniada instalada no Estabelecimento Prisional.

A valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos trata-se do cancelamento dos restos a pagar processados no valor de R\$ 18.242.812,02, assim como, o saldo relativo a incorporação de imobilizado de bens móveis na importância de R\$ 1.025.741,19, recebidos por doação.

As Outras Variações Patrimoniais Diminutivas, no valor de R\$ 313.123,15, tratam-se de despesas com premiações, indenizações e Restituições.

O valor registrado em desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos refere-se a perdas involuntárias de bens móveis classificados como inservíveis, no valor total de R\$ 162.901,02, baixas efetuadas conforme processos de desfazimento instaurados pelo Núcleo de Patrimônio dessa Autarquia, após apreciação realizada pela Comissão de Inventário de Bens Patrimoniais de Móveis e Imóveis, como também, Manifestação Jurídica e anuência do Diretor-Presidente. O valor baixado para perdas involuntárias se refere ao valor líquido do bem no momento da realização do procedimento, via memorando, no sistema SISPAT.

4.5 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (ANEXO 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) da AGEPEN apresenta as entradas e saídas de caixa dos fluxos operacional e de investimento, evidenciando as alterações de caixa e equivalentes de caixa no exercício.

Tabela 41		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
	2022	2021
FLUXO DE CAXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	608.353.559,22	460.272.361,07
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial	374.013,92	94.779,53
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	606.137.748,94	459.560.312,02
Transferências Recebidas	1.841.796,36	617.269,52
DESEMBOLSOS	593.536.497,27	459.627.650,67
Pessoal e demais despesas	405.455.274,34	328.369.175,79
Juros e encargos da dívida		

Transferências concedida	57.990.801,25	49.106.119,71
Outros desembolsos operacionais	130.090.421,68	82.152.355,17
Fluxo de caixa Líquido das atividades Operacionais	14.817.061,95	644.710,40
FLUXO DE CAXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO		
INGRESSOS	0,00	376.902,77
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de investimento	0,00	376.902,77
DESEMBOLSOS	453.793,15	2.460,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	453.793,15	2.460,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa Líquido das atividades de Investimento	-453.793,15	374.442,77
FLUXO DE CAXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operação de Crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de dependentes	0,00	0,00
Outros Ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa Líquido das atividades de Financiamento	0,00	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	14.363.268,80	1.019.153,17
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	4.027.209,57	3.008.056,40
Caixa e Equivalente de caixa final	18.390.478,37	4.027.209,57

4.5.1 Outros Ingressos Operacionais

Correspondem aos valores das seguintes contas do Balanço Financeiro.

Tabela 42	
Outros Ingressos Operacionais	Valor
Receita Orçamentária (Outros Ressarcimentos)	4.889,62
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	479.303.872,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	105.066.762,57
Outros Recebimentos Extraorçamentários	21.750.624,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Saldo do Exercício Anterior	11.599,96
Total	606.137.748,94

4.5.2 Outros Desembolsos Operacionais

Correspondem aos valores das seguintes contas do Balanço Financeiro.

Tabela 43	
Outros Ingressos Operacionais	Valor
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	3.042.576,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	105.291.543,99
Outros Pagamentos Extraorçamentários	21.756.300,90
Total	130.090.421,68

4.5.3 Fluxo de Caixa (Anexo 13) e (Anexo 18)

Tabela 44	
Especificação	Valor
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	14.363.268,80
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	4.027.209,57
Caixa e Equivalente de caixa final	18.390.478,37
Geração Líquida de Caixa do Exercício	14.363.268,80
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	14.817.061,95
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-453.793,15
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00

5 INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Informamos que no exercício de 2022 ocorreu alteração do responsável técnico de contabilidade da Unidade Gestora da AGEPEN/MS, conforme publicação diário oficial nº 10.794, sendo responsável até o período de 31 de março de 2022 a contadora Irene Maria de Almeida Ibrahim Campos (CRC/MS 014327-O), e passando a constar a partir de 01 de abril de 2022 a contadora Jessyka Garcia Araújo Miranda (CRC/MS 012672/O-8).

Salientamos que a Nota Técnica Nº 01/2023, emitida pela Superintendência de Patrimônio, Gestão Documental e Transportes será enviada na prestação de contas anual, por intermédio do item 102, documentos complementares.

Jessyka Garcia Araújo Miranda
Contadora - CRC/MS 012672/O-8

Kátia Reis Atala Gomes Duarte
Gestora Financeira

Aud de Oliveira Chaves
Diretor Presidente

PORTARIA AGEPEN "N" 58, de 08 de março de 2023

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O DIRETOR-PRESIDENTE DO FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL – FUNPES no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL – FUNPES, referente ao exercício 2022, conforme anexo desta Portaria.

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

CAMPO GRANDE-MS, 08 de março de 2023.

RODRIGO ROSSI MAIORCHINI

Diretor Presidente AGEPEN/MS



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	3.252.000,00	3.252.000,00	10.699.290,11	7.447.290,11
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	962.800,00	962.800,00	6.511.811,04	5.549.011,04
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	1.357.200,00	1.357.200,00	0,00	(1.357.200,00)
Transferências Correntes	932.000,00	932.000,00	957.499,22	25.499,22
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	3.229.979,85	3.229.979,85
Receitas de Capital (II)	1.466.600,00	1.466.600,00	2.623.062,33	1.156.462,33
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	1.466.600,00	1.466.600,00	2.623.062,33	1.156.462,33
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	4.718.600,00	4.718.600,00	13.322.352,44	8.603.752,44
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	4.718.600,00	4.718.600,00	13.322.352,44	8.603.752,44
Déficit (VI)	0,00	14.600.000,00	0,00	(14.600.000,00)
TOTAL (VII) = (V + VI)	4.718.600,00	19.318.600,00	13.322.352,44	(5.996.247,56)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	14.600.000,00	14.600.000,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	14.600.000,00	14.600.000,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	2.476.200,00	1.374.973,00	406.004,10	379.598,50	379.598,50	968.968,90
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	2.476.200,00	1.374.973,00	406.004,10	379.598,50	379.598,50	968.968,90
Despesas de Capital (IX)	2.242.400,00	17.943.627,00	2.292.297,03	1.374.764,26	1.366.054,10	15.651.329,97
Investimentos	2.242.400,00	17.943.627,00	2.292.297,03	1.374.764,26	1.366.054,10	15.651.329,97
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	4.718.600,00	19.318.600,00	2.698.301,13	1.754.362,76	1.745.652,60	16.620.298,87
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	4.718.600,00	19.318.600,00	2.698.301,13	1.754.362,76	1.745.652,60	16.620.298,87
Superávit (XIV)	0,00	0,00	10.624.051,31	0,00	0,00	(10.624.051,31)
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	4.718.600,00	19.318.600,00	13.322.352,44	1.754.362,76	1.745.652,60	5.996.247,56
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	0,00	131.945,90	107.945,90	107.945,90	24.000,00	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	131.945,90	107.945,90	107.945,90	24.000,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	926.439,53	420.266,29	420.266,29	506.173,24	0,00
Investimentos	0,00	926.439,53	420.266,29	420.266,29	506.173,24	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	1.058.385,43	528.212,19	528.212,19	530.173,24	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(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

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
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
 310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		13.322.352,44	3.698.700,75
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		13.322.352,44	3.698.700,75
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 Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		13.322.352,44	3.698.700,75
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		8.755.158,23	6.188.608,75
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		943.938,37	1.058.385,43
Inscrição de Restos a Pagar Processados		8.710,16	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.966,24	33.958,03
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	4.696,85
218810108 - ISS		0,00	1.239,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		986,73	28.022,18
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.613,70	0,00
218850108 - ISS		365,81	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		7.798.543,46	5.096.265,29
Saldo do Exercício Anterior (IV)		63.340.498,39	63.539.444,72
Caixa e Equivalentes de Caixa		63.340.498,39	63.539.444,72
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		85.418.009,06	73.426.754,22

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		2.698.301,13	4.510.012,51
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		2.698.301,13	4.510.012,51
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 Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		2.698.301,13	4.510.012,51
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		8.330.589,25	5.576.243,32
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		528.212,19	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	446.020,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.833,60	33.958,03
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	4.696,85
218810108 - ISS		0,00	1.239,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		986,73	28.022,18
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.481,06	0,00
218850108 - ISS		365,81	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		7.798.543,46	5.096.265,29
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		74.389.118,68	63.340.498,39
Caixa e Equivalentes de Caixa		74.389.118,68	63.340.498,39
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		85.418.009,06	73.426.754,22

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercicio de 2022			Exercicio de 2021		
	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	13.323.339,17	986,73	13.322.352,44	3.698.700,75	0,00	3.698.700,75
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	13.323.339,17	986,73	13.322.352,44	3.698.700,75	0,00	3.698.700,75
TOTAL	13.323.339,17	986,73	13.322.352,44	3.698.700,75	0,00	3.698.700,75

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
Diretor Presidente

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
 310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO		74.389.118,68	63.340.498,39
Ativo Circulante		74.389.118,68	63.340.498,39
Caixa e Equivalentes de Caixa		74.389.118,68	63.340.498,39
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores 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
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Total de Ativo		74.389.118,68	63.340.498,39

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		74.389.118,68	63.340.498,39
Passivo Circulante		8.842,80	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		8.710,16	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		132,64	0,00
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		74.380.275,88	63.340.498,39
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		74.380.275,88	63.340.498,39
Superávits ou Déficits Acumulados		74.380.275,88	63.340.498,39
Superávits ou Déficits do Exercício		11.039.777,49	247.073,67
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		63.340.498,39	63.093.424,72
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		74.389.118,68	63.340.498,39

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		74.389.118,68	63.340.498,39
Ativo Financeiro		74.389.118,68	63.340.498,39
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO (II)		952.781,17	1.058.385,43
Passivo Financeiro		952.781,17	1.058.385,43
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		73.436.337,51	62.282.112,96

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		0,00	7.029.804,90
242 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DO DEPEN		0,00	55.252.308,06
640 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		9.521.057,95	0,00
642 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DO DEPEN		63.915.279,56	0,00
TOTAL		73.436.337,51	62.282.112,96

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
Diretor Presidente

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
 310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		13.322.352,44	3.698.700,75
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	2.091.919,93
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		6.511.811,04	1.606.780,82
Transferências e Delegações Recebidas		3.580.561,55	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		3.229.979,85	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		2.282.574,95	3.451.627,08
Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		276.510,00	206.500,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		2.006.064,95	3.245.127,08
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Tributárias		0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		11.039.777,49	247.073,67

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
 Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
 Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
 Diretor Presidente

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
 310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.058.385,43	952.648,53	1.058.385,43	952.648,53
PROCESSADOS	0,00	8.710,16	0,00	8.710,16
2022	0,00	8.710,16	0,00	8.710,16
NÃO PROCESSADOS	1.058.385,43	943.938,37	1.058.385,43	943.938,37
2021	1.058.385,43	0,00	1.058.385,43	0,00
2022	0,00	943.938,37	0,00	943.938,37
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	0,00	3.966,24	3.833,60	132,64
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	3.966,24	3.833,60	132,64
218810403	0,00	986,73	986,73	0,00
218820104	0,00	2.613,70	2.481,06	132,64
218850108	0,00	365,81	365,81	0,00

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
 310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.058.385,43	952.648,53	1.058.385,43	952.648,53
PROCESSADOS	0,00	8.710,16	0,00	8.710,16
310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	0,00	8.710,16	0,00	8.710,16
NÃO PROCESSADOS	1.058.385,43	943.938,37	1.058.385,43	943.938,37
310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	1.058.385,43	943.938,37	1.058.385,43	943.938,37
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	0,00	3.966,24	3.833,60	132,64
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	3.966,24	3.833,60	132,64
310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	0,00	3.966,24	3.833,60	132,64

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
310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	8.710,16	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	943.938,37
TOTAL:	8.710,16	943.938,37

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
 310903 - FUNDO PENITENCIÁRIO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		21.124.862,14	8.828.924,07
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		6.511.811,04	1.606.780,82
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	2.091.919,93
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		11.032.489,55	5.130.223,32
Transferências recebidas		3.580.561,55	0,00
Desembolsos		8.289.921,46	6.778.483,82
Pessoal e demais despesas		487.544,40	1.648.260,50
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		7.802.377,06	5.130.223,32
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		12.834.940,68	2.050.440,25
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		1.786.320,39	2.249.386,58
Aquisição de ativo não circulante		1.786.320,39	2.249.386,58
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(1.786.320,39)	(2.249.386,58)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		11.048.620,29	(198.946,33)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		63.340.498,39	63.539.444,72
Caixa e Equivalente de caixa final		74.389.118,68	63.340.498,39

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		3.580.561,55	
da União		3.580.561,55	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas		3.580.561,55	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2022

	Nota	2022	2021
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		487.544,40	1.648.260,50
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
Habituação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		487.544,40	1.648.260,50

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

JESSYKA GARCIA ARAÚJO MIRANDA
Contadora - MS-012672/O-8

KÁTIA REIS ATALA GOMES DUARTE
Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira

AUD DE OLIVEIRA CHAVES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO PENITENCIÁRIO ESTADUAL FUNPES/MS**EXERCÍCIO FINANCEIRO 2022**

- 1 Contexto Operacional
- 2 Base de Elaboração das Demonstrações Contábeis
- 3 Demonstrações Contábeis
 - 3.1 Balanço Orçamentário (Anexo 12)
 - 3.2 Balanço Financeiro (Anexo 13)
 - 3.3 Balanço Patrimonial (Anexo 14)
 - 3.4 Demonstrações das Variações Patrimoniais (Anexo 15)
 - 3.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)
- 4 Informações Complementares

1. Contexto Operacional

O Fundo Penitenciário do Estado de Mato Grosso do Sul – FUNPES/MS (310903) é pessoa jurídica de direito público, inscrita no CNPJ sob o número 22.060.043/0001-03, vinculado à Secretaria Estadual de Justiça e Segurança Pública e gerido pela Agência Estadual de Administração do Sistema Penitenciário AGEPEN/MS com sede administrativa situada em Campo Grande - MS, na Rua Santa Maria, 1307, Bairro Coronel Antonino.

O Fundo não é detentor de patrimônio, porque é o próprio patrimônio, entidade jurídica, órgão ou unidade orçamentária, ou ainda apenas uma conta mantida na Contabilidade, mas tão-somente um tipo de gestão de recursos ou conjunto de recursos financeiros destinados ao pagamento de obrigações por assunção de encargos de várias natureza, bem como por aquisições de bens e serviços a serem aplicados em projetos ou atividades vinculadas a um programa de trabalho para cumprimento de objetivos específicos em uma área de responsabilidade.

As atividades operacionais do FUNPES/MS são atribuídas a AGEPEN/MS e amparadas pela Lei 4.630/2014, Lei 4.792/2015 de Alteração e o Decreto 14.356/2015 de Regulamentação, assim como, a Lei Estadual nº 5.784 de 16 de dezembro de 2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelos Decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o período supracitado.

Estas notas explicativas descrevem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis, sendo integrantes delas, visto que contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis.

2. Base de Elaboração das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis constantes neste Relatório Técnico atende aos parâmetros da Resolução nº 88 de 03 de Outubro de 2018 do Tribunal de Contas do Estado de MS, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 1.131 de 04 de novembro de 2021, dos 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 Demonstrações Contábeis do FUNPES apresentam as informações extraídas dos registros no Sistema de Planejamento e Finanças do Estado – SPF, sistema que registra os atos e fatos referentes à execução orçamentária, financeira e patrimonial desta unidade gestora.

O Sistema de Planejamento e Finanças foi instituído pelo Decreto Estadual nº. 14.130 de 28 de janeiro de 2015, DOE MS nº 8.851 pg. 1, visando adequar a contabilidade do Estado de Mato Grosso do Sul às Normas de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP), conforme normas de utilização fixadas neste Decreto.

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

3. Demonstrações Contábeis

3.1 Balanço Orçamentário (Anexo 12)

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial e atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial e atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, liquidadas e pagas e o saldo da dotação.

As receitas orçamentárias são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas orçamentárias são reconhecidas pelo empenho no exercício.

3.1.1 Dotação Orçamentária Atualizada (522100000)

Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos durante o exercício financeiro de 2022, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.

Neste cenário, o total do orçamento inicialmente aprovado no valor de R\$ 4.718.600,00, foi alterado para R\$ 19.318.600,00, sendo compatível com a importância registrada tanto no Anexo 11 Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada, como no Anexo 12 Balanço Orçamentário.

Tabela 1	
Dotação Inicial	4.718.600,00
Crédito Adicional	15.701.227,00
(-) Anulação de Dotação	1.101.227,00
Dotação Atualizada	19.318.600,00

Os acréscimos e reduções no valor de R\$ 16.696.648,90, são relativos aos remanejamentos entre as naturezas de despesas, para atendimento a execução das despesas.

3.1.2 Créditos Adicionais

Os créditos adicionais são autorizações para despesas não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei Orçamentária Anual. A diferença entre o orçamento inicial e o orçamento atualizado de R\$ 14.600.000,00 representa a abertura de créditos adicionais.

Tabela 2				
Alteração Orçamentária				
Categoria	Grupo	Dotação inicial	Alteração	Dotação Atualizada
3 Despesa Corrente		2.476.200,00	0,00	2.476.200,00
	3 - Outras Despesas	2.476.200,00		2.476.200,00
4 Despesa de Capital		2.242.400,00	14.600.000,00	16.842.400,00
	4 - Investimentos	2.242.400,00	14.600.000,00	16.842.400,00
Total		4.718.600,00	14.600.000,00	19.318.600,00

Na tabela a seguir, tem-se o detalhamento dos créditos adicionais por elemento de despesa.

Tabela 3		
Crédito Adicional por Elemento de Despesa		
Categoria	Elemento de Despesa	Valor
4- Despesa de Capital		14.600.000,00
	449051 - Obras e Instalações	14.600.000,00
	449052 - Equipamentos e Material Permanente	
TOTAL		14.600.000,00

Os créditos adicionais incorporados no orçamento, trata-se da suplementação 2022AO000031, conforme Decreto nº 126/2022, publicado em diário oficial, tendo como fonte de recurso o superávit financeiro, conforme preceitua o inciso I do § 1º do art. 43 da Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964. O crédito foi solicitado, para a reforma com ampliação da Penitenciária de Dois Irmãos do Buriti, entretanto a despesa não foi executada em 2022, devido ao processo licitatório que não se concretizou antes do encerramento do exercício.

3.1.3 Resultado Orçamentário

O resultado orçamentário do período foi SUPERAVITÁRIO em R\$ 10.624.051,31, obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada e a despesa empenhada no período.

Tabela 4	
Resultado Orçamentário	
Receita Arrecadada	13.322.352,44
Despesas Empenhadas	2.698.301,13
Superávit	10.624.051,31

3.1.4 Conciliação dos valores do balanço orçamentário com os valores do demonstrativo de fluxo de caixa.

3.1.4.1 Receitas Realizadas/Ingressos

Tabela 5			
Anexo 12-Balanço Orçamentário		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa	
Receitas Realizadas		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento - Ingressos	
Receitas Correntes	10.699.290,11	Receitas	13.322.352,44
Receita de Contribuições		Receita Patrimonial	6.511.811,04
Receita Patrimonial (Remuneração e Depósitos Bancários)	6.511.811,04	Outras Receitas Derivadas e Originárias	3.229.979,85
Receita de Serviços (Outros Serv. Administrativos)		Transferências Recebidas	3.580.561,55
Transferências Correntes	957.499,22		
Outras receitas Correntes	3.229.979,85		
Operações de Crédito			
Receitas de Capital	2.623.062,33		0,00
Alienação de Bens			
Transferências de Capital	2.623.062,33		
Outras Receitas de Capital			
Outros Ingressos de Investimentos			
Total	13.322.352,44	Total	13.322.352,44

As arrecadações contabilizadas como Receita Patrimonial representa os rendimentos auferidos através da remuneração dos depósitos bancários.

Quanto as transferências correntes e de capital são provenientes de recurso recebido da União - Termo de Adesão nº 012/2021 e respectivo termo aditivo - por intermédio do Ministério Da Justiça e Segurança Pública por meio do Departamento Penitenciário Nacional DEPEN, sendo o repasse realizado nos moldes mencionados a seguir:

- Modernização-Custeio nos valores de R\$ 434.297,96 e 262.626,92 (depositados em 31-12-2021) e 260.574,34, totalizando o quantitativo de R\$ 957.499,22.
- Modernização-Investimento nos valores de R\$ 1.013.361,90 e 559.192,76 e obras no valor de R\$ 1.050.507,67, totalizando o quantitativo de R\$ 2.623.062,33.

As Outras Receitas Correntes são oriundas das arrecadações através de DAEMS, recolhidos no exercício de 2022, conforme detalhamento em sequência. Salientamos que em 2022 ocorreram restituições por parte desta Agência, por conta de recolhimento em duplicidade pelo contribuinte.

Tabela 6	
Detalhamento das Outras Receitas Correntes	
DAEMS - Código 615 – Multas FUNPES MS	633.805,99
DAEMS - Código 624 – Dívida Ativa	702.293,65
DAEMS - Código 925 – FUNPES MS – Recursos Cantina Unidade Prisional	1.706.064,94
DAEMS - Código 926 – FUNPES MS – Fianças Quebradas ou Perdidas	109.646,68
DAEMS - Código 934 – Recursos confiscados ou provenientes da alienação dos bens perdidos em favor do Estado de MS.	79.155,32
Estorno devido a restituição de recolhimento indevido	-986,73
Total	3.229.979,85

Detalhamento das restituições de recolhimento indevido pelo contribuinte:

- Restituição referente ao valor de R\$ 422,85 recolhido em duplicidade, conforme deferimento nos Autos nº 0002424-34.2016.8.12.0005 Comarca de Aquidauana. Processo FUNPES/MS 31/012907/2022. Recurso do Tesouro Cód.615 Multas referente OB5737/2016 FUNDO.
- Restituição referente ao valor de R\$ 270,24 recolhido em duplicidade, conforme deferimento nos Autos nº 0000793-89.2015.8.12.0005 Comarca de Aquidauana. Processo FUNPES/MS 31/037.854/2022. Recurso do Tesouro Cód.615 Multas.
- Restituição referente ao valor de 293,64 decorrente de depósito em duplicidade realizado na conta FUNPES por Marcelo Augusto Gomes Brito e outro, conforme deferimento nos Autos nº 0013196-36.2014.8.12.0002 Comarca de Dourados. Processo 31/056.937/2022. Recurso do Tesouro Cód.615 Multas.

As outras receitas correntes eram reconhecidas como origem de receitas de serviços, no mês de setembro de 2022 novas classificações de receitas foram criadas pela Superintendência de Contabilidade Geral do Estado no intento de registrá-las de forma mais adequada e detalhada, proporcionando, assim, melhor compreensão da informação. Diante o exposto as receitas arrecadadas através dos DAEMS foram reclassificadas, alterando a classificação de Receita de Serviços para Outras Receitas Correntes dentro de suas especificações.

3.1.4.2 Despesas Pagas/Desembolsos

Tabela 7			
Anexo 12-Balanco Orçamentário		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa	
Despesas Pagas + Restos a Pagar Processados e Não Processados Pagos		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento Desembolsos	
Outras Despesas Correntes	379.598,50	Pessoal e demais Despesas	487.544,40
Investimentos	1.366.054,10	Outros Desembolsos Operacionais	0,00
Total	1.745.652,60		
Restos a pagar pagos Liquidados	528.212,19	Aquisição de Ativo não Circulante	1.786.320,39
Restos a pagar pagos	0,00		
Total	2.273.864,79	Total	2.273.864,79

3.1.5 Execução dos Restos a Pagar

Em relação aos restos a pagar não processados liquidados, o Estado adota o procedimento de transferir o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados.

Tabela 8		
Execução de Restos a Pagar		
Anexo 12 (BO)		Anexo 13 (BF)
Pagos		Pagamentos de Restos a Pagar
Não Processados	528.212,19	528.212,19
Processados	0,00	0,00
Total	528.212,19	528.212,19

O cancelamento dos restos a pagar não processados no valor de R\$ 530.173,24, consta representado pela conta contábil 631990200.

3.2 BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)

Conforme define o artigo 103 da Lei nº 4.320/64, o Balanço Financeiro demonstrará a receita e despesa 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. Essa demonstração possui enfoque orçamentário e dele se obtém o resultado financeiro, o qual não se confunde com o superávit/ déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial.

Os Ingressos e os Dispêndios, evidenciados no Balanço Financeiro, se equilibram por meio da inclusão do Saldo em Espécie do Exercício Anterior na coluna dos Ingressos e do Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte na coluna dos Dispêndios.

Tabela 9		
Especificação	2022	2021
Receita Orçamentária	13.322.352,44	3.698.700,75
Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários	8.755.158,23	6.188.608,75
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	943.938,37	1.058.385,43
Inscrição de Restos a Pagar Processados	8.710,16	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.966,24	33.958,03
Outros Recebimentos Extraorçamentários	7.798.543,46	5.096.265,29
Saldo do Exercício Anterior	63.340.498,39	63.539.444,72

Total da Receita	85.418.009,06	73.426.754,22
Especificação	2022	2021
Despesa Orçamentária	2.698.301,13	4.510.012,51
Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	2.698.301,13	4.510.012,51
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários	8.330.589,25	5.576.243,32
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	528.212,19	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00	446.020,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.833,60	33.958,03
Outros Pagamentos Extraorçamentários	7.798.543,46	5.096.265,29
Total da Despesa	11.028.890,38	10.086.255,83
Saldo para o Exercício Seguinte	74.389.118,68	63.340.498,39

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, como ajuste de metodologia, 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.

3.2.1 Ingressos

3.2.1.1 Receitas Orçamentárias

Em sequência, consta o detalhamento da arrecadação das receitas orçamentárias.

Tabela 10	
Receitas Orçamentárias	
Especificação	Valor
Remuneração de Depósitos Bancários	6.511.811,04
Transferência de Recursos do Fundo Penitenciário Nacional - FUPEN	3.580.561,55
Outras Receitas Correntes (Arrecadações Por DAEMS)	3.229.979,95
Total	13.322.352,54

As Outras Receitas Correntes correspondem as arrecadações através dos DAEMS, conforme detalhamento da tabela 6.

3.2.1.2 Recebimentos extraorçamentários

Compreendem os ingressos de caráter temporário não previstos no orçamento, tais como:

- ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros;
- inscrição de restos a pagar;
- outros recebimentos extraorçamentários, conforme detalhado a seguir:

Tabela 11	
Outros Recebimentos Extraorçamentários	
Especificação	Valor
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo (113810600)	4.480.716,73
Varição Patrimonial Aumentativa Bruta a classificar (491110101)	3.317.826,73
Total	7.798.543,46

3.2.2 Dispêndios

3.2.2.1 Despesas Orçamentárias

Em sequência, consta o total da despesa orçamentária discriminado por Fonte de Recurso.

Tabela 12	
Despesas Orçamentárias	
Fonte de Recurso	Valor
240 - Recursos Diretamente Arrecadados	981.484,03
242 - Transferências Fundo a Fundo Do Depen	1.716.817,10
Total	2.698.301,13

3.2.2.2 Pagamentos extraorçamentários

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, tais como:

- relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários.
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.
- outros pagamentos extraorçamentários, conforme detalhado abaixo:

Tabela 13	
Outros Pagamentos Extraorçamentários	
Especificação	Valor
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo (113810600)	4.480.716,73
Varição Patrimonial Aumentativa Bruta a classificar (491110101)	3.317.826,73
Total	7.798.543,46

Detalhamento da conta contábil de valores em trânsito realizáveis a curto prazo (113810600):

- Valor de R\$ **3.230.966,58** corresponde às transferências de recursos repassados pelo Tesouro de MS, referente arrecadação de terceiros recolhido através de DAEMS, códigos 615, 624, 925, 926 e 934. Salientamos que o registro desse valor também compõe o saldo de variação patrimonial aumentativa a classificar.

- Valor de R\$ **86.860,15** referente a regularização da Nota de Lançamento nº 2022NL000031, a qual foi estornada devido a fonte de recurso está incorreta, foi emitida uma nova NL com os dados corretos nº 2022NL000045. Salientamos que o registro desse valor também compõe o saldo de variação patrimonial aumentativa a classificar.

- Valor de R\$ **245.750,00** referente a regularização da ordem bancária nº 2021OB00012, transferência da conta 6785-7 para a conta 6786-5, correspondente a nota fiscal n.º. 7512, aquisição de escudo balístico. Processo 31/950044/20218. Fundo a Fundo DEPEND-MJ.

- Valor de R\$ **892.040,00** referente regularização das ordens bancárias nº 2020OB00022, 2020OB00023 e 2020OB00024, transferência da conta 6823-3 para a conta 6785-7, correspondente aquisição de 4 (quatro) Scanner Spectrum. Processo 31/950023/2019. Fundo a Fundo DEPEND-MJ.

- Valor de R\$ **10.400,00** referente regularização da ordem bancária nº 2021OB00021, transferência da conta 6786-5 para a conta 6940-X, correspondente a nota fiscal n.º. 43125, aquisição de álcool - tipo: etílico porcentagem: 70% INPM, apresentação: gel, para a Divisão de Saúde-COVID. Processo 31/950020/2020. Fundo a Fundo DEPEND-MJ.

- Valor de R\$ **14.700,00** referente regularização da ordem bancária nº 2022OB0013, transferência da conta 6822-5 para a conta 6823-3, correspondente a nota fiscal n.º. 538, curso de especialização, atualização, capacitação e/ou treinamento para uso de escâner corporal. Processo 31/950023/2019. Conforme solicitação da CI 91/NPPC/AGEPEN/2022.

3.2.3 Resultado financeiro

O resultado financeiro apurado no exercício foi positivo no valor de R\$ 11.048.620,29 e corresponde à variação das disponibilidades no final e no início do exercício de 2022. Do mesmo modo, é possível apurá-lo por intermédio do confronto dos ingressos e dispêndios.

Tabela 14	
Especificação	Valor
Saldo para o exercício Seguinte	74.389.118,68
(-) Saldo do exercício Anterior	63.340.498,39
Resultado Financeiro do Exercício	11.048.620,29

Tabela 15		
Especificação	2022	2021
(+) Receita Orçamentária	13.322.352,44	3.698.700,75
(+) Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00
(+) Recebimentos Extraorçamentários	8.755.158,23	6.188.608,75
(-) Despesa Orçamentária	2.698.301,13	4.510.012,51
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	8.330.589,25	5.576.234,32
Resultado Financeiro do Exercício	11.048.620,29	-198.937,33

3.3 BALANÇO PATRIMONIAL (ANEXO 14)

O Balanço Patrimonial evidencia, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial do FUNPES/MS, mediante contas representativas do patrimônio público, assim como, os atos potenciais que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

O Balanço Patrimonial, conforme a Lei nº 4.320/64, separa o Ativo e Passivo em Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para a execução dos itens que o compõem.

3.3.1 Ativo

O Ativo demonstrado no quadro principal do Balanço Patrimonial é estruturado de acordo com conceitos contábeis de ativos circulante e não circulante, que são assim compreendidos segundo o prazo e o ciclo operacional desta Unidade Gestora.

3.3.1.1 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.

3.3.1.1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa (111000000)

As disponibilidades são avaliadas ou mensuradas pelo valor original. As aplicações financeiras de liquidez imediata são mensuradas ou avaliadas pelo valor original e atualizadas até a data do Balanço Patrimonial. As atualizações apuradas são contabilizadas em contas de resultado.

O Saldo disponível na conta contábil 111111900 (Bancos Conta Movimento - Demais Contas) no valor de R\$ 74.389.118,68, registrado no SPF, confere com os extratos bancários de 31/12/2022. Os saldos das contas bancárias encontram-se devidamente aplicados em Investimentos Fundos Mensal.

Tabela 16			
Banco	Agência	Conta Corrente	Saldo em R\$
001	2576-3	119.854-8	9.827.458,19
001	2576-3	6784-9	38.819.518,85
001	2576-3	6785-7	3.073.653,99
001	2576-3	6786-5	2.780.567,35
001	2576-3	6822-5	878.373,01
001	2576-3	6823-3	12.435.864,19
001	2576-3	6940-X	1.778.831,91
001	2576-3	6941-8	318.766,56
001	2576-3	7035-1	937.939,71
001	2576-3	7034-3	0,00
001	2576-3	600097-5	0,00
001	2576-3	7173-0	1.459.157,68
001	2576-3	7174-9	926.855,94
001	2576-3	7175-7	1.152.131,30
Total			74.389.118,68

Informamos que a movimentação no valor de R\$ 7.856,38 na conta corrente 7034-3, que consta no demonstrativo de Relação de Contas Bancárias e Saldos, se refere a lançamento de rendimento lançado equivocadamente na conta, o qual foi estornado após identificação. O extrato com o saldo de 31 de dezembro de 2022 não foi possível emitir, pois a conta tinha sido encerrada em 16 de novembro de 2022.

3.3.1.1.2 Estoques (115000000)

O Saldo contábil da conta Estoques do exercício financeiro de 2022 encerrou com saldo zerado, pois, no decorrer do exercício foram transferidos os materiais do almoxarifado do FUNPES/MS para a AGEPEN/MS.

Tabela 17		
Classificação	Especificação	2022
115610100	Almoxarifado - Material de Consumo	188.667,40
115610400	Almoxarifado - Autopeças	22.367,00
Total Transferido - Estoques		211.034,40

3.3.1.1.3 Ativo Realizável a Longo Prazo (121000000)

Os valores movimentados nesse subgrupo tratam-se dos reconhecimentos e recebimentos de dívida ativa, referente a multas decorrentes de sentenças penais condenatórias com trânsito em julgado, aplicadas pelos Órgãos Judiciais do Estado.

No ensejo de realizarmos a apropriação dos valores inscritos, os quais serão recebidos em exercício subsequente, oficializamos (Ofício n. Ofício n. 1997/DAF/GAB/AGEPEN/2022) à Procuradoria Geral do Estado para obtermos os dados necessários para a escrituração, na ausência do retorno, os registros correspondentes não foram realizados.

A respectiva receita por ser inconstante não foi possível estimar com confiabilidade o valor inscrito em dívida ativa.

3.3.1.2 Ativo Não Circulante

O Ativo Não Circulante compreende o ativo realizável em longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.

3.3.1.2.1 Imobilizado

São 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 Saldo contábil da conta Imobilizado do exercício financeiro de 2022 encerrou com saldo zerado, pois, no decorrer do exercício foram transferidos do FUNPES/MS para a AGEPEN/MS, os bens adquiridos com recursos do fundo.

Tabela 18		
Classificação	Especificação	2022
123110801	Bens Móveis – Estoque Interno	1.339.977,00
123210605	Bens Imóveis - Estudos e Projetos	455.053,55
Total Transferido - Imobilizado		1.795.030,55

3.3.2 Passivo e Patrimônio líquido

São as obrigações presentes oriundas de eventos passados, cuja liquidação espera-se que resulte em saída de recursos que incorporem benefícios econômicos ou serviços em potencial. Quanto ao Patrimônio líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos, podendo gerar saldo positivo ou negativo.

3.3.2.1 Patrimônio líquido

3.3.2.1.1 Resultados Acumulados

Compreende o saldo remanescente dos superávits ou déficits acumulados do FUNPES/MS.

Tabela 19		
Especificação	2022	2021
Resultado de Exercício Anterior	63.340.498,39	63.093.424,72
Resultado Patrimonial do Exercício	11.039.777,49	247.073,67
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Resultados Acumulados	74.380.275,88	63.340.498,39

3.3.3 Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Tabela 20		
Especificação	2022	2021
Ativo	74.389.118,68	63.340.498,39
Ativo Financeiro (F)	74.389.118,68	63.340.498,39
Ativo Permanente (P)		0,00
Passivo	952.781,17	1.058.385,43
Passivo Financeiro (F)	952.781,17	1.058.385,43
Passivo Permanente (P)		0,00
Saldo Patrimonial do exercício	73.436.337,51	62.282.112,96

O ativo financeiro de 2022, corresponde ao saldo de caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 74.389.118,68. Quanto ao passivo financeiro, corresponde ao valor inscrito em restos a pagar no valor de R\$ 952.648,53 e ao valor restituível a ser pago na importância de R\$ 132,64 referente a retenção de imposto sobre a renda retido na fonte.

3.3.4 Superávit / Déficit Financeiro por Fonte de Recurso

Apurado pela diferença positiva entre o ativo financeiro e passivo financeiro, conforme §2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964. O quadro do Superávit/Déficit Financeiro do Balanço Patrimonial demonstra o saldo da conta contábil 8.2.1.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recursos (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos.

Tabela 21			
Fonte	Especificação	2022	2021
240	Recursos Diretamente Arrecadados		7.029.804,90
242	Transferências fundo a fundo do Depen (Dep. Penitenciário Federal)		55.252.308,06
640	Recursos Diretamente Arrecadados	9.521.057,95	
642	Transferências fundo a fundo do Depen (Dep. Penitenciário Federal)	63.915.279,56	
Total		73.436.337,51	62.282.112,96

3.4 DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, indicando o Resultado Patrimonial do Exercício, cujo valor foi de R\$ 11.039.777,49. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

Tabela 22		
Especificação	2022	2021
Variações Patrimoniais Aumentativas	13.322.352,44	3.698.700,75
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens Serviços e Direitos	0,00	2.091.919,93
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	6.511.811,04	1.606.780,82
Transferências e Delegações Recebidas	3.580.561,55	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivo	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	3.229.979,85	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas	2.282.574,95	3.451.627,08
Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens Serviços e Consumo de Capital Fixo	276.510,00	206.500,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,0	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	2.006.064,95	3.245.127,08
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Tributárias	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	000	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Resultado Patrimonial do Período	11.039.777,49	247.073,67

As Outras Variações Patrimoniais Aumentativas correspondem as arrecadações através de Documento de Arrecadação do Estado de MS (códigos 615, 624, 925, 926 e 934) recolhidos no exercício de 2022.

Salientamos que as escriturações contábeis dos DAEMS são mediante as contas contábeis descritas a seguir:

- Conta Contábil 499510110: registra as arrecadações dos DAEMS códigos n. 615, 624 e 926.
- Conta Contábil 499910100: registra as arrecadações dos DAEMS códigos n. 925 e 934.

Transferências e Delegações Recebidas trata-se do recurso recebido da União por intermédio do Ministério Da Justiça e Segurança Pública por meio do Departamento Penitenciário Nacional DEPEN.

Transferências e Delegações Concedidas, pertencente a classe de variações patrimoniais diminutivas, conta contábil 351220200, corresponde as transferências da Unidade Gestora do Fundo Penitenciário para a AGEPEN referente a compras para o estoque e imobilizado.

3.5 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (ANEXO 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) da AGEPEN apresenta as entradas e saídas de caixa dos fluxos operacional e de investimento, evidenciando as alterações de caixa e equivalentes de caixa no exercício.

Tabela 23		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
	2022	2021
FLUXO DE CAXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	21.124.862,14	8.828.924,07
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	6.511.811,04	1.606.780,82
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	2.091.919,93
Transferências Recebidas	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	11.032.489,55	5.130.223,32
Transferências Recebidas	3.580.561,55	0,00
DESEMBOLSOS	8.289.921,46	6.778.483,82
Pessoal e demais despesas	487.544,40	1.648.260,50
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedida	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	7.802.377,06	5.130.223,32
Fluxo de caixa Líquido das atividades Operacionais	12.834.940,68	2.050.440,25
FLUXO DE CAXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de investimento		0,00
DESEMBOLSOS	1.786.320,39	2.249.386,58
Aquisição de Ativo Não Circulante	1.786.320,39	2.249.386,58
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00

Fluxo de caixa Líquido das atividades de Investimento	-1.786.320,39	-2.249.386,58
FLUXO DE CAXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operação de Crédito	0,00	
Integralização do capital social de dependentes	0,00	
Outros Ingressos de financiamentos	0,00	
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização Refinanciamento da dívida	0,00	
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	
Fluxo de caixa Líquido das atividades de Financiamento	0,00	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	11.048.620,29	-198.946,33
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	63.340.498,39	63.539.444,72
Caixa e Equivalente de caixa final	74.389.118,68	63.340.498,39

3.5.1 Outros Ingressos Operacionais

Correspondem aos valores das seguintes contas do Balanço Financeiro.

Outros Ingressos Operacionais	Valor
Receita Orçamentária	3.229.979,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.966,24
Outros Recebimentos Extraorçamentários	7.798.543,46
Total	11.032.489,55

3.5.2 Outros Desembolsos Operacionais

Correspondem aos valores das seguintes contas do Balanço Financeiro.

Outros Desembolsos Operacionais	Valor
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.833,60
Outros Pagamentos Extraorçamentários	7.798.543,46
Total	7.802.377,06

3.5.3 Fluxo de Caixa (Anexo 13) e (Anexo 18)

Tabela 26	
Especificação	Valor
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	11.048.620,29
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	63.340.498,39
Caixa e Equivalente de caixa final	74.389.118,68
Geração Líquida de Caixa do Exercício	11.048.620,29
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	12.834.940,68
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-1.786.320,39
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00

4 INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Informamos que no exercício de 2022 ocorreu alteração do responsável técnico de contabilidade da Unidade Gestora do FUNPES/MS, conforme publicação diário oficial nº 10.797, sendo responsável até o período de 31 de março de 2022 a contadora Irene Maria de Almeida Ibrahim Campos (CRC/MS 014327-O), e passando a constar a partir de 01 de abril de 2022 a contadora Jessyka Garcia Araújo Miranda (CRC/MS 012672/O-8).

Jessyka Garcia Araújo Miranda
Contadora - CRC/MS 012672/O-8

Kátia Reis Atala Gomes Duarte
Gestora Financeira

Aud de Oliveira Chaves
Diretor Presidente

Procuradoria-Geral do Estado

RESOLUÇÃO PGE/MS/Nº 400, DE 08 DE MARÇO DE 2023.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18, e Nota Explicativa) referente às contas Anuais de Gestão do Exercício 2022.

A PROCURADORA-GERAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso das atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução TCE-MS n. 088, de 03 de outubro de 2018, e alterações posteriores,

Resolve:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Nota Explicativa) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL – PGE/MS, referente ao exercício de 2022, conforme anexo desta Resolução.

Campo Grande (MS), 08 de março de 2023.

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Procuradora-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
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)	402.666.100,00	501.966.500,00	456.288.652,49	(45.677.847,51)
TOTAL (VII) = (V + VI)	402.666.100,00	501.966.500,00	456.288.652,49	(45.677.847,51)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	402.666.100,00	501.966.500,00	456.288.652,49	456.271.685,47	456.271.685,47	45.677.847,51
Pessoal e Encargos Sociais	381.940.800,00	305.814.145,00	266.205.515,80	266.205.515,80	266.205.515,80	39.608.629,20
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	20.725.300,00	196.152.355,00	190.083.136,69	190.066.169,67	190.066.169,67	6.069.218,31
Despesas de Capital (IX)	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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	402.666.100,00	501.966.500,00	456.288.652,49	456.271.685,47	456.271.685,47	45.677.847,51
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	402.666.100,00	501.966.500,00	456.288.652,49	456.271.685,47	456.271.685,47	45.677.847,51
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	402.666.100,00	501.966.500,00	456.288.652,49	456.271.685,47	456.271.685,47	45.677.847,51
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	0,00	226.050,63	224.338,34	224.338,34	1.712,29	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	226.050,63	224.338,34	224.338,34	1.712,29	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	226.050,63	224.338,34	224.338,34	1.712,29	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	1.154.751,65	207.926,80	207.926,80	1.134.741,62	20.010,03
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	207.926,80	207.926,80	0,00	0,00
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	1.154.751,65	0,00	0,00	1.134.741,62	20.010,03
Despesas de Capital	165.059,98	0,00	0,00	0,00	165.059,98
Investimentos	165.059,98	0,00	0,00	0,00	165.059,98
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	1.319.811,63	207.926,80	207.926,80	1.134.741,62	185.070,01

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

RAFAEL KOEHLER SANSON
Ordenador de Despesas

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

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
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		458.518.285,38	413.140.811,77
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		458.518.285,38	413.140.811,77
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
Recebimentos Extraorçamentários (III)		64.701.249,94	26.078.635,68
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		16.967,02	226.050,63
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	207.926,80
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		58.765.228,49	22.925.230,58
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	834.182,38
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	10.681.558,69
218810108 - ISS		0,00	7.609,77
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		353.843,04	339.638,45
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		1.505.468,86	1.307.457,90
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		276.315,70	280.877,95
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		3.049,28	603,91
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.333.451,53	2.607.948,86
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		141.066,31	172.689,87
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		13.683,08	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.366.365,30	0,00
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		4.301.507,50	1.277.977,25
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.261.090,72	5.414.685,55
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		41.255.962,31	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		944.367,86	0,00
218850108 - ISS		9.057,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		5.919.054,43	2.719.427,67
Saldo do Exercício Anterior (IV)		1.350.191,65	883.535,14
Caixa e Equivalentes de Caixa		311.564,11	17.858,03
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.038.627,54	865.677,11

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		524.569.726,97	440.102.982,59

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		456.288.652,49	408.007.604,40
Ordinária		456.288.652,49	408.007.604,40
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		1.640.716,69	515.255,13
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		1.009.246,21	515.255,13
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		631.470,48	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		65.221.734,61	30.229.931,41
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		224.338,34	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		207.926,80	3.882.014,17
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		58.869.714,62	23.628.489,57
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	782.099,75
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	10.681.558,69
218810108 - ISS		0,00	6.334,39
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		353.843,04	365.068,36
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		1.505.468,86	1.408.058,21
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		276.315,70	303.131,57
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		3.049,28	632,35
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.333.451,53	2.805.131,64
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		141.066,31	188.566,30
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		13.059,53	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.366.365,30	0,00
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		4.301.507,50	1.277.977,25
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.261.090,72	5.809.931,06
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		41.255.962,31	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.048.944,08	0,00
218850108 - ISS		9.590,46	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		5.919.754,85	2.719.427,67
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		1.418.623,18	1.350.191,65
Caixa e Equivalentes de Caixa		221.848,81	311.564,11
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.196.774,37	1.038.627,54
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		524.569.726,97	440.102.982,59

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercicio de 2022			Exercicio de 2021		
	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

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

RAFAEL KOEHLER SANSON
Ordenador de Despesas

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

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
 150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
ATIVO		3.987.186,37	28.945.492,76
Ativo Circulante		1.469.836,65	1.424.360,49
Caixa e Equivalentes de Caixa		221.848,81	311.564,11
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		1.197.474,79	1.038.627,54
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		50.513,05	74.168,84
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		2.517.349,72	27.521.132,27
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		2.448.357,90	26.959.566,82
Intangível		68.991,82	561.565,45
Total de Ativo		3.987.186,37	28.945.492,76

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.987.186,37	28.945.492,76
Passivo Circulante		66.930.651,58	202.995.836,83
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		44.763.268,68	164.470.871,67
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		3.389.486,77	19.642.174,46
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		18.758.084,35	18.758.084,35
Demais Obrigações a Curto Prazo		19.811,78	124.706,35
Passivo Não Circulante		317.453.603,23	248.923.033,75
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		159.994.584,80	71.020.578,95
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		157.459.018,43	177.902.454,80
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		(380.397.068,44)	(422.973.377,82)
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		(380.397.068,44)	(422.973.377,82)
Superávits ou Déficits Acumulados		(380.397.068,44)	(422.973.377,82)
Superávits ou Déficits do Exercício		43.447.343,59	(68.687.032,56)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		(422.973.377,82)	(354.286.345,26)
Ajustes de Exercícios Anteriores		(871.034,21)	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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		3.987.186,37	28.945.492,76

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		3.987.186,37	28.945.492,76
Ativo Financeiro		1.418.623,18	1.350.191,65
Ativo Permanente		2.568.563,19	27.595.301,11
PASSIVO (II)		384.401.221,83	452.144.921,21
Passivo Financeiro		221.848,81	1.878.086,97
Passivo Permanente		384.179.373,02	450.266.834,24
Saldo Patrimonial (III) = (I – II)		(380.414.035,46)	(423.199.428,45)

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		3.536.434,80	3.536.434,80
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		3.536.434,80	3.536.434,80
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		0,00	(527.895,32)
300 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		1.196.774,37	0,00
TOTAL		1.196.774,37	(527.895,32)

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

RAFAEL KOEHLER SANSON
Ordenador de Despesas

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

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
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		462.379.714,96	439.601.092,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		461.244.973,34	439.601.092,24
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		1.134.741,62	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		418.932.371,37	508.288.124,80
Pessoal e Encargos		78.199.231,57	302.613.144,26
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	342.605,50
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		52.957.437,40	22.559.955,75
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		259.974.005,85	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		27.773.882,64	164.011.457,59
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Tributárias		0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		27.813,91	18.760.961,70
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		43.447.343,59	(68.687.032,56)

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

RAFAEL KOEHLER SANSON
Ordenador de Despesas

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

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
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.753.789,06	16.967,02	1.568.719,05	202.037,03
PROCESSADOS	1.527.738,43	0,00	1.342.668,42	185.070,01
2015	165.059,98	0,00	0,00	165.059,98
2016	18.682,03	0,00	18.682,03	0,00
2017	264.626,97	0,00	244.616,94	20.010,03
2018	871.442,65	0,00	871.442,65	0,00
2021	207.926,80	0,00	207.926,80	0,00
NÃO PROCESSADOS	226.050,63	16.967,02	226.050,63	16.967,02
2021	226.050,63	0,00	226.050,63	0,00
2022	0,00	16.967,02	0,00	16.967,02
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	124.297,91	58.765.228,49	58.869.714,62	19.811,78
VALORES RESTITUÍVEIS	124.297,91	58.765.228,49	58.869.714,62	19.811,78
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	353.843,04	353.843,04	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA	125,41	1.505.468,86	1.505.468,86	125,41
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	276.315,70	276.315,70	0,00
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	3.049,28	3.049,28	0,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	2.333.451,53	2.333.451,53	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	17.015,11	141.066,31	141.066,31	17.015,11
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS	0,00	13.683,08	13.059,53	623,55
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS	0,00	1.366.365,30	1.366.365,30	0,00
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	4.301.507,50	4.301.507,50	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	6.261.090,72	6.261.090,72	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	41.255.962,31	41.255.962,31	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	105.882,01	944.367,86	1.048.944,08	1.305,79
218850108 - ISS	1.275,38	9.057,00	9.590,46	741,92

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
 150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.753.789,06	16.967,02	1.568.719,05	202.037,03
PROCESSADOS	1.527.738,43	0,00	1.342.668,42	185.070,01
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	1.527.738,43	0,00	1.342.668,42	185.070,01
NÃO PROCESSADOS	226.050,63	16.967,02	226.050,63	16.967,02
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	226.050,63	16.967,02	226.050,63	16.967,02
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	124.297,91	58.765.228,49	58.869.714,62	19.811,78
VALORES RESTITUÍVEIS	124.297,91	58.765.228,49	58.869.714,62	19.811,78
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO	124.297,91	58.765.228,49	58.869.714,62	19.811,78

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
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	185.070,01	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	16.967,02
TOTAL:	185.070,01	16.967,02

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
150101 - PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		526.629.129,64	438.864.873,26
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		526.629.129,64	438.864.873,26
Transferências recebidas		0,00	0,00
Desembolsos		526.718.844,94	438.571.167,18
Pessoal e demais despesas		443.235.825,06	396.049.902,45
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		13.468.125,55	15.405.738,69
Outros desembolsos operacionais		70.014.894,33	27.115.526,04
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		(89.715,30)	293.706,08
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)			
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(89.715,30)	293.706,08
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		311.564,11	17.858,03
Caixa e Equivalente de caixa final		221.848,81	311.564,11

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		13.145.608,62	15.323.463,91
Outras transferências concedidas		322.516,93	82.274,78
Total das Transferências Concedidas		13.468.125,55	15.405.738,69

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		443.235.825,06	396.049.902,45
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		443.235.825,06	396.049.902,45

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

RAFAEL KOEHLER SANSON
Ordenador de Despesas

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM DEZEMBRO DE 2022 –
BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1.Contexto Operacional

A UG PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 02.941.240.0001-16, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, Bloco IV.

As atividades operacionais da UG 150101 são amparadas pela Lei Estadual 5.784 de 16 de dezembro de 2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

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).

2.Base de Preparação

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

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 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações financeiras e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis e 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.

3.Moeda Funcional de Apresentação

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

Demonstrativos Contábeis

Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais

Suplementação de dotação conforme Lei 4.320/64, Inciso I, Inciso II, Inciso III, publicado no Diário Oficial do Estado de MS no valor de R\$ 207.055.055,00 (Duzentos e Sete Milhões, Cinquenta e Cinco Mil, e Cinquenta e cinco Reais) mantendo o valor da dotação inicial autorizada, R\$ 402.666.100,00 (quatrocentos e dois milhões, seiscentos e sessenta e seis mil, e cem reais).

Nº LEI	Nº decreto	D.O data publicação	Inciso I Superávit. Financeiro	Inciso II exec.Arrec.	Inciso III anulação/dotação	Total
5.784	43-2022	10/05/2022			400.000,00	400.000,00
5.784	55-2022	13/06/2022	3.600.000,00		8.700.000,00	12.300.000,00
5.784	59-2022	22/06/2022			5.000.000,00	5.000.000,00
5.784	62-2022	28/06/2022			3.648.000,00	3.648.000,00
5.784	68-2022	08/07/2022			4.000.000,00	4.000.000,00
5.784	75-2022	26/07/2022			5.680.000,00	6.580.000,00
5.784	82-2022	10/08/2022		6.300.000,00		6.300.000,00

5.784	94-2022	02/09/2022			400.000,00	400.000,00
5.784	95-2022	06/09/2022		7.000.000,00		7.000.000,00
5.784	96-2022	08/09/2022			27.000.000,00	27.000.000,00
5.784	106-2022	27/09/2022			1.300.000,00	1.300.000,00
5.784	114-2022	14/10/2022		5.500.000,00	26.000.000,00	31.000.000,00
5.784	127-2022	11/11/2022		7.000.000,00		7.000.000,00
5.784	128-2022	16/11/2022			22.426.655,00	22.426.655,00
5.784	129-2022	18/11/2022		3.600.000,00		3.600.000,00
5.784	133-2022	28/11/2022			300.000,00	300.000,00
5.784	134-2022	30/11/2022			6.000.000,00	6.000.000,00
5.784	138-2022	08/12/2022		32.300.000,00		32.300.000,00
5.784	147-2022	23/12/2022		30.000.400,00		30.000.000,00
TOTAL GERAL:			3.600.000,00	91.700.400,00	111.754.655,00	207.055.055,00

Balanco Orçamentário (Anexo12)

O Balanco Orçamentário demonstra as receitas e as despesas previstas em confronto com as realizadas, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar não Processados Liquidados.

Demonstra as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a Previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação.

Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminado a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O Balanco Orçamentário do órgão apresentou déficit orçamentário, porque a PGE não é agente arrecadador executa despesas orçamentárias.

Dotação Atualizada

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial" e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 501.966.500,00 (Quinhentos e Hum Milhões, Novecentos e Sessenta e Seis Mil, e Quinhentos Reais) refere-se à:

Dotação Atualizada	
Dotação Inicial	402.666.100,00
Crédito Adicional-Suplementar	207.055.055,00
Cancelamento/Remanejamento de Dotação	107.754.655,00
Dotação Atualizada	501.966.500,00

Resultado Orçamentário

O Resultado Orçamentário do período foi superavitário em R\$ 45.677.847,51 e é obtido por meio da diferença entre a Receita Arrecadada no período R\$ 0,00 e a despesa empenhada de R\$ 456.288.652,49

Descrição	
Dotação Inicial	402.666.100,00

Dotação Atualizada	501.966.500,00
Despesas Empenhadas	456.288.652,49
Despesas Liquidadas	456.271.685,47
Despesas Pagas	456.271.685,47
Resultado Orçamentário Superavitário	45.677.847,51

Execução dos Restos

Os restos a pagar Não Processados Liquidados durante o exercício, foram transferidos para restos a Pagar Processados conforme dispõe IPC 03-Encerramento de Contas Contábeis no PCASP (Balancete mês 014): No Encerramento do Exercício, o saldo da conta de Restos a Pagar Não Processados Liquidados a Pagar é Transferido para conta de Restos a Pagar Processados. Ou seja, os Restos a Pagar não Processados que forem liquidados, ao final do exercício em que ocorreu a liquidação, são transformados em restos a Pagar Processados

Restos a Pagar Não Processados e Processados Paga no Exercício

O Saldo dos restos a pagar não processados de exercícios anteriores em **31 de dezembro 2022**, que foram **pagos** e **cancelados** no exercício.

Despesas empenhadas e liquidadas						456.288.652,49
Despesas pagas						456.271.685,47
Inscrição restos a pagar processados						0,00
Inscrição restos a pagar não processados						16.967,02
Ato Legal autorizativo do cancelamento dos restos a pagar Decreto nº 16.044, de 16 de dezembro/2022, publicado no diário oficial nº 10.990, de 16 de novembro/2022 pagina 23, dispõe sobre o encerramento da execução orçamentária, financeira e patrimonial,						
restos a pagar processados pagos no exercício						207.926,80
restos a pagar não processados pagos no exercício						224.338,34
restos a pagar processados cancelados no exercício						1.134.741,62
restos a pagar não proc. cancelados no exercício						1.712,29
Movimentação						1.568.719,05
Relação dos Restos a Pagar Processados Cancelados no Exercício						
Exercício 2016						
Esfera/Unidade Gestora: 10 – 150101 – PROCURADORIA GERAL DO ESTADO						
documento	data	credor	nd	Funcional programática	Valor	
2016NE00537	29/11/2016	15413826000150-Energisa.	3943	10.15101.03.092.0024.2341.0001	18.682,03	
SUBTOTAL DA UG:					18.682,03	
SUBTOTAL 2016:					18.682,03	
Cancelado de saldo não utilizado – Situação Regular junto ao Fornecedor						
Exercício 2017						
Esfera/Unidade Gestora: 10 – 150101 – PROCURADORIA GERAL DO ESTADO						
documento	data	credor	nd	Funcional programática	Valor	
2017NE00078	27/01/2017	15413826000150-Energisa	3943	10.15101.03.092.0024.2341.0001	192.500,00	

2017NE00205	06/04/2017	76535764000143-OI S/A	3958	10.15101.03.092.0024.2341.0001	4.813,77
2017NE00206	06/04/2017	76535764000143-OI S/A	3958	10.15101.03.092.0024.2341.0001	28.384,22
2017NE00444	17/11/2017	15413826000150-Energisa	3943	10.15101.03.092.0024.2341.0001	18.918,95
SUBTOTAL DA UG:					244.616,94
SUBTOTAL 2017:					244.616,94
Cancelamento de saldo não utilizado – Situação Regular junto ao Fornecedor					
Exercício 2018					
Esfera/Unidade Gestora: 10 – 150101 – PROCURADORIA GERAL DO ESTADO – Natureza Despesa – 3390XXXX					
documento	data	credor	nd	Funcional programática	Valor
2018NE00526	09/08/2018	03979663000198 TJ/MS	9101	10.15101.03.846.0901.9001.0001	232.260,63
2018NE00529	09/08/2018	03979663000198 TJ/MS	9101	10.15101.03.846.0901.9001.0001	137.233,18
2018NE00530	09/8/2018	03979663000198 TJ/MS	9101	10.15101.03.846.0901.9001.0001	266.950,43
2018NE00532	09/08/2018	03979663000198 TJ/MS	9101	10.15101.03.846.0901.9001.0001	216.254,52
2018NE00541	24/08/2018	03979663000198 TJ/MS	9101	10.15101.03.846.0901.9001.0001	18.743,89
SUBTOTAL DA UG:					871.442,65
SUBTOTAL 2018:					871.442,65
Cancelamento de restos a pagar processados – ROPV parte I e Parte II do exercício 2018 – junho e julho que ainda não foram pagas devem ser canceladas , motivo pelo qual tendo em conta que já foram pagas pelo TJ/MS no mesmo exercício, utilizando saldo de IRRF de Precatórios em 2018 . A inscrição de restos processado foi inscrita indevidamente na época, em tempo, através do encerramento do exercício 2022 sendo sanada através do cancelamento de resto, dados extraídos pelo SPF-Sistema de Planejamento e Finanças					
TOTAL PROCESSADOS					1.134.741,62

Relação dos Restos a Pagar não processados cancelados no Exercício					
Exercício 2016					
Esfera/Unidade Gestora: 10 – 150101 – PROCURADORIA GERAL DO ESTADO					
documento	data	credor	nd	Funcional programática	Valor
2021NE00555	01/12/2021	06048539000105 - S.H Informática	4057	15.15101.092.0010.4034.0001	60,00
2021NE00557	01/12/2021	01452651000185 - Taurus Distr,de Petróleo Ltda	3001	15.15101.092.0010.4034.0001	403,58
2021NE00561	01/12/2021	34028316000960 - EBCT	3947	15.15101.092.0010.4034.0001	1.248,71
SUBTOTAL DA UG:					1.712,29

SUBTOTAL 2021:	1.712,29
Cancelamento de saldos excedentes – Situação Regular junto ao fornecedor.	

Balanco 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.

O Balanco Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, demonstrado:

- A Receita Orçamentária Realizada e a Despesa Orçamentária Executada, por fonte / destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os Recebimentos e os Pagamentos Extra orçamentários;
- As Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS;
- O Saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Transferências Financeiras Recebidas e Transferências Não Financeiras Recebidas

O Balanco Financeiro – Ingressos – Anexo 13, evidencia as Transferências Financeiras.

Os quadros abaixo demonstram as Transferências Financeiras Recebidas e as Transferências Não Financeiras Recebidas, estas evidencias no Balancete Verificação do Razão Analítico:

Transferência Financeiras Recebidas – II Valores em R\$ 1,00		
4.5.1.1.2.0.00.00 – Transferência Recebidas para a Execução Orçamentária	2022	2021
	458.518.285,38	413.140.811,77
Transferências Não Financeiras Recebidas – Valores em R\$		
	2022	2021
a) - Transferências Recebidas – Independente de Execução Orçamentárias	0,00	25.680.000,00
b) - Transferência Recebidas de Bens Móveis – 451220200	2.726.687,96	3.409,90
c) - Outras Transferências Não Financeiras Recebidas – Independente de Execução Orçamentárias - 451220299	666.755,92	776.870,57

Recebimentos Extra Orçamentários**OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS – (III)**

O Balanco Financeiro – Ingressos – Anexo 13, também Demonstra Outros Recebimentos Extraordinários, a seguir detalhados:

Recebimentos Extraordinários (III)	2022	2021
	64.701.249,94	26.078.635,68
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	16.967,02	226.050,63
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	207.926,80
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	58.765.228,49	22.925.230,58
Contribuição ao RGPS a Compensar	0,00	834.182,38
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	0,00	10.681.558,69

ISS	0,00	7.609,77
Pensão alimentícia	353.843,04	339.638,45
Planos de Previdência e Assistência Médica	1.505.468,86	1.307.457,90
Retenções - Entidades Representantes de Classes	276.315,70	280.877,95
Retenções - Planos de Seguros	3.049,28	603,91
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	2.333.451,53	2.607.948,86
Outras Consignatários	141.066,31	172.689,87
Depósitos Especiais	13.683,08	0,00
Depósitos de Terceiros	1.366.365,30	0,00
Salários, Remunerações e Benefícios do Exercício	4.301.507,50	1.277.977,25
RPPS-Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	6.261.090,72	5.414.685,55
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE-IRRF	41.255.962,31	0,00
Contribuição ao RGPS	944.367,86	0,00
ISS	9.057,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	5.919.054,43	2.719.427,67

Transferências Financeiras Concedidas (VII)

Balanco Financeiro evidencia as Transferências Financeiras Concedidas

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS- Valores em R\$		
3.5.1.1.2.02.00 – Transferência Concedidas para a execução Orçamentária, Transferência Concedidas para aportes de recursos para o RPPS	2022	2021
	1.640.716,69	515.255,13

Os valores das Transferências concedidas para a execução orçamentária no montante de R\$ 1.640.716,69

a -Tribunal de Justiça de Mato Grosso do Sul/TJ-MS – UG 50101 , Valor: R\$ 150.000,00 – Convênio nº referente de mandados judiciais, dos Oficiais de Justiça de Avaliadores – Governo do Estado de Mato Grosso Sul/PGE/TJMS.

b – Transferência UG 550203 – AGEPREV/MS – Pagamento Verba 78 – Auxilio Saúde aos pensionistas e inativos da PGE-MS - Valor R\$ 365.735,52

c – Transferência de saldo para conta única do Tesouro/SEFAZ – UG 900003 – valor: R\$ 493.510,69 – referente saldo não utilizado pela UG 150101-PGE.

OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária: Restos a Pagar Não Processados, Restos a Pagar Processados, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e outros Pagamentos Extraordinários, conforme quadro a seguir, no valor de **R\$ 65.221.734,61**

Pagamentos Extraorçamentários		
Pagamento Extra Orçamentário	2022	2021
	65.221.734,61	30.229.931,41
Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	224.338,34	0,00

Pagamentos de Restos a Pagar Processados	207.926,80	3.882.014,17
Depósito Restituíveis e Valores Vinculados	58.869.714,62	23.628.489,57
218810102 - Inss	0,00	782.099,75
218810104 - Irrf	0,00	10.681.558,69
218810108 - Iss	0,00	6.334,39
218810110 - Pensão Alimentícia	353.843,04	365.068,36
218810111 - Plano de Prev.e Assist.	1.505.468,86	1.408.058,21
218810113 - Retenções Entidades Repres.de Classes	276.315,70	303.131,57
218810114 - Retenções Planos de Seguros	3.049,28	632,35
218810115 - Retenções Empréstimos e Financiamentos	2.333.451,53	2.805.131,64
218810199 - Outros Consignatários	141.066,31	188.566,30
218810403 - Depósitos de Terceiros	13.059,53	0,00
218819901 - Salários, Remun., e Benefícios do Exercício	1.366.365,30	0,0
218819999 - Outros Valores Restituíveis	4.301.507,50	1.277.977,25
218820101 - RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	6.261.090,72	5.809.931,06
218820104-IRRF	41.255.962,31	0,00
218830102-Contribuição ao RGPS	1.048.944,08	0,00
218850108-	9.590,45	0,00
Outros pagamentos Extraorçamentarios	5.919.054,43	2.719.427,67
113110102 - 13º Salário - Adiantamento	4.284.823,43	1.261.635,40
113110103 - Férias Adiantamento	516,85	0,00
113230600 - Contribuição ao RGPS a Compensar	245.556,36	1.386.209,59
113810801 -	0,00	410,16
113810600 - Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	0,00	
113810901 - Créditos a Rec. por Reemb. de Sal.Mat,Pagos - RGPS	24.164,41	15.931,69
113811702 - RRPS - 13º Salário	1.363.993,38	0,0
491010101 - Variação Patrimonial Aumentativa bruta a Classificar	0,00	55.240,83

0 Balanço Patrimonial (BP) - (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativa, a situação patrimonial do órgão 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). Os ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante.

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP). A partir de então, no Balanço Patrimonial tem-se a visão patrimonial como base para análise e registro dos fatos contábeis. Assim, o Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos ativos e Passivos Financeiros e Permanentes,
- Quadro das Contas e Compensação (controle)
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

QUADRO PRINCIPAL

QUADRO PRINCIPAL - ATIVO		
BALANÇO	2022	2021
ATIVO	3.987.186,37	28.945.492,76
Ativo Circulante	1.469.836,65	1.424.360,49
Caixa e Equivalente de Caixa	221.848,81	311.564,11
Créditos a Curto Prazo	1.197.474,79	1.038.627,54
Estoque	50.513,05	74.168,84

Demais Créditos a Valores a Curto Prazo**Créditos com expectativa de realização até doze meses da data destas demonstrações contábeis****Estoque**

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

a - Compreende a transferência recebidas de material de consumo da unidade gestora 150901 – Fundo Especial da Procuradoria Geral do Estado.

b – As Saídas dos materiais são mensurados por meio de requisição, através do sistema SIGA, conferido mensalmente com o sistema do SPF-Sistema de Planejamento Financeiro.

MOVIMENTO		
CONTA	2022	2021
ESTOQUE	50.513,05	74.168,84
MATERIAL DE CONSUMO	12,797,65	41.451,16
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	7.235,45	4.794,57
AUTOPEÇAS	0,00	0,00
EXPEDIENTE	30.479,95	27.923,11

ATIVO NÃO CIRCULANTE

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

Imobilizado

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

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

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

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

Bens Móveis

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

Inventário de Bens móveis em 31/12/2022 - 1.2.3.1.1.00.00 -		
Investimento – Imobilizado e Intangível	2022	2021
	2.517.349,72	27.521.132,27

Relatório Sintético de Inventário Consolidado de Bens Móveis em 31/12/2022			
CONTA	TITULO	SALDO EM 31/12/2022	SALDO EM 31/12/2021
123110102	Aparelho e Equip.de Comunicações	7.224,58	7.675,72
123110105	Equipamentos de Proteção, Segurança e Socorro	1.309,36	1.765,11
123110107	Máquinas e Equipamentos Energéticos	199.949,73	22.283,40
123110109	Máquinas, Ferramentas e Utensílio Oficina	558,37	1.046,99
123110120	Máquinas e Equipamentos e Utensílios Rodoviários	1.477,41	2.739,00
123110121	Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	582,88	2.182,89
123110199	Outras Máquinas, Aparelhos ,Equipamentos, Ferramentas	215.156,92	317.304,42
123110201	Equipamentos de Proc.de Dados	1.254.049,24	146.586,16
123110301	Aparelhos e Utensílios	6.998,41	10.189,35
123110302	Máquinas e Utensílios de Escritório	4.635,04	5.629,00
123110303	Mobiliário em Geral	503.754,87	753.797,15
123110304	Utensílios em Geral	6.552,75	0,00
123110402	Coleções e Materiais Bibliográficos	193,76	650,40
123110405	Equipamentos para áudio e vídeo	18.449,84	29.028,91
123110406	Obras de Arte e Peças p/ Exposição	2.110,00	2.110,00
123110501	Veículos em Geral	399,39	629,85
123110503	Veículos de Tração Mecânica	150.047,49	199.710,00
123119999	Outros Bens Móveis	74.907,86	115.153,61
Total do grupo de Bens:		3.043.513,32	1.618.481,95

(-) Depreciação	595.155,42	338.915,13
Saldo Final - Imobilizado	2.448.357,90	1.279.566,82

(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis Compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência no valor de R\$ **595.155,42** - Conforme Demonstrado no Balancete de Verificação do Razão Analítico - 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.

(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis		
2022	2021	
595.155,42	338.915,13	

BENS IMÓVEIS

Compete a Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização as atividades relativas aos imóveis do Poder Executivo Estadual utilizados em serviços público, dos classificados como bens dominiais e dos arrendados ou em poder de terceiros a título precários, no que tange ao controle e à fiscalização, da conservação dos imóveis, da avaliação para a compra, da alienação, da cessão, da permuta, da doação e de outras outorgadas de direito admitidas em lei. Através do Sistema de Gestão do Patrimônio Imobiliário (SIGESPI) é regulado a operacionalização, o controle e a supervisão das atividades de gestão do patrimônio dos órgãos e das entidades do Poder Executivo do Estado (Decreto nº 14.594, de 31 de outubro de 2016).

123219905 – BENS IMÓVEIS A	2022	2021
CLASSIFICAR	00,00	25.680.000,00

Registro de transferência de Bens 0020261 – Aquisição de Bem – Tipo: imóvel, lote único - Matrículas nº 252.871,252.872,252.873,252.874,252.875,252.876,252.877 e 252.878 do livro 2 – Cartório de Registro de Imóveis da 1ª Circunscrição de Campo Grande/MS, para a Unidade Gestora - 150101 – Procuradoria-Geral do Estado – No exercício de 2022 o bem imóvel foi devidamente reclassificado para o Órgão de Competência – SAD-Secretaria de Administração – 2022NL00021 em 21/02/2022.

INTANGÍVEL

Compreende os diretos 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, deduzindo do saldo de 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 - **Portaria STN nº 548/2015-**

Exercício 2022 – SPF - Sistema e Planejamento Financeiro		
Descrição - SPF	2022	2021
Intangível	3.077.132,75	1.964.531,37
(-) Amortização Acumulada	3.008.140,93	1.402.965,92
Intangível	68.991,82	561.565,45

Detalhamento do Inventário Analítico de Intangíveis - Exercício 2022 – SISPAT – Sistema de Patrimônio					
Nº Patr.	Patrimônio	Valor entrada	amort. Mensal	amort.Acumulada	Valor Líquido
447	Sistema SAJ(PGE.Net)	976.739,69	26.372,09	976.739,69	0,00
469	Sistema SAJ(PGE.Net)	250.000,00	6.750,00	250.000,00	0,00

555	Sistema SAJ(PGE.Net)	17.995,18	0,00	17.995,18	0,00
556	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
557	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
558	Sistema SAJ(PGE.Net)	68.984,59	0,00	68.984,59	0,00
559	Sistema SAJ(PGE.Net)	20.993,91	0,00	20.993,91	0,00
587	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
588	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
589	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
592	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
604	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
605	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
694	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
722	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
723	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
724	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
726	Sistema SAJ(PGE.Net)	89.974,00	0,00	89.974,00	0,00
756	Sistema SAJ(PGE.Net)	91.441,48	0,00	91.441,48	0,00
764	Sistema SAJ(PGE.Net)	96.263,19	0,00	96.263,19	0,00
765	Sistema SAJ(PGE.Net)	96.263,18	0,00	96.263,18	0,00
767	Sistema SAJ(PGE.Net)	96.263,18	51.337,15	96.263,18	0,00
768	Sistema SAJ(PGE.Net)	96.263,18	75.402,95	96.263,18	0,00
769	Sistema SAJ(PGE.Net)	96.263,18	27.271,36	27.271,36	68.991,82
Total de Patrimônio do Órgão					24 Patrimônios
Total da Conta:	3.077.132,75	187.133,55	3.008.140,93	68.991,82	
Total do Órgão:	3.077.132,75	187.133,55	3.008.140,93	68.991,82	

Passivo e Patrimônio Líquido**Passivo Circulante**

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

Passivo Circulante	
2022	2021
66.930.651,58	202.995.836,83

Obrigações Trabalhista, Previdenciária e Assistencial a Pagar a Curto Prazo Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociações; 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 independente do prazo de exigibilidade.

2.1.1.0.0.00.00 – Obrigações Trabalhista, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	
2022	2021
44.763.268,68	164.470.871,67

Pessoal à Pagar

Compreende as Obrigações referente a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

21.1.1.1.01.00 – Pessoal a Pagar	
2022	2021
117.813,94	1.441.561,44

Encargos Sociais a Pagar

Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefícios 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 das demais contribuições sociais.

Especificação da conta contábil	2022	2021
Encargos Sociais a Pagar	21.898.584,67	22.127.495,49
Encargos Sociais a Pagar-Intra OFSS	21.898.584,67	21.898.584,67
Contribuição Previdenciária - RPPS – Débitos Parcelados	0,00	0,00
Contribuição Previdenciária -RPPS – Débitos Parcelados	0,00	20.984,02
Contribuição ao RGPS a Pagar	0,00	207.926,80
FGTS	0,00	0,00

Empréstimo e Financiamentos a Curto Prazo

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

2.1.3.0.0.00.00 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	
2022	2021
3.389.486,77	19.642.174,46

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

2.1.3.1.1.01.01 – Fornecedores Não Financiados a Pagar	
2022	2021
195.459,75	458.758,72

Precatórios de pessoal

Compreende os valores de precatórios de obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como a benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, a curto prazo.

Os Precatórios são requisições de pagamento emitidos pelo Poder Judiciário determinado a importância a que a fazenda pública (nas esferas federal, estadual e municipal) foi condenada a desembolsar, ou seja, e 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) – Procedimento 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 um ordem cronológica de requisição, ressalvados aqueles pagamentos oriundo de verbas de natureza alimentícia (Emenda Constitucional – EC nº 62, de 9 de dezembro 2009.

No 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 Precatórios na forma do Inciso II 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, incluindo dos precatórios da administração direta e indireta. Nesse regime, constam os precatórios que se encontravam pendentes de pagamentos e os viessem a ser emitidos durante a sua vigência.

Precatórios de Fornecedores Nacionais – Curto Prazo – Regime Especial a Partir de 05/05/2000.

Compreende as obrigações referente a precatórios de fornecedores nacionais de curto prazo:

213110502 – Precatórios de Fornec. Nac.– Regime Especial a Partir de 05/05/2000 Vencidos e Não Vencidos	
2022	2021
3.059.701,97	18.321.946,03

213110900 – FORNECEDORES NACIONAIS – DECISÕES JUDICIAIS – EXCETO PRECATÓRIOS	
2022	2021
134.325,05	861.469,71

Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende recolhimento de valores anteriormente retidos na folha de salários de pessoal ou nos pagamentos de serviços de terceiros:

2.1.8.0.0.00.00 – Demais Obrigações de Curto Prazo	
2022	2021
19.811,78	124.706,35

Consignações e Outros Valores Restituíveis

Compreendem os Valores Restituíveis, Indenizações a Servidores e as Consignações, valores entregues em confiança ou geralmente retidos em folha de pagamentos dos empregados ou servidores ou nos pagamentos referentes a compra de bens e serviços.

Conta Contábil	Descrição – Detalhamento da Conta Contábil	2022	2021
Relação Demais obrigações a pagar a curto Prazo			
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	19.811,78	124.706,35
218810102	Contribuição - RGPS	0,000	105.882,01
218810104	Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	0,00	0,00
218810108	ISS	0,00	1.275,38
218810110	Pensão Alimentícia	0,00	125,41

218810111	Planos de Previdência e Assistência Médica	125,41	0,00
218810113	Entidades Repres.de Classes	0,00	0,00
218810114	Planos de Seguros	0,00	0,00
218810115	Empréstimo e Financiamentos	0,00	0,00
218810199	Outros Consignatários	17.015,11	17.015,11
Subtotal			
218810901	Outros Valores Restituíveis	623,55	0,00
218810402	Depósitos Especiais	623,55	0,00
Subtotal			
218820000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA	0,00	0,00
218820100	Consignações	0,00	0,00
218820101	RPPS – Retenção sobre Vencimentos e Vantagens	0,00	0,00
218820104	Imposto Sobre a Renda retido na fonte - IRRF	0,00	0,00
Subtotal			
218830000	VALORES RESTITUÍVEIS – INTER OFSS-UNIÃO	1.305,79	0,00
218830102	Contribuição ao RGPS	1.305,79	0,00
Subtotal			
218850000	VALORES RESTITUÍVEIS – INTER OFSS-MUN.	741,92	0,00
218850108	iss	741,92	0,00
Subtotal			
218900000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
218910100	Indenização a Servidores	0,00	0,00
218910500	Convênio a Pagar	0,00	408,44
218910502	Bolsa de Estudo e Auxílio Financeiro à Estudantes	0,00	408,44

7.0- Passivo Não 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 depositário, independentemente do prazo de exigibilidade

Anexo 14 – Passivo e Patrimônio Líquido		
2.2.0.0.0.00.00 – Passivo Não Circulante	2022	2021
	317.453.603,23	248.923.033,75

Obrigações Trabalhista, Previdenciária e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo

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

2.2.1.0.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhista, Prev. Assist.a Pagar a Longo Prazo	2022	2021
	159.994.584,80	71.020.578,95

Encargos Social a Pagar – INTRA OFSS

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.

2.2.1.4.0.00.00 – Encargos Sociais a Pagar	2022	2021
	0,00	0,00

Precatórios de Pessoal

Compreende os valores de precatórios de obrigações referente salários ou remunerações, bem como a benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo

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

Abrange também os precatórios com vencimento a 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

2.2.3.1.1.05.02 – Precatórios de Fornec.Nac.Regime Ordinários – A Partir de 05/05/2020 Vencidos e Não Pagos	2022	2021
	157.459.018,43	177.902.454,80

Passivo e Patrimônio Líquido

	2022	2021
Passivo Circulante	66.930.651,58	202.995.836,83
Passivo Não Circulante	317.453.603,23	248.923.033,75
Patrimônio Líquido	(380.397.068,44)	(422.973.377,82)
Resultados Acumulados	(380.397.068,44)	(422.973.377,82)

Resultado 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.

Conta Contábil	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO – 1.0.0.0.0.00.00 (+)	3.987.186,37	28.945.492,76
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO (-)	384.401.221,83	452.144.921,21
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO 2.0.0.0.0.00.00	(380.414.035,46)	(423.199.428,45)
Superávits ou Déficits do Exercício	43.447.343,59	(68.687.032,56)
Superávits ou Déficits do Exercícios Anteriores - conta corrente - 2.3.7.1.1.0.03.00	(422.973.377,82)	(354.286.345,26)
Ajustes de Exercícios Anteriores – 2.3.7.1.1.0.03.00/ 2.3.7.1.2.0.03.00	(871.034,21)	0,00
Resultado Acumulados – Superávits ou Déficits Acumulados	(380.397.068,44)	(422.973.377,82)

Ajuste de Exercício Anteriores

A conta de exercícios anteriores foi movimentada em 2022, substancialmente, em função:

VPD – Variação Patrimonial referente a recolhimento patrimonial de despesas de exercícios anteriores, das despesas empenhadas no elemento de 92 – despesas de exercício anteriores, são despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores aquele em que deva ocorrer o pagamento.

O art. 37 da lei 4.320/64 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as quais o orçamento respectivo créditos 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 tenham sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenham 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 ainda vigente o direito do credor; reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-8ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).

Registro com contrapartida de Variação Patrimonial Diminutiva – 2.3.7.1.1.03.00 – Movimentação no Exercício R\$ 871.034,21

Baixa de registro de Variação Patrimonial Diminutiva registrada em duplicidade em exercícios anteriores	408,44	C
Registro de Variação Patrimonial Diminutiva referente a cancelamento de Restos a Pagar, para retorno da obrigação patrimonial	871.442,65	D
Saldo da Conta Contábil – Ajuste de Exercício Anteriores	871.034,21	D

4.0 Demonstrativo das Variações Patrimoniais (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidência as alterações verificadas no patrimônio, resultantes 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.

Demonstrativo das Variações Patrimoniais Aumentativas**Transferências e Delegações Recebidas**

Demonstrativo das Variações Patrimoniais:

Transferência Recebidas – Valores em R\$		
Transferência Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	2022	2021
	461.244.973,34	439.601.092,24

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

Ganhos Com Desincorporação de Passivos

Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao **Cancelamento de Restos a Pagar**, conforme dispõe a Seção II dos Cancelamentos.

Anexo 15 – Demonstrativo das Variações Patrimoniais – Balanço 2022		
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	2022	2021
	1.134.741,62	0,00

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (I) – Anexo 15

Compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: Resultado positivo da equivalência patrimonial, dividendos: R\$ 462.379.714,96

	2022	2021
Variação Patrimoniais (aumentativa) - (I)	462.379.714,96	439.601.092,24
Transferências e Delegações Recebidas	461.244.973,34	439.601.092,24
Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos	1.134.741,62	0,00

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

	2022	2021
Variação Patrimoniais (diminutivas) - (II)	418.932.371,37	508.288.124,80
Pessoal e Encargos	78.199.231,57	302.613.144,26
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	342.605,50
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	52.957.437,40	22.559.955,75
	259.974.005,85	0,00
Transferência e Delegações Concedidas	27.773.882,64	164.011.457,59
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	27.813,91	18.760.961,70

Desvalorização e Perda de Ativo e Incorporação de Passivos

	2022	2021
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

Outras Variações Patrimoniais Diminutiva	2022	2021
(Constituição de Provisões) Provisão para precatórios	27.813,91	18.760.961,70

Transferências e Delegações Concedidas

Transferências Intragovernamentais	2022	2021
	27.773.882,64	164.011.457,59

Detalhamento da Conta Contábil – Balanço 2022	
Código/Descrição	Valores em R\$
3.5.1.1.2.02.01 – Repasse Concedido-Executivo	1.009.246,21
3.5.1.2.2.02.00 – Transferência não financeira concedidas – independentemente de exec. orçamentária	25.680.000,00
351220203-Transferencia concedidas de Bens Móveis – * Processo: 15/002818/2022- Desfazimento – decreto Estadual 15.808, de 18 novembro/2021 – pag.3 – Ofício nº 506/COPGE/PGE/2022 – 77 Móveis. * Recebimento: Secretaria de Administração/SAD/Alienação, considerando ocioso, antieconômico e irrecuperável	130.649,02
351320201-Recursos p/coertura de Déficit Fin.	631.470,48
352319900-Demais Transferência Voluntária	322.516,93
TOTAL	27.773.882,64

RESULTADO PATROMONIAL DO PERÍODO -

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das Variações Patrimoniais Aumentativa (VPA) e das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD). Sendo que o valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos ou potencial de serviços fluirão para a Unidade Gestora e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se a lógica do regime de competência.

As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios ou potenciais de serviços para Unidade Gestora, implica saída de recursos ou redução de ativos ou assunção de passivos, seguindo alógica do regime de competência.

O Resultado patrimonial apurado **em 2022** foi Superavitário em R\$. 43.447.343,59 e está demonstrado na tabela abaixo:

descrição	2022	2021
Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	462.379.714,96	439.601.092,24
Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	418.932.371,37	508.288.124,80
Resultado Patrimonial do Período (III=I-II)	43.447.343,59	(68.687.032,56)

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE – Anexo 17 –

A Dívida é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo e segunda a Lei nº 4.320, compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria, conforme detalhamento a seguir.

Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante Balanço 2022				
TITULO	Saldo do Exercício anterior	Movimentação no Exercício		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa	
Restos a Pagar	1.753.789,06	16.967,02	1.568.719,05	202.037,03
Processados	1.527.738,43	0,00	1.342.668,42	185.070,01

Não Processados	226.050,63	16.967,02	226.050,63	16.967,02
Valores Restituíveis	124.297,91	58.765.228,49	58.869.714,62	19.811,78

RESTOS A PAGAR - NOVO

Lei 4.320/64: "Art.36 Consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas, mas não pagas até 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;

Baixas – Compreende os Restos a Pagar e os Restos a Pagar cancelados, em razão de insuficiência de recursos, pela inscrição indevida ou para atender dispositivo legal.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO 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 investimentos ou financiamento.

FLUXOS DE CAIXA – valores em R\$		
	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	526.629.129,64	438.864.873,26
Impostos, taxas e Contribuições de Melhorias	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 Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	526.629.129,64	438.864.873,26
Transferências recebidas	0,00	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		
Desembolsos	526.718.844,94	438.571.167,18
Pessoal e demais despesas	443.235.825,06	396.049,902,45
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	13.468.125,55	15.405.738,69
Outros desempenhos operacionais	70.014.894,33	27.115.526,04
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(89.715,30)	293.706,08
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
Desembolsos		0,00

Aquisição de ativo não circulante	0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		
Fluxo de caixa líquido das atividades de Invest. (II)		(0,00)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos		
Operações de crédito Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIPAMENTO (I+III+III)	(89.715,30)	293.706,08
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	311.564,11	17.858,03
Caixa e Equivalente de Caixa Final	221.848,81	311.564,11

RESOLUÇÃO PGE/MS/Nº 401, DE 08 DE MARÇO DE 2023.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Nota Explicativa) referente às contas Anuais de Gestão do Exercício 2022.

A PROCURADORA-GERAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso das atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução TCE-MS n. 088, de 03 de outubro de 2018, e alterações posteriores,

Resolve:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Nota Explicativa) correspondentes as Contas Anuais de Gestão do FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL – FUNDE/PGE, referente ao exercício de 2022, conforme anexo desta Resolução.

Campo Grande (MS), 08 de março de 2023.

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Procuradora-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
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	13.322.400,00	13.322.400,00	18.394.418,49	5.072.018,49
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	13.322.400,00	13.322.400,00	17.635.110,39	4.312.710,39
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	255.192,16	255.192,16
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	504.115,94	504.115,94
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	13.322.400,00	13.322.400,00	18.394.418,49	5.072.018,49
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	13.322.400,00	13.322.400,00	18.394.418,49	5.072.018,49
Déficit (VI)	0,00	16.353.982,00	8.911.933,26	(7.442.048,74)
TOTAL (VII) = (V + VI)	13.322.400,00	29.676.382,00	27.306.351,75	(2.370.030,25)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	16.353.982,00	16.353.982,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	16.353.982,00	16.353.982,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	10.289.500,00	27.523.142,00	25.989.197,23	25.973.907,23	25.973.907,23	1.533.944,77
Pessoal e Encargos Sociais	1.000.000,00	2.647.400,00	2.360.555,40	2.360.555,40	2.360.555,40	286.844,60
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.289.500,00	24.875.742,00	23.628.641,83	23.613.351,83	23.613.351,83	1.247.100,17
Despesas de Capital (IX)	3.032.900,00	2.153.240,00	1.317.154,52	1.317.154,52	1.317.154,52	836.085,48
Investimentos	3.032.900,00	2.153.240,00	1.317.154,52	1.317.154,52	1.317.154,52	836.085,48
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	13.322.400,00	29.676.382,00	27.306.351,75	27.291.061,75	27.291.061,75	2.370.030,25
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	13.322.400,00	29.676.382,00	27.306.351,75	27.291.061,75	27.291.061,75	2.370.030,25
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	13.322.400,00	29.676.382,00	27.306.351,75	27.291.061,75	27.291.061,75	2.370.030,25
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021 (b)				
	Despesas Correntes	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	976.675,19	975.851,92	975.851,92	823,27	0,00
Despesas de Capital	0,00	1.374.063,00	1.374.063,00	1.374.063,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	1.374.063,00	1.374.063,00	1.374.063,00	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	2.350.738,19	2.349.914,92	2.349.914,92	823,27	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	118.812,82	0,00	0,00	0,00	118.812,82
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	118.812,82	0,00	0,00	0,00	118.812,82
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	118.812,82	0,00	0,00	0,00	118.812,82

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

MÁRCIO ANDRÉ BATISTA DE ARRUDA
Procurador do Estado

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

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
 150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		18.394.418,49	20.998.742,73
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		18.394.418,49	20.998.742,73
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 Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		18.394.418,49	20.998.742,73
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		57.326.510,24	96.754.440,87
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		15.290,00	2.350.738,19
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		28.821.732,13	24.231.523,31
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	41.703,64
218810108 - ISS		0,00	62.100,00
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		0,00	17.685,71
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		28.615.366,33	24.110.033,96
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		133.401,50	0,00
218850108 - ISS		72.964,30	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		28.489.488,11	70.172.179,37
Saldo do Exercício Anterior (IV)		50.130.276,73	70.807.621,34
Caixa e Equivalentes de Caixa		50.130.095,57	70.807.440,18
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		181,16	181,16
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		125.851.205,46	188.560.804,94

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		27.306.351,75	41.836.465,39
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		27.306.351,75	41.836.465,39
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		27.306.351,75	41.836.465,39
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		59.626.159,56	96.594.062,82
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		2.349.914,92	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	772.390,47
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		28.786.756,53	25.649.492,98
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	42.588,92
218810108 - ISS		0,00	47.604,05
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		0,00	17.685,71
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		28.578.196,56	25.541.614,30
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		130.375,02	0,00
218850108 - ISS		78.184,95	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		28.489.488,11	70.172.179,37
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		38.918.694,15	50.130.276,73
Caixa e Equivalentes de Caixa		38.918.512,99	50.130.095,57
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		181,16	181,16
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		125.851.205,46	188.560.804,94

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercicio de 2022			Exercicio de 2021		
	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	18.394.418,49	0,00	18.394.418,49	20.998.742,73	0,00	20.998.742,73
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	18.394.418,49	0,00	18.394.418,49	20.998.742,73	0,00	20.998.742,73
TOTAL	18.394.418,49	0,00	18.394.418,49	20.998.742,73	0,00	20.998.742,73

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

MÁRCIO ANDRÉ BATISTA DE ARRUDA
Procurador do Estado

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

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
 150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO		38.918.694,15	50.130.276,73
Ativo Circulante		38.918.694,15	50.130.276,73
Caixa e Equivalentes de Caixa		38.918.512,99	50.130.095,57
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		181,16	181,16
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
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Total de Ativo		38.918.694,15	50.130.276,73

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		38.918.694,15	50.130.276,73
Passivo Circulante		1.797.193,43	1.762.217,83
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		123.393,99	123.393,99
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.673.799,44	1.638.823,84
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		37.121.500,72	48.368.058,90
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		37.121.500,72	48.368.058,90
Superávits ou Déficits Acumulados		37.121.500,72	48.368.058,90
Superávits ou Déficits do Exercício		(11.246.558,18)	(18.491.565,64)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		48.368.058,90	66.859.624,54
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		38.918.694,15	50.130.276,73

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		38.918.694,15	50.130.276,73
Ativo Financeiro		38.918.694,15	50.130.276,73
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO (II)		1.812.483,43	4.112.956,02
Passivo Financeiro		1.807.902,26	4.108.374,85
Passivo Permanente		4.581,17	4.581,17
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		37.106.210,72	46.017.320,71

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		0,00	46.021.901,88
640 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		37.110.791,89	0,00
TOTAL		37.110.791,89	46.021.901,88

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

MÁRCIO ANDRÉ BATISTA DE ARRUDA
Procurador do Estado

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

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
 150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		18.394.418,49	20.998.742,73
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		18.139.226,33	15.778.057,23
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		255.192,16	52.810,15
Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	5.167.875,35
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		29.640.976,67	39.490.308,37
Pessoal e Encargos		2.360.555,40	5.191.621,39
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		3.698.281,68	4.293.794,63
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		2.726.687,96	26.460.280,47
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Tributárias		0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		20.855.451,63	3.544.611,88
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		(11.246.558,18)	(18.491.565,64)

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
 Contador - CRC/MS 006164/0-3

MÁRCIO ANDRÉ BATISTA DE ARRUDA
 Procurador do Estado

ANA CAROLINA ALI GARCIA
 Ordenadora de Despesa

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
 150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	2.469.551,01	15.290,00	2.350.738,19	134.102,82
PROCESSADOS	118.812,82	0,00	0,00	118.812,82
2006	118.812,82	0,00	0,00	118.812,82
NÃO PROCESSADOS	2.350.738,19	15.290,00	2.350.738,19	15.290,00
2021	2.350.738,19	0,00	2.350.738,19	0,00
2022	0,00	15.290,00	0,00	15.290,00
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.638.823,84	28.821.732,13	28.786.756,53	1.673.799,44
VALORES RESTITUÍVEIS	1.638.823,84	28.821.732,13	28.786.756,53	1.673.799,44
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	181,16	0,00	0,00	181,16
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS	1.623.880,13	28.615.366,33	28.578.196,56	1.661.049,90
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	133.401,50	130.375,02	3.026,48
218850108 - ISS	14.762,55	72.964,30	78.184,95	9.541,90

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
 150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	2.469.551,01	15.290,00	2.350.738,19	134.102,82
PROCESSADOS	118.812,82	0,00	0,00	118.812,82
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	118.812,82	0,00	0,00	118.812,82
NÃO PROCESSADOS	2.350.738,19	15.290,00	2.350.738,19	15.290,00
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	2.350.738,19	15.290,00	2.350.738,19	15.290,00
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.638.823,84	28.821.732,13	28.786.756,53	1.673.799,44
VALORES RESTITUÍVEIS	1.638.823,84	28.821.732,13	28.786.756,53	1.673.799,44
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	1.638.823,84	28.821.732,13	28.786.756,53	1.673.799,44

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
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	118.812,82	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	15.290,00
TOTAL:	118.812,82	15.290,00

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
150901 - FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		75.705.638,73	115.402.445,41
Receita Tributária		17.635.110,39	15.778.057,23
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		255.192,16	52.810,15
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		57.815.336,18	99.571.578,03
Transferências recebidas		0,00	0,00
Desembolsos		84.226.003,79	109.658.588,44
Pessoal e demais despesas		26.949.759,15	13.836.916,09
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		57.276.244,64	95.821.672,35
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		(8.520.365,06)	5.743.856,97
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		2.691.217,52	26.421.201,58
Aquisição de ativo não circulante		1.578.616,14	25.683.409,90
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		1.112.601,38	737.791,68
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(2.691.217,52)	(26.421.201,58)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(11.211.582,58)	(20.677.344,61)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		50.130.095,57	70.807.440,18
Caixa e Equivalente de caixa final		38.918.512,99	50.130.095,57

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		26.949.759,15	13.836.916,09
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
Habituação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		26.949.759,15	13.836.916,09

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

GILMAR RODRIGUES DA SILVA
Contador - CRC/MS 006164/0-3

MÁRCIO ANDRÉ BATISTA DE ARRUDA
Procurador do Estado

ANA CAROLINA ALI GARCIA
Ordenadora de Despesa

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM DEZEMBRO DE 2022
BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1.Contexto Operacional

A UG FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 02.941.322/0001-60, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, Bloco IV.

As Atividades Operacionais da UG 150901 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.784 de 16 de dezembro de 2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

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).

2.Base de Preparação

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

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 Conjunta STN/SOF nº 06 de 18 de dezembro de 2018 e Portaria Conjunta STN/SPREV nº 877, de 18/12/2018, 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 e 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.

3.Moeda Funcional e de Apresentação

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

Demonstrativos Contábeis

Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais

Houve Alteração através de Superávit Financeiro e Suplementação por anulação de dotação conforme Lei 4.320/64 Artigo 43, Inciso I, Inciso III, publicada no Diário Oficial do Estado no valor de R\$ 21.036.242,00 (Vinte e Hum Milhões, Trinta e Seis Mil, e Duzentos e Quarenta de Dois Reais), mantendo o Orçamento Inicial de, R\$13.322.400,00 (Treze milhões, trezentos e vinte dois mil, e quatrocentos reais).

Nº LEI	Nº decreto	D.O data publicação	Inciso I Superávit. Financeiro	Inc.II exec. arrec	Inciso III anul./dotação	Total
5.784	000025/2022	23/03/2022	2.000.000,00			2.000.000,00
5.784	000038/2022	27/04/2022	14.353.982,00			14.353.982,00
5.784	000047/2022	23/05/2022			852.600,00	852.600,00

5.784	000048/2022	25/05/2022			50.000,00	50.000,00
5.784	000053/2022	07/06/2022			50.000,00	50.000,00
5.784	000056/2022	15/06/2022			150.000,00	150.000,00
5.784	000067/2022	07/07/2022			50.000,00	50.000,00
5.916	000089/2022	24/08/2022			350.000,00	350.000,00
5.916	000106/2022	27/09/2022			300.000,00	300.000,00
5.916	000120/2022	25/10/2022			800.000,00	800.000,00
5.916	000125/2022	08/11/2022			50.000,00	50.000,00
5.916	000133/2022	28/11/2022			1.529.660,00	1.529.660,00
5.916	000141/2022	14/12/2022			500.000,00	500.000,00
Total					16.353.982,00	16.353.982,00

Balanco 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

Demonstra a dotação inicial somada ao superávit financeiro de exercício anterior, excesso de arrecadação e, anulação de dotação durante o exercício de 2022. Deduzidos dos cancelamentos de dotação e, que resultou num montante de R\$ 29.676.382,00 - conforme abaixo detalhado.

Dotação Atualizada	
Dotação Inicial (a)	13.322.400,00
Credito Adicional - Suplementar	21.036.242,00
Cancelamento / Remanejamento de dotação	(4.682.260,00)
Dotação Atual	29.676.382,00

Resultado Orçamentário

O Resultado Orçamentário do período foi Superavitário em R\$ 2.370.030,25 e é obtido por meio da diferença entre a Receita Arrecadada no período R\$ 29.676.382,00 e a Despesa Realizada (Empenhadas) de R\$ 27.306.351,75 acrescida da despesa de capital. (Investimentos)

Descrição	Valor
Receitas Realizadas	29.670.382,00
Despesas Realizadas	27.306.351,75
Resultado Orçamentário Superavitário	2.370.030,25

Inscrição de Restos a Pagar

Descrição	Valor
Despesas Empenhadas	27.306.351,75
(-) Despesas Liquidadas	27.291.061,75
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	2.350.738,19

Descrição	Valor
Despesas Liquidadas	27.291.061,75
(-) Despesas Pagas	27.291.061,75
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00

Balanco Financeiro - Anexo 13

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

Transferências Financeiras Recebidas e Transferências Não Financeiras Recebidas

O Balanco Financeiro – Ingressos – Anexo 13, evidencia as Transferências Financeiras. Os quadros abaixo demonstram as Transferências Financeiras Recebidas e as Transferências Não Financeiras Recebidas.

Transferências Financeiras Recebidas - Refletem as movimentações de Recursos Financeiros entre órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta e, classificadas em Orçamentários e Extraorçamentários.

Transferência Financeiras Recebidas - (II)		
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	2022 0,00	2021 0,00

Transferências Financeiras Concedidas: O Balanco Financeiro evidencia apenas as Transferências. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas:

Transferência Financeiras Concedidas - (VII)		
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	2022 27.306.351,75	2021 41.836.465,39

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - (III)

O Balanco Financeiro – Ingressos – Anexo 13, também demonstra Outros Recebimentos Extraorçamentários, a seguir detalhados:

Detalhamento - Outros Recebimentos Extraorçamentários – Anexo 13		
Recebimentos Extraorçamentários (III)	2022 57.326.510,24	2021 96.754.440,87
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	15.290,00	2.350.738,19
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e valores vinculados	28.821.732,13	24.231.523,31
218810104 - IRRF	0,00	41.703,64
218810108- ISSQN	0,00	62.100,00
218810402 - Depósitos Especiais	0,00	17.685,71
218810403 - Depósitos de Terceiros	28.615.366,33	24.110.033,93
218820104 - Imposto Sobre a Renda Retido na fonte - IRRF	133.401,50	0,00

218850108 - ISS	72.964,30	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	28.489.488,11	70.172.179,37
113180600 - Valores em Trânsito Realizáveis a curto prazo	15.798.898,22	51.877.092,32
218919803 - Suprimentos de fundos conciliação bancária	37.000,00	20.000,00
491010101 - Variação patrimonial aumentativa bruta anual	12.653.589,89	18.275.087,05

OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária: Restos a Pagar Não Processados, Restos a Pagar Processados, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e outros Pagamentos Extraordinários, conforme quadro a seguir, no valor de **R\$**

Pagamentos Extraorçamentários		
Pagamento Extra Orçamentário	2022	2021
	59.626.159,56	96.594.062,82
Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	2.349.914,92	0,0
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00	772.390,47
Depósito Restituíveis e Valores Vinculados	28.786.756,53	25.649.492,98
218810104 - Irrf	0,00	42.588,92
218810108 - Iss	0,00	47.604,05
2188140402 - Depósito Especiais	0,00	17.685,71
218810403- Depósito de Terceiros	28.489.488,11	25.541.614,30
218820104 - IRRF	130.375,02	0,00
218850108 - ISS	78.184,95	0,00
	28.489.488,	70.172.179,37

Desdobramento da conta contábil - Anexo 13 Balanço Financeiro de 2022

Outros Recebimentos Extraorçamentário			Outros Pagamentos Extraorçamentário		
Conta contábil	Movimento	valores	Conta Contábil	Movimento	Valores
113810600	Credor	15.798.898,22	113810600	Devedor	15.798.898,22
218919803	Credor	37.000,00	218919803	Devedor	37.000,00
491010101	Credor	12.653.589,89	491010101	Devedor	12.653.589,89
Total		28.489.488,11	Total		28.489.488,11

Anexo 14 – BALANÇO PATRIMONIAL**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 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

Compreende os ativos que sejam caixa ou equivalente de caixa; realizáveis ou mantidos para o consumo dentro do ciclo operacional do órgão, ou realizáveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis, merecendo descartar:

Saldo para o exercício seguinte (IX)

Representa o Somatório dos saldos das Contas do Subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no Ativo e Passivo Financeiros nos termos do parágrafo único do art.3 da Lei 4.320/64, conforme o quadro seguinte:

Saldo de Exercício Anterior - R\$	
Caixa e Equivalente de Caixa	50.130.095,57
Depósitos Restituíveis e Valor Vinculados	181,16
Total	50.130.276,73

Transferência Financeiras Concedidas - Anexo 15

O Balanço Financeiro evidencia apenas as Transferências Financeiras, O quadro abaixo demonstra as transferências financeiras concedidas:

Transferências e Delegações Concedidas - conta contábil - 35000000		
Transferências concedidas para a execução orçamentária -	2022	2021
	2.726.687,96	26.460.280,47
Detalhamento da Conta - Transferência Financeiras Concedidas		
Descrição Conta Contábil	2022	
a- Transferência Concedidas de Bens Imóveis -	0,00	
b- Transferências Concedidas de Bens Móveis -	2.059.932,04	
c- Outras Transferências não Financeiras Concedidas Independentemente de Execução Orçamentária	666.755,92	
Total	2.726.687,96	

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante

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

Passivo Circulante - Quadro Principal	
2022	2021
1.797.193,43	1.762.217,83

Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações com vencimento o curto prazo:

Obrigações Trabalhista, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	
2022	2021
0,00	0,00

Relação de Fornecedores e contas a pagar a curto prazo*	
213110101- Fornecedores não parcelados a pagar	123.393,99
	0,00
Total	123.393,99

Ajuste de Exercício Anteriores

Despesas empenhadas no elemento "92-Despesas de Exercício 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 da 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.

Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade de exercícios anteriores a 2015, tendo sido Executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira - Siafem – Sistema utilizado anteriormente ao SPF – Sistema de Planejamento e Finanças Utilizado desde 2015:

Fornecedores Não parcelados a Pagar – Conta Contábil 213110101- Fornecedores não parcelados a pagar	
2022	2021
118.812,82	118.812,82

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:

Fornecedores Não Financiados a Pagar	
2022	2021
0,00	0,00

Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende os valores de obrigações decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais e caução

Relação Demais obrigações a pagar a curto prazo*		
Descrição / conta contábil	2022	2021
		1.673.799,44
218810104 - IRRF	3.026,48	0,00
218810108 - ISS	9.541,90	14.762,55
218810401- Depósito e caução	181,16	181,16
218810403 - Depósitos de terceiros	1.661.049,90	1.623.880,13
218910102 -Indenizações e restituições diversas	0,00	0,00

Outras Obrigações a Curto Prazo

Compreende os valores das demais obrigações de curto prazo, exigíveis até dozes meses após a data das demonstrações contábeis.

Outras Obrigações a Curto Prazo	
2022	2021
0,00	0,00

Patrimônio Líquido – Anexo 14

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o Ativo e o Passivo

Titulo	2022
Patrimônio Social e Capital Social	
Resultados Acumulados	37.121.500,72

Resultados Acumulados

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

Resultados Acumulados		
Titulo	31/12/2022	31/12/2021
Superávits de Exercício Anteriores	37.121.500,72	48.368.058,90
Superávits do Período-DVP	(11.246.558,18)	(18.491.565,64)
Resultados Acumulados	48.368.058,90	66.859.624,54
* Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64**

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidência 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 ocorrido 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 e recursos (acrécimo no patrimônio) associada um aumento do ativo ou a um acréscimo patrimonial resultante de uma redução no passivo.

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

Na elaboração da VPA, 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.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Variações Patrimoniais Aumentativas	2022	2021
	18.394.418,49	20.998.742,73
Impostos, taxas e Contribuições de melhorias	18.139.226,33	15.778.057,23
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	255.192,16	52.810,15
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	5.167.875,35

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) – Detalhamento da conta contábil

Compreende o decréscimo no benefício 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.

PESSOAL E ENCARGOS

Compreende a remuneração do pessoal ativo civil ou militar, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos, soldo 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 dos empregados, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades do setor público, contribuições e 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.

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS

Compreende as variações patrimoniais diminutivas relativas às aposentadoria, 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.

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,

TRANSFÊNCIA E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas com transferência intergovernamentais, 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.

DETALHAMENTO DA CONTA CONTÁBIL		
Descrição	2022	2021
		29.640.976,67
Pessoal e Encargos	2.360.555,40	5.191.621,39
Benefícios previdenciários e assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens. Serviços e Consumo de Capital Fixo	3.698.281,68	4.293.794,63
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	2.726.687,96	26.460.280,47
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Tributárias	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos e do Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	20.855.451,63	3.544.611,88

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.

Demonstrativo das Variações Patrimoniais		
	2022	2021
Resultado Patrimonial do Período (III) = (I-II)	(11.246.558,18)	(18.491.565,64)

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE – Anexo 17 –

A Dívida é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo e segunda a Lei nº 4.320, compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria, conforme detalhamento a seguir.

Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante Balanço 2022				
TÍTULO	Saldo do Exercício anterior	Movimentação no Exercício		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa	
Restos a Pagar	2.469.551,01	15.290,00	2.350.738,19	134.102,82
Processados	118.812,82	0,00	0,00	118.812,82
Não Processados	2.350.738,19	15.290,00	2.350.738,19	15.290,00
Valores Restituíveis	1.638.823,84	28.821.732,13	28.786.756,53	1.673.799,44

RESTOS A PAGAR -

Lei 4.320/64: "Art.36 Consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas, mas não pagas até 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;

Baixas – Compreende os Restos a Pagar e os Restos a Pagar cancelados, em razão de insuficiência de recursos, pela inscrição indevida ou para atender dispositivo legal.

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 investimentos ou financiamento.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – QUADRO PRINCIPAL		
	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	75.705.638,73	115.402.445,41
Imposto, Taxas e Contribuições de Melhorias	17.635.110,39	15.778.057,23
Receita de Contribuições		0,00
Receita Patrimonial	255.192,16	52.810,15
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidade	0,00	0,00
Transferências recebidas	0,00	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	57.815.336,18	99.571.578,03
Desembolsos	84.226.003,79	109.658.588,44
Pessoal e demais despesas	26.949.759,15	13.836.916,09
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	57.276.244,64	95.821.672,35
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(8.520.365,06)	5.743.856,97
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos		
Alienação de Bens tr	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
Desembolsos	2.691.217,52	26.421.201,58

Aquisição de ativo não circulante	1.578.616,14	25.683.409,90
Concessão de empréstimo e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	1.112.601,38	737.791,68
Fluxo de caixa líquido das atividades de Investimento (II)	(2.691.217,52)	(26.421.201,58)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos		
Operações de créditos	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIPAMENTO (I+III+III)	(11.211.582,58)	(20.677.344,61)
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial – depósito caução	50.130.095,57	70.807.440,18
Caixa e Equivalente de Caixa Final	38.918.512,99	50.130.095,57

Agência Estadual de Defesa Sanitária Animal e Vegetal

PORTARIA/IAGRO/MS Nº.3.699/2023, DE 09 DE MARÇO DE 2023.

Publica os Balanços referentes as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA ANIMAL E VEGETAL DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - IAGRO no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º. Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes as Contas Anuais de Gestão da Agência Estadual de Defesa Sanitária Animal e Vegetal (IAGRO) referente ao exercício 2022, conforme anexo desta Portaria.

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

Campo Grande, 09 de março de 2023.

DANIEL DE BARBOSA INGOLD

Diretor-Presidente da Agência Estadual

De Defesa Sanitária Animal e Vegetal



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	47.856.100,00	47.856.100,00	105.544.467,27	57.688.367,27
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.166.000,00	2.166.000,00	0,00	(2.166.000,00)
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	167.900,00	167.900,00	791.686,13	623.786,13
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	38.614.100,00	38.614.100,00	92.899.902,82	54.285.802,82
Transferências Correntes	1.870.200,00	1.870.200,00	1.100.000,00	(770.200,00)
Outras Receitas Correntes	5.037.900,00	5.037.900,00	10.752.878,32	5.714.978,32
Receitas de Capital (II)	1.870.200,00	1.870.200,00	1.925.000,00	54.800,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.870.200,00	1.870.200,00	1.925.000,00	54.800,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	49.726.300,00	49.726.300,00	107.469.467,27	57.743.167,27
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	49.726.300,00	49.726.300,00	107.469.467,27	57.743.167,27
Déficit (VI)	75.188.000,00	119.534.151,32	21.243.497,23	(98.290.654,09)
TOTAL (VII) = (V + VI)	124.914.300,00	169.260.451,32	128.712.964,50	(40.547.486,82)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	30.408.151,32	30.408.151,32	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	30.408.151,32	30.408.151,32	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	112.036.700,00	143.686.771,32	115.403.921,16	114.925.576,32	114.925.576,32	28.282.850,16
Pessoal e Encargos Sociais	74.699.900,00	89.029.130,00	81.761.891,37	81.761.891,37	81.761.891,37	7.267.238,63
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	37.336.800,00	54.657.641,32	33.642.029,79	33.163.684,95	33.163.684,95	21.015.611,53
Despesas de Capital (IX)	12.877.600,00	25.573.680,00	13.309.043,34	13.031.706,95	13.031.706,95	12.264.636,66
Investimentos	12.877.600,00	25.573.680,00	13.309.043,34	13.031.706,95	13.031.706,95	12.264.636,66
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	124.914.300,00	169.260.451,32	128.712.964,50	127.957.283,27	127.957.283,27	40.547.486,82
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	124.914.300,00	169.260.451,32	128.712.964,50	127.957.283,27	127.957.283,27	40.547.486,82
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	124.914.300,00	169.260.451,32	128.712.964,50	127.957.283,27	127.957.283,27	40.547.486,82
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	0,00	1.826.693,04	1.692.244,06	1.692.244,06	134.448,98	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	1.826.693,04	1.692.244,06	1.692.244,06	134.448,98	0,00
Despesas de Capital	0,00	4.516,50	4.516,50	4.516,50	0,00	0,00
Investimentos	0,00	4.516,50	4.516,50	4.516,50	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	1.831.209,54	1.696.760,56	1.696.760,56	134.448,98	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	0,00	16.793,18	16.793,18	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	16.793,18	16.793,18	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	16.793,18	16.793,18	0,00	0,00

ADEMIR GOMES SANDIM
Contador - CRC/MS 4537

LISSANDRA DAUDT BARON
Ordenadora de Despesa

DANIEL DE BARBOSA INGOLD
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
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balço 2022				
	Nota	2022	2021	
Receita Orçamentária (I)		107.469.467,27	59.304.426,82	
Ordinária		0,00	0,00	
Vinculada		107.469.467,27	59.304.426,82	
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 Assistência Social		0,00	0,00	
Outras Destinações de Recursos		107.469.467,27	59.304.426,82	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		84.110.510,34	79.046.575,41	
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		84.110.510,34	79.046.575,41	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00	
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)		188.743.050,00	98.811.061,04	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		755.681,23	1.831.209,54	
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	16.793,18	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		42.989.801,97	20.243.951,62	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	367.168,74	
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		6.435,44	0,00	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	5.375.718,92	
218810108 - ISS		0,00	654.387,68	
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		507.184,80	474.607,52	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		1.970.334,62	1.869.094,88	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		225.767,78	254.026,47	
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		9.924,95	11.078,58	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.649.298,08	4.389.216,31	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		305.660,54	302.323,97	
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		1.300,00	0,00	
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		16.313.986,55	39.845,49	
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		4.459.126,19	1.195.868,43	
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.275.026,24	5.310.614,63	
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		7.043.073,04	0,00	
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		408.899,01	0,00	
218850108 - ISS		813.784,73	0,00	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		144.997.566,80	76.719.106,70	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		40.027.748,76	17.901.093,50	
Caixa e Equivalentes de Caixa		40.027.748,76	17.901.093,50	

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		420.350.776,37	255.063.156,77

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		128.712.964,50	107.616.169,18
Ordinária		82.096.088,08	73.733.645,50
Vinculada		46.616.876,42	33.882.523,68
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 Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		46.616.876,42	33.882.523,68
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		52.398.558,53	5.003.679,12
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		50.790.741,31	5.003.679,12
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		1.607.817,22	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		189.673.425,85	102.415.559,71
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		1.696.760,56	83.568,20
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		16.793,18	4.408.963,46
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		42.963.108,45	21.204.790,43
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	374.439,08
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		6.435,44	0,00
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	5.375.825,62
218810108 - ISS		0,00	654.387,68
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		507.184,80	511.760,15
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		1.970.334,62	2.023.790,91
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		225.767,78	271.104,62
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		9.924,95	12.023,37
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.649.646,12	4.758.252,50
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		305.660,54	330.422,91
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		1.300,00	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		16.313.347,21	40.145,17
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		4.459.126,19	1.195.868,43
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.275.026,24	5.656.769,99
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		7.043.073,04	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		382.496,79	0,00
218850108 - ISS		813.784,73	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		144.996.763,66	76.718.237,62
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		49.565.827,49	40.027.748,76
Caixa e Equivalentes de Caixa		49.565.827,49	40.027.748,76
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		420.350.776,37	255.063.156,77

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercício de 2022			Exercício de 2021		
	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	107.469.467,27	0,00	107.469.467,27	59.304.426,82	0,00	59.304.426,82
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	107.469.467,27	0,00	107.469.467,27	59.304.426,82	0,00	59.304.426,82
TOTAL	107.469.467,27	0,00	107.469.467,27	59.304.426,82	0,00	59.304.426,82

ADEMIR GOMES SANDIM
Contador - CRC/MS 4537

LISSANDRA DAUDT BARON
Ordenadora de Despesa

DANIEL DE BARBOSA INGOLD
Diretor Presidente

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
 710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
ATIVO		104.475.248,94	86.141.293,47
Ativo Circulante		50.028.916,46	40.345.303,19
Caixa e Equivalentes de Caixa		49.565.827,49	40.027.748,76
Créditos a Curto Prazo		2.507,30	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		418,54	217,31
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		460.163,13	317.337,12
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		54.446.332,48	45.795.990,28
Realizável a Longo Prazo		66.567,14	66.567,14
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		66.567,14	66.567,14
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		54.008.020,50	45.247.807,00
Intangível		371.744,84	481.616,14
Total de Ativo		104.475.248,94	86.141.293,47

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		104.475.248,94	86.141.293,47
Passivo Circulante		435.104,41	474.964,75
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	71.291,75
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		406.887,56	402.149,67
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		28.216,85	1.523,33
Passivo Não Circulante		0,00	5.501.056,27
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
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	5.501.056,27
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		104.040.144,53	80.165.272,45
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		104.040.144,53	80.165.272,45
Superávits ou Déficits Acumulados		104.040.144,53	80.165.272,45
Superávits ou Déficits do Exercício		18.381.593,58	43.139.704,21
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		80.165.272,45	37.025.568,24
Ajustes de Exercícios Anteriores		5.493.278,50	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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		104.475.248,94	86.141.293,47

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		104.475.248,94	86.141.293,47
Ativo Financeiro		49.565.827,49	40.027.748,76
Ativo Permanente		54.909.421,45	46.113.544,71
PASSIVO (II)		1.190.785,64	7.807.230,56
Passivo Financeiro		783.898,08	1.849.526,05
Passivo Permanente		406.887,56	5.957.704,51
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		103.284.463,30	78.334.062,91

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		21.037.322,76	16.843.018,15
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		15.077.968,48	10.883.663,87
Direitos Contratuais		5.959.354,28	5.959.354,28
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO		0,00	(16.345,31)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		0,00	37.054.991,10
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		0,00	1.139.576,92
300 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOIRO		44.231,93	0,00
640 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		47.738.376,47	0,00
681 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		999.321,01	0,00
TOTAL		48.781.929,41	38.178.222,71

ADEMIR GOMES SANDIM
Contador - CRC/MS 4537

LISSANDRA DAUDT BARON
Ordenadora de Despesa

DANIEL DE BARBOSA INGOLD
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
 710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		191.809.823,60	147.649.493,89
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		92.899.902,82	48.048.263,94
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		791.686,13	521.365,11
Transferências e Delegações Recebidas		87.139.881,72	91.171.859,12
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		222.967,31	10.868,95
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		10.755.385,62	7.897.136,77
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		173.428.230,02	104.509.789,68
Pessoal e Encargos		81.705.303,92	72.655.797,43
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	7.866,10
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		28.345.341,36	24.407.816,18
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		53.862.190,32	5.641.207,77
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		1.359.212,50	1.293.798,45
Tributárias		1.172.603,68	489.767,90
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		6.983.578,24	13.535,85
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		18.381.593,58	43.139.704,21

ADEMIR GOMES SANDIM
 Contador - CRC/MS 4537

LISSANDRA DAUDT BARON
 Ordenadora de Despesa

DANIEL DE BARBOSA INGOLD
 Diretor Presidente

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
 710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.848.002,72	755.681,23	1.848.002,72	755.681,23
PROCESSADOS	16.793,18	0,00	16.793,18	0,00
2021	16.793,18	0,00	16.793,18	0,00
NÃO PROCESSADOS	1.831.209,54	755.681,23	1.831.209,54	755.681,23
2021	1.831.209,54	0,00	1.831.209,54	0,00
2022	0,00	755.681,23	0,00	755.681,23
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.523,33	42.989.801,97	42.963.108,45	28.216,85
VALORES RESTITUÍVEIS	1.523,33	42.989.801,97	42.963.108,45	28.216,85
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	6.435,44	6.435,44	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	507.184,80	507.184,80	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA	0,00	1.970.334,62	1.970.334,62	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	225.767,78	225.767,78	0,00
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	9.924,95	9.924,95	0,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	348,04	4.649.298,08	4.649.646,12	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	305.660,54	305.660,54	0,00
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS	1.175,29	16.313.986,55	16.313.347,21	1.814,63
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	4.459.126,19	4.459.126,19	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	6.275.026,24	6.275.026,24	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	7.043.073,04	7.043.073,04	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	408.899,01	382.496,79	26.402,22
218850108 - ISS	0,00	813.784,73	813.784,73	0,00

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
 710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.848.002,72	755.681,23	1.848.002,72	755.681,23
PROCESSADOS	16.793,18	0,00	16.793,18	0,00
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL	16.793,18	0,00	16.793,18	0,00
NÃO PROCESSADOS	1.831.209,54	755.681,23	1.831.209,54	755.681,23
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL	1.831.209,54	755.681,23	1.831.209,54	755.681,23
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.523,33	42.989.801,97	42.963.108,45	28.216,85
VALORES RESTITUÍVEIS	1.523,33	42.989.801,97	42.963.108,45	28.216,85
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL	1.523,33	42.989.801,97	42.963.108,45	28.216,85

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
710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
NÃO PROCESSADOS	0,00	755.681,23
TOTAL:	0,00	755.681,23

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710205 - AGÊNCIA ESTADUAL DE DEFESA SANITÁRIA, ANIMAL E VEGETAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		379.567.346,38	234.514.060,55
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		791.686,13	521.365,11
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		92.899.902,82	47.982.111,03
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		282.850.757,43	183.972.923,41
Transferências recebidas		3.025.000,00	2.037.661,00
Desembolsos		356.993.044,20	204.374.670,08
Pessoal e demais despesas		86.467.119,46	69.855.837,58
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		30.167.494,10	31.592.125,33
Outros desembolsos operacionais		240.358.430,64	102.926.707,17
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		22.574.302,18	30.139.390,47
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			800.000,00
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	800.000,00
Desembolsos		13.036.223,45	8.812.735,21
Aquisição de ativo não circulante		12.979.447,62	8.762.438,71
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		56.775,83	50.296,50
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(13.036.223,45)	(8.012.735,21)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		9.538.078,73	22.126.655,26
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		40.027.748,76	17.901.093,50
Caixa e Equivalente de caixa final		49.565.827,49	40.027.748,76

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		3.025.000,00	2.037.661,00
da União		3.025.000,00	2.037.661,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas		3.025.000,00	2.037.661,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		29.852.459,31	31.217.632,08
Outras transferências concedidas		315.034,79	374.493,25
Total das Transferências Concedidas		30.167.494,10	31.592.125,33

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
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		3.931,20	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		86.463.188,26	69.855.837,58
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		86.467.119,46	69.855.837,58

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

ADEMIR GOMES SANDIM
Contador - CRC/MS 4537

LISSANDRA DAUDT BARON
Ordenadora de Despesa

DANIEL DE BARBOSA INGOLD
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

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

A UG Agência Estadual de Defesa Sanitária Animal e Vegetal é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 03.9980.919/0001-87, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Avenida Senador Filinto Muller, 1.146.

As atividades operacionais da UG 710205 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.784 de 16 de dezembro de 2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

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 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

➤ Base de Preparação

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

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

➤ **Moeda Funcional e de Apresentação**

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

1- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (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, ou seja, demonstrando a Dotação Inicial, com a Dotação Atualizada para o Exercício, demonstrando as despesas empenhadas, liquidadas, pagas e o saldo de dotação.

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

No caso da Lei Estadual 5.784/2021, autorizou para a IAGRO, Créditos Adicionais

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	124.914.300,00
Dotação Adicional por tipo de Credito	44.346.151,32
Dotação Atualizada	169.260.451,32

1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi DEFICITÁRIO em R\$ 21.243.497,23 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 107.469.467,27 e a despesa empenhada R\$ 128.712.964,50.

Fato este ocorrido devido das despesas com pessoal, encargos e Pasep serem efetuados com Recursos Ordinário do Tesouro Fonte de Recursos 010000000, contabilizado como Repasse Recebido Executivo conforme conta contábil 451120201 com saldo final de R\$ 84.110.510,34.

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	84.110.510,34	4.371,38	84.114.881,72
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS – INTER OFSS - UNIÃO	3.025.000,00		3.025.000,00
TOTAL	87.135.510,34	4.371,38	87.139.881,72

2.2 RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

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

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	
CONTA CONTÁBIL- DESCRIÇÃO	VALOR
113110102 – 13º Salário Adiantamento	4.450.083,09
113110199 - Outros Adiantamentos a Pessoal	813,14
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	30.617.259,48
113811702 – RPPS – 13º Salario	1.711.762,52
531700000-RP não processados – Inscrição no exercício	755.681,23
218800000-Valores Restituíveis	42.989.801,97
218919803 – Suprimentos de fundos – Conciliação Bancária	75.361,90
491010101 –Variação patrimonial aumentativa bruta a classificar	108.142.296,67
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	188.743.060,00

2.4 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	52.713.593,32	1.148.597,00	53.862.190,32
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS			
TOTAL	52.713.593,32	1.148.597,00	53.862.190,32

2.5 PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

2.5.1 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 extraorçamentárias (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	4.450.083,09
113810600-Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	30.617.259,48
113811702-RRPS-1ºSALÁRIO	1.711.762,52
631400000-RP não processados pagos	1.696.760,56
632200000-RP processados pagos	16.793,18
218800000-Valores Restituíveis	42.963.108,45
218919803 – Suprimento de fundos – conciliação bancária	75.361,90
491010101-Variação patrimonial aumentativa bruta a classificar	108.142.296,67
TOTAL DE OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	189.673.425,85

3-BALANÇO PATRIMONIAL**ATIVO****Ativo Circulante****3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA****• Conta Única – Tesouro**

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

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

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

• Demais Contas

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

• Rede Bancaria – Arrecadação

Compreende o somatório dos recursos referentes a receitas arrecadadas e recolhidas para a Conta Única ficando com saldo R\$ 48.155.616,36

• Aplicações Financeiras

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes. Conta poupança com saldo de R\$ 419.498,11 e conta 11111190 saldo de R\$ 990.713,02, todas no banco do Brasil S/A, todas conta do Tipo D, e também saldo conta única R\$ 48.155.616,36 que totaliza saldo em Caixa de R\$ 49.565.827,49

- **Clientes- Faturas/Duplicatas A Receber – Descontadas** - Esta conta apresenta os valores a receber por vendas, prestação de serviços ou ressarcimentos de despesas entre os diversos órgãos do Estado.
- **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.
- **Adiantamentos Concedidos a Pessoal-** Compreende as antecipações concedidas à pessoal (tais como antecipações de salários e ordenados, adiantamentos de 13º salário, adiantamentos de férias e outros) e a terceiros, incluídos os adiantamentos a fornecedores, foram efetuados adiantamentos antecipação do 13º salário no valor de R\$ 1.711.762,52
- **Tributos a Recuperar/Compensar-** Compreende o somatório dos valores dos tributos a recuperar/compensar.
- **Tributos a Recuperar/Compensar-** Compreende o somatório dos valores dos tributos a recuperar/compensar.
- **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, cujo valor é R\$ 66.567,14.
- **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.
- **Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo-** Compreende os valores relativos aos créditos a receber, decorrentes das contribuições previdenciárias do RPPS, retidas dos servidores, aposentados e pensionistas e contribuições patronais, parceladas ou não, realizáveis no curto prazo.
- **Outros Créditos a Receber e Valores e Curto Prazo-** Compreende os outros créditos e valores realizáveis no curto prazo, provenientes de direitos obtidos junto a diversos devedores, valor de R\$ 2.507,30, Dívida Ativa não tributária.

3.2 ESTOQUE

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.com saldo do Almoxarifado de R\$ 460.163,13.

3.3 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE

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

- **Assinaturas e anuidades a apropriar** - compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em até 12 (doze) meses da data das demonstrações a movimentação no exercício foi de R\$ 0,00

- **Ativo Não Circulante**

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

- **Realizável A Longo Prazo**

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

3.4 CRÉDITOS A LONGO PRAZO

Compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em até 12 (doze) meses da data das demonstrações.

3.5 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE

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

- **Assinaturas e anuidades a apropriar-** compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em após 12 (doze) meses da data das demonstrações, no valor de R\$ 0,00.

- **Bens Móveis Não Destinado ao Uso-** Registra os valores de Bens Moveis da Unidade mantidos para geração de renda.

3.6 IMOBILIZADO

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

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

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

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

- **Bens Móveis** - Compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços, cujo em 31/12/2021 é de R\$ 52.612.759,66.
- **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. Cujo valor em 31/12/2021 é de R\$ 5.387.242,16.
- **(-) 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. Valor da depreciação Acumulada de Bens Móveis é de R\$ 3.991.981,32.

3.7 INTANGÍVEL

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

O saldo Conta Contábil 124110100 SOFTWARES em 31/12/2022 é de R\$ 1.553.069,07.

(-) Amortizações Acumulada Softwares -conta contábil 124810101 no valor de R\$ 1.181.324,23.

E saldo amortizado conforme Saldo conta 124000000 Intangível que é de R\$ 371.744,84.

Bens Móveis de Terceiros em poder do Estado, no início do exercício o saldo era R\$ 5.501.056,27, no decorrer houve uma inclusão no valor de R\$ 1.469.820,00 e no final do exercício do saldo é de R\$ 6.970.876,27.

Bens Imóveis de Terceiros em poder do Estado o saldo em 31/12/2022 é R\$ 253.039,44.

237110300 - Ajustes de Exercícios Anteriores.

No exercício foram efetuadas baixas da Conta 22510101 Bens adquiridos por transferência voluntárias finalizadas e que foram incorporadas no Patrimônio imobilizado em exercícios anteriores contra a conta de Ajustes de Exercício Anteriores, no valor de R\$ 5.501.056,27.

O Demonstrativo Sintético e Anual da Movimentação dos Bens Patrimoniais Móveis e Imóveis, (pagina 65 Balanço Geral); Bens Móveis o saldo para o próximo exercício já conta valor Depreciado acumulado e também Bens Intangíveis esta deduzidos os valores amortizado acumulados.

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.

3.8 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

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

- **Pessoal a Pagar** - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito. Com valor a pagar de R\$ 0,00
- **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. Com a valor a pagar de R\$ 0,00.
- **Benefícios Assistenciais a Pagar** - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais administrados pela previdência social, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

- **Encargos Sociais a Pagar** - Compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais. Com o valor a pagar de R\$ 0,00

3.9 OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO

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

- **PIS/PASEP a Recolher** - Valores das obrigações a recolher relativas ao Programa de Integração Social (PIS) e ao Programa de Formação do Servidor Público (PASEP).no valor de R\$ 50.352,54.
- **Tributos Federais Renegociados** - Valores exigíveis a curto prazo devidos pela entidade relativos a tributos federais que tenham sido renegociados.
- **Outros Tributos e Contribuições Estaduais a Recolher** - Valores exigíveis a curto prazo devidos pela entidade relativos a multas pagas ao Detran-Departamento Estadual de Transito.

3.10 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO R\$ 28.216,85

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.

- **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 R\$ 26.402,22.
- **Depósitos Não Judiciais-** Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais. R\$ 1.814,63
 - **Outras Obrigações a Curto Prazo** – Compreende os valores Diárias e Convênios a pagar do Exercício no valor de R\$ 0,00.
 - **Valores restituíveis – Intra** – Consignações ao RPPS – retenções sobre vencimentos e vantagens no valor de R\$ 0,00.

3.11 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, bens móveis adquiridos por Convênios no valor de R\$ 6.970.876,27.

- **Depósitos Judiciais e Administrativos** – Valores referente a Depósitos Judiciais e Administrativos a pagar a longo prazo

Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

3.12 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

TÍTULOS	31/12/2022	31/12/2021
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	104.040.144,63	80.165.272,45

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

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2022	31/12/2021
Resultados Acumulados	104.040.144,53	80.165.272,45
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores	80.165.272,45	37.025.568,24
*Ajustes de Exercícios Anteriores	5.493.278,50	0,00
Superávits ou Déficits do Exercício	18.381.593,58	43.139.704,21

- Retificação de valores das Provisões de Precatórios, para regularização dos registros já realizados, conforme saldo e execução informada pelo Tribunal de Justiça (disponível em: www.tj.ms.gov.br) e consolidados em Relatórios pela PGE-Procuradoria Geral do Estado e apresentada nesta Prestação de Contas;

- Retificação de valores (Saldo final de 2015) registrados na Dívida Ativa Tributária, conforme relatório da Procuradoria Geral do Estado.

c) Mudanças de procedimentos Contábeis-

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

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

- **Resultado Patrimonial**

O resultado patrimonial do período foi positivo de R\$ 18.381.593,58, diante um resultado positivo em 2021 de R\$ 43.139.704,21.

4-DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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

4.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	84.110.510,34	4.371,38	84.114.881,72
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	3.025.000,00		3.025.000,00
TOTAL	87.135.510,34	4.371,38	87.139.881,72

4.2 Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamentos de Restos a Pagar Processados exercício de 2021, conforme dispõe Seção II – Dos Cancelamentos, Decreto nº 16.044 de 16/11/2022, Artigo 15, inciso I, sem movimento

Ganhos com incorporação de Ativos – R\$ 222.967,31

Incorporação de Estoque em Almoxarifado referente a Doações recebidas de material de consumo no valor de R\$ 180.467,31.

Incorporação de Imobilizado Bens Móveis recebimento de Material de Permanente em Doação no valor de R\$ 42.500,00.

4.3 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

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

4.3.1 Outras Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 10.755.385,62

- **Compensação Financeira Entre Regime Geral E RPPS-** Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes da compensação financeira entre o regime geral de previdência social e os regimes próprios de previdência social dos servidores da União, dos estados, do distrito federal e dos municípios na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição (não concomitante).
- **Multas Administrativas-** Compreende as variações patrimoniais aumentativas provenientes de penalidades pecuniárias decorrentes da inobservância de normas, e com rendimentos destinados a indenização pelo atraso no cumprimento da obrigação. Representa o resultado das aplicações impostas ao contribuinte faltoso, como sanção legal no campo tributário (impostos, taxas e contribuição de melhoria) e não-tributário (contribuições sociais e econômicas, patrimoniais, industriais, serviços e diversas) e de natureza administrativa, por infrações a regulamentos. No valor de R\$ 6.297.006,18.
- **Indenização por Danos ao Patrimônio Público-** Variação patrimonial aumentativa proveniente de indenizações por danos causados ao patrimônio público.
- **Outras Indenizações e Restituições-** Demais indenizações e restituições, inclusive devolução de saldo de convênio, foram apropriadas receitas Restituições de despesas de exercício anteriores no valor de R\$ 585.846,77
- **Juros e Multas** – Foram também apropriadas receitas de Juros e multas no valor de R\$ 80.203,78.
- Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos, outras Receitas no valor R\$ 3.792.328,89.

5-DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

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

5.1 Receita Orçamentária Arrecadada

VALORES NO FLUXO DE CAIXA -INGRESSOS

DEMONSTRATIVO DOS FLUXO DE CAIXA – ANEXO 18	
INGRESSOS	379.567.346,38
Receitas derivadas e Originárias	104.444.467,27
Transferências correntes recebidas	3.025.000,00
Outros ingressos operacionais	272.097.879,11
Desembolso	356.993.044,20
Pessoal e demais despesas	86.467.119,46
Transferências concedidas	30.167.494,10
Outros desembolsos operacionais	240.358.430,64
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	22.574.302,18
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento	
Ingressos	0,00
Outros ingressos de Investimentos	0,00
Desembolsos	13.036.223,45
Aquisição de ativo não circulante	12.979.447,62
Outros desembolsos de investimentos	56.775,83
Fluxo de caixa das atividades de investimento (II)	(13.036.223,45)
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa (I+II+III)	9.538.078,73
Caixa e Equivalente de caixa inicial	40.027.748,76
Caixa e Equivalente de caixa final	49.565827,49

Foram cancelados os Restos a Pagar não Processados do Exercício de 2021 no valor de R\$ 134.448,98 com base ao Decreto nº 16.044 de 16 de novembro de 2022, Artigo 15 e inciso II.

Ademir Gomes Sandim

Técnico em Contabilidade

CRC/MS - 4537

Secretaria de Estado de Educação

RESOLUÇÃO/SED N. 4.168, DE 10 DE MARÇO DE 2023.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes às Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DE EDUCAÇÃO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE-MS n. 88, de 3 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes às Contas Anuais de Gestão da SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DE MATO GROSSO DO SUL, referentes ao exercício de 2022 conforme anexo desta Resolução.

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

CAMPO GRANDE/MS, 10 DE MARÇO DE 2023.

HELIO QUEIROZ DAHER

Secretário de Estado de Educação



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)	2.470.054.700,00	3.647.052.141,00	3.328.253.106,89	(318.799.034,11)
TOTAL (VII) = (V + VI)	2.470.054.700,00	3.647.052.141,00	3.328.253.106,89	(318.799.034,11)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	457.644.000,00	457.644.000,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	457.644.000,00	457.644.000,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	2.369.026.000,00	3.255.869.526,80	2.992.606.199,69	2.925.630.519,04	2.925.630.519,04	263.263.327,11
Pessoal e Encargos Sociais	1.995.677.100,00	2.666.544.407,34	2.503.794.310,32	2.503.794.310,32	2.503.794.310,32	162.750.097,02
Juros e Encargos da Dívida	720.000,00	788.631,00	589.580,70	589.580,70	589.580,70	199.050,30
Outras Despesas Correntes	372.628.900,00	588.536.488,46	488.222.308,67	421.246.628,02	421.246.628,02	100.314.179,79
Despesas de Capital (IX)	101.028.700,00	391.182.614,20	335.646.907,20	235.675.723,35	235.675.723,35	55.535.707,00
Investimentos	100.368.700,00	390.591.245,20	335.101.028,64	235.129.844,79	235.129.844,79	55.490.216,56
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	660.000,00	591.369,00	545.878,56	545.878,56	545.878,56	45.490,44
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	2.470.054.700,00	3.647.052.141,00	3.328.253.106,89	3.161.306.242,39	3.161.306.242,39	318.799.034,11
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	2.470.054.700,00	3.647.052.141,00	3.328.253.106,89	3.161.306.242,39	3.161.306.242,39	318.799.034,11
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	2.470.054.700,00	3.647.052.141,00	3.328.253.106,89	3.161.306.242,39	3.161.306.242,39	318.799.034,11
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021 (b)				
	Despesas Correntes	1.515.867,00				
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	1.515.867,00	67.684.116,54	64.506.308,03	64.506.308,03	2.475.229,66	2.218.445,85
Despesas de Capital	627.693,78	116.481.223,84	109.118.914,23	109.118.914,23	4.400.598,88	3.589.404,51
Investimentos	627.693,78	116.481.223,84	109.118.914,23	109.118.914,23	4.400.598,88	3.589.404,51
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	2.143.560,78	184.165.340,38	173.625.222,26	173.625.222,26	6.875.828,54	5.807.850,36

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(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	50.000,00	539.035,81	539.035,81	50.000,00	0,00
Investimentos	50.000,00	539.035,81	539.035,81	50.000,00	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	50.000,00	539.035,81	539.035,81	50.000,00	0,00

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		3.535.758.577,38	2.621.828.884,20
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		3.535.758.577,38	2.621.828.884,20
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		3.890.944.086,88	796.221.492,60
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		166.946.864,50	184.165.340,38
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	539.035,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.344.105.616,89	470.143.629,82
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	43.486.483,98
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	98.077.924,96
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		0,00	127.823,81
218810108 - ISS		0,00	6.147.058,48
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		2.534.305,19	2.172.266,90
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		76.323.009,38	61.386.281,91
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		6.218.306,03	6.037.107,91
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		4.763.561,13	9.501.864,72
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		132.328.253,42	111.130.302,61
218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		163,52	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		4.533.553,45	3.598.733,85
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		0,00	10.314,23
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,97	0,00
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		3.615,51	88,78
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		2.610.923.288,03	553.528,67
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS		0,00	0,00
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		151.880.080,21	30.555.823,12
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		123.527.177,91	97.358.025,89
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		147.650.570,85	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		69.380.244,75	0,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
218850108 - ISS		14.038.725,87	0,00
218850109 - OUTROS TRIBUTOS MUNICIPAIS		760,67	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		379.891.605,49	141.373.486,59
Saldo do Exercício Anterior (IV)		145.285.943,72	96.210.751,21
Caixa e Equivalentes de Caixa		145.285.943,72	96.210.751,21
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		7.571.988.607,98	3.514.261.128,01

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		3.328.253.106,89	2.629.707.501,56
Ordinária		1.566.193.599,76	1.156.950.112,40
Vinculada		1.762.059.507,13	1.472.757.389,16
Recursos Destinados à Educação		1.611.771.358,59	1.379.523.265,40
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 Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		150.288.148,54	93.234.123,76
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		104.890.297,30	1.539.072,02
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		9.544.111,12	1.539.072,02
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		95.346.186,18	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		3.900.001.185,51	737.728.610,71
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		173.625.222,26	34.953.541,45
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		539.035,81	80.726.186,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.345.677.789,83	481.617.169,22
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	43.760.603,00
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	101.616.625,52
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		0,00	127.823,81
218810108 - ISS		0,00	5.924.804,56
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		2.551.398,34	2.226.115,57
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		76.323.009,38	63.709.601,21
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		6.218.306,03	6.282.392,50
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		4.763.561,13	10.080.921,66
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		132.328.253,42	115.655.128,60
218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE		163,52	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		4.533.553,45	3.751.506,38
218810301 - DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		0,00	24.391,61
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		7.780,94	0,00
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		3.615,51	88,78
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		2.610.951.193,08	542.068,74
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS		0,00	1.248,27
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		151.880.080,21	30.555.823,12
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		123.527.177,91	97.358.025,89
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		147.646.841,02	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		70.462.500,07	0,00
218850108 - ISS		14.479.595,15	0,00
218850109 - OUTROS TRIBUTOS MUNICIPAIS		760,67	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		380.159.137,61	140.431.713,23
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		238.844.018,28	145.285.943,72
Caixa e Equivalentes de Caixa		238.844.018,28	145.285.943,72

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		7.571.988.607,98	3.514.261.128,01

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercício de 2022			Exercício de 2021		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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
 290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
ATIVO		993.282.447,79	614.606.681,11
Ativo Circulante		259.341.133,43	186.314.098,14
Caixa e Equivalentes de Caixa		238.844.018,28	145.285.943,72
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		18.551.035,00	32.088.364,03
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		1.946.080,15	8.939.790,39
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		733.941.314,36	428.292.582,97
Realizável a Longo Prazo		1.298.092,84	1.298.092,84
Créditos a Longo Prazo		205.509,00	205.509,00
Demais Créditos a Longo Prazo		1.092.583,84	1.092.583,84
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		732.644.105,09	425.037.685,66
Intangível		(883,57)	1.956.804,47
Total de Ativo		993.282.447,79	614.606.681,11

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		993.282.447,79	614.606.681,11
Passivo Circulante		125.074.321,75	64.558.293,25
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		111.651.405,93	54.946.306,56
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		13.408.494,21	7.662.915,45
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		14.421,61	1.949.071,24
Passivo Não Circulante		454.900,31	1.000.776,87
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		454.900,31	1.000.776,87
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
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		867.753.225,73	549.047.610,99
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		867.753.225,73	549.047.610,99
Superávits ou Déficits Acumulados		867.753.225,73	549.047.610,99
Superávits ou Déficits do Exercício		319.571.587,42	243.515.584,91
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		549.047.610,99	318.642.568,95
Ajustes de Exercícios Anteriores		(865.972,68)	(13.110.542,87)
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		993.282.447,79	614.606.681,11

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		993.282.447,79	614.606.681,11
Ativo Financeiro		238.844.018,28	145.285.943,72
Ativo Permanente		754.438.429,51	469.320.737,39
PASSIVO (II)		298.283.936,92	251.867.971,28
Passivo Financeiro		172.769.136,47	188.797.008,21
Passivo Permanente		125.514.800,45	63.070.963,07
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		694.998.510,87	362.738.709,83

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		520.067.645,25	413.116.936,22
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		520.067.645,25	413.116.936,22
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		19.300,00	19.300,00
Garantias e Contra garantias concedidas		19.300,00	19.300,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(123.845,99)	(134.178.733,49)
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		0,00	9.136.050,68
108 COTA-PARTE DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - CONTA ESTADUAL		0,00	1.188.341,93
112 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		(16.615.420,98)	51.847.969,66
120 RECURSOS DO FUNDEB		0,00	28.495.306,73
300 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		799.341,48	0,00
308 COTA-PARTE DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - CONTA ESTADUAL		13.382.195,44	0,00
309 Recursos de Emendas Especiais ao OGU		7.912,41	0,00
312 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		60.397.515,99	0,00
320 RECURSOS DO FUNDEB		8.227.183,46	0,00
TOTAL		66.074.881,81	(43.511.064,49)

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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
 290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		3.544.813.857,97	2.626.591.778,41
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		3.536.859.265,21	2.621.849.344,20
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		7.954.592,76	4.742.434,21
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		3.225.242.270,55	2.383.076.193,50
Pessoal e Encargos		2.568.970.598,98	2.097.397.298,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		7.442.244,64	5.498.069,95
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		423.879.891,49	252.449.577,37
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		627.325,42	546.241,78
Transferências e Delegações Concedidas		211.049.026,48	16.626.409,06
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		141.829,76	227.886,88
Tributárias		651.888,83	607.701,75
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		12.479.464,95	9.723.008,71
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		319.571.587,42	243.515.584,91

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
 Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
 COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
 Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	186.897.936,97	166.946.864,50	181.090.086,61	172.754.714,86
PROCESSADOS	589.035,81	0,00	589.035,81	0,00
2019	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
2021	539.035,81	0,00	539.035,81	0,00
NÃO PROCESSADOS	186.308.901,16	166.946.864,50	180.501.050,80	172.754.714,86
2020	2.143.560,78	0,00	2.143.560,78	0,00
2021	184.165.340,38	0,00	178.357.490,02	5.807.850,36
2022	0,00	166.946.864,50	0,00	166.946.864,50
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.692.859,25	3.344.105.616,89	3.345.784.054,53	14.421,61
VALORES RESTITUÍVEIS	1.692.859,25	3.344.105.616,89	3.345.784.054,53	14.421,61
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	23.071,17	2.534.305,19	2.557.376,36	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA	682,34	76.323.009,38	76.323.009,38	682,34
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	8.937,42	6.218.306,03	6.218.306,03	8.937,42
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	120,24	4.763.561,13	4.763.561,13	120,24
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	466,98	132.328.253,42	132.328.253,42	466,98
218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	0,00	163,52	163,52	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	4.533.553,45	4.533.553,45	0,00
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	7.779,97	0,97	7.780,94	0,00
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS	0,00	3.615,51	3.615,51	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS	28.405,85	2.610.923.288,03	2.610.951.209,08	484,80
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	151.880.080,21	151.880.080,21	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	123.527.177,91	123.527.177,91	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	147.650.570,85	147.646.841,02	3.729,83
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.169.775,44	69.380.244,75	70.550.020,19	0,00
218850108 - ISS	453.619,84	14.038.725,87	14.492.345,71	0,00
218850109 - OUTROS TRIBUTOS MUNICIPAIS	0,00	760,67	760,67	0,00

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
 290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	186.897.936,97	166.946.864,50	181.090.086,61	172.754.714,86
PROCESSADOS	589.035,81	0,00	589.035,81	0,00
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	589.035,81	0,00	589.035,81	0,00
NÃO PROCESSADOS	186.308.901,16	166.946.864,50	180.501.050,80	172.754.714,86
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	186.308.901,16	166.946.864,50	180.501.050,80	172.754.714,86
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.692.859,25	3.344.105.616,89	3.345.784.054,53	14.421,61
VALORES RESTITUÍVEIS	1.692.859,25	3.344.105.616,89	3.345.784.054,53	14.421,61
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL	1.692.859,25	3.344.105.616,89	3.345.784.054,53	14.421,61

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
290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
NÃO PROCESSADOS	0,00	172.754.714,86
TOTAL:	0,00	172.754.714,86

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



DOCUMENTO
ASSINADO
ELETRONICAMENTE

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
 290101 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		7.259.755.799,76	3.233.346.000,61
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		7.259.755.799,76	3.233.346.000,61
Transferências recebidas		0,00	0,00
Desembolsos		6.845.158.146,78	3.093.295.063,51
Pessoal e demais despesas		1.984.828.741,68	1.554.556.816,22
Juros e encargos da dívida		589.580,70	546.055,97
Transferências concedidas		1.029.012.599,66	914.604.236,85
Outros desembolsos operacionais		3.830.727.224,74	623.587.954,47
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		414.597.652,98	140.050.937,10
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		320.493.699,86	90.429.866,03
Aquisição de ativo não circulante		315.526.538,36	90.179.438,20
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		4.967.161,50	250.427,83
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(320.493.699,86)	(90.429.866,03)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		545.878,56	545.878,56
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		545.878,56	545.878,56
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)		(545.878,56)	(545.878,56)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		93.558.074,56	49.075.192,51
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		145.285.943,72	96.210.751,21
Caixa e Equivalente de caixa final		238.844.018,28	145.285.943,72

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		74.663.779,44	15.363.105,36
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		74.663.779,44	15.363.105,36
Intragovernamentais		894.674.795,78	864.854.450,62
Outras transferências concedidas		59.674.024,44	34.386.680,87
Total das Transferências Concedidas		1.029.012.599,66	914.604.236,85

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		1.984.828.741,68	1.554.556.816,22
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habituação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.984.828.741,68	1.554.556.816,22

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		589.580,70	546.055,97
Total dos Juros e Encargos da Dívida		589.580,70	546.055,97

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

MARIA CECÍLIA AMENDOLA DA MOTTA
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

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

A UG 290101 – SED - Secretaria de Estado de Educação de Mato Grosso do Sul, é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 02.585.924/0001-22, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na av. do Poeta, Parque dos Poderes bloco V.

As atividades operacionais da Secretaria de Estado de Educação de Mato Grosso do Sul são amparadas pela Lei Estadual no 5.784 de 16 de dezembro de 2021 (Lei Orçamentária Anual - LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

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), Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC).

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2022, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

FUNDEB

Os valores que compõem os demonstrativos do FUNDEB são parte do montante que consta nos relatórios da Unidade Gestora 290101 – SED.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 117, de 18 de outubro de 2021, 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.

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 623.869.300,00 refere-se à:

Dotação Atualizada	Valor
Dotação Inicial	2.470.054.700,00
Créditos Especiais Abertos	4.494.425.423,90
Superávit Orçamentário do Exercício Anterior	0,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Operações de Crédito	0,00
Dotação Atualizada	6.964.480.123,90

1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ 3.328.253.106,89 (três bilhões, trezentos e vinte e oito milhões, duzentos e cinquenta e três mil e cento e vinte e seis reais e oitenta e nove centavos) é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período e a despesa empenhada.

Lembrando que a Secretaria de Estado de Educação é um órgão da administração pública que não gera receita própria, ou seja, não é um agente arrecadador e por isso só executamos despesas orçamentárias para a prestação de serviços públicos voltados a educação, logo o seu resultado será sempre deficitário.

2- BALANÇO FINANCEIRO (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 PARA A ORÇAMENTÁRIA	RECEBIDAS A EXECUÇÃO	R\$	3.535.758.577,38	R\$	0,00	R\$ 3.535.758.577,38

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APOORTE DE RECURSOS PARA O RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 3.535.758.577,38	R\$ 3.535.758.577,38

2.2 RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

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

UG	Conta Contábil	Outros Recebimentos Extras
SED(290101)	113110102	136.198.959,57
SED(290101)	113810600	114.552.543,79
SED(290101)	113810801	61.159,33
SED(290101)	113810901	4.815.748,27
SED(290101)	113811702	63.487.644,08
SED(290101)	218919803	91.874,46
SED(290101)	218919804	60.683.675,99
SED(290101)	464110301	0,00
SED(290101)	Total	379.891.605,49

2.3 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 9.544.111,12		R\$ 9.544.111,12
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APOORTE DE RECURSOS PARA O RPPS	R\$ 95.346.186,18		R\$ 95.346.186,18

TOTAL	R\$ 104.890.297,30	R\$ 104.890.297,30
-------	--------------------	--------------------

2.4 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.

UG	Conta Contábil	Outros Pagamentos Extras
SED(290101)	113110102	136.198.959,57
SED(290101)	113810600	114552.543,79
SED(290101)	113810801	61.159,33
SED(290101)	113810901	4.815.748,27
SED(290101)	113811702	63.487.644,08
SED(290101)	218919803	91.874,46
SED(290101)	218919804	60.889.887,98
SED(290101)	464110301	61.320,13
SED(290101)	Total	380.159.137,61

3- BALANÇO PATRIMONIAL (anexo 14)

ATIVO

Ativo Circulante

Constitui todos os bens e direitos da Secretaria de Estado de Educação conversíveis em reais, moeda vigente no País, incluem as contas movimento em banco da rede credenciada responsável pelas prestações de serviços, contas a receber, estoques, despesas antecipadas, devoluções e demais contas do ativo, todos realizáveis até o final do exercício social seguinte ao do balanço que está sendo elaborado.

3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (111000000)

Conta Única – Tesouro

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

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

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

Demais Contas

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

Aplicações Financeiras

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

Adiantamentos concedidos a pessoal

Compreende as antecipações concedidas à pessoal (tais como antecipações de salários e ordenados, adiantamentos de 13º e adiantamentos férias e outros) e a terceiros, incluídos adiantamentos a fornecedores.

Outros créditos a receber e valores a curto prazo

Compreende os outros créditos e valores realizáveis no curto prazo, provenientes de direitos obtidos junto a diversos devedores.

3.2 ESTOQUE (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.

3.3 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE (119000000)

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

Ativo não circulante

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

Realizável a longo prazo

Compreende os bens, direitos e despesas antecipadas realizáveis a longo prazo.

3.4 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.

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

Bens Móveis - Compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da 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, 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.

A Atual Gestão desta Secretaria de Estado de Educação está empenhada na busca de regularizar os dados do Patrimônio Imobiliário juntamente com a Superintendência de Patrimônio, Gestão Documental e Transportes (SUPGDT), da Secretaria de Estado de Administração e a Superintendência de Contabilidade Geral do Estado (SCGE) da Secretaria de Estado de Fazenda, cito a Nota Técnica nº 01/2023.

3.5 INTANGÍVEL (12400000)

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

Saldo do Exercício Anterior	(-) Amortização Acumulada	Saldo Para o Próximo Exercício
1.956.804,47	1.957.688,04	883,57

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.

3.6 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (21100000)

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

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

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

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

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

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

3.7 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (213000000)

Compreendem 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.

3.8 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (218000000)

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiro não inclusos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

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

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

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

Diárias a Pagar- Valores relativos às diárias a pagar.

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

Convênios a Pagar- Valores a pagar retidos a título de convênios.

Passivo Não Circulante

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

Patrimônio Líquido

Patrimônio Líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

3.9 PATRIMÔNIO LÍQUIDO (231000000)

TÍTULOS	31/12/2022	31/12/2021
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	867.753.225,73	549.047.610,99
Total do Patrimônio Líquido	867.753.225,73	549.047.610,99

Resultados Acumulados - Compreende o saldo remanescente dos déficits acumulados da administração direta.

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULOS	31/12/2022	31/12/2021
Superávits de exercícios Anteriores	R\$ 549.047.610,99	R\$ 318.642.568,95
Resultado Patrimonial do Período - DPV	R\$ 319.571.587,42	R\$ 243.515.584,91
Ajustes de exercícios anteriores	(865.972,68)	(13.110.542,87)
Resultados Acumulados	R\$ 867.753.225,73	R\$ 549.047.610,99

4- DEMONSTRATIVO 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. (NBC T 16.6 (R1)).

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

RESULTADO PATRIMONIAL

O resultado patrimonial corresponde à diferença entre o valor total das Variações Patrimoniais Aumentativas – VPA e o valor total das Variações Patrimoniais Diminutivas – VPD, apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais do período.

O resultado do exercício financeiro de 2022 foi superavitário de R\$ 319.571.587,42 (trezentos e dezenove milhões e quinhentos e setenta e um mil, quinhentos e oitenta e sete reais e quarenta e dois centavos), conforme o quadro abaixo:

Variações Patrimoniais Diminutivas – VPD	R\$ 3.225.242.270,55
Variações Patrimoniais Aumentativas – VPA	R\$ 3.544.813.857,97
Superávit	R\$ 319.571.587,42

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	R\$ 3.535.758.577,38	R\$ 0,00	R\$ 3.535.758.577,38
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 3.535.758.577,38	R\$ 0,00	R\$ 3.535.758.577,38

4.2 VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

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

Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a Desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamento de Restos a Pagar, conforme dispõe Seção II- Dos cancelamentos, Decreto nº 16.044, de 16 de novembro de 2022.

4.3 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

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

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas

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

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

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

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

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

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

4.4 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	R\$ 9.544.111,12	R\$ 0,00	R\$ 9.544.111,12
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	R\$ 95.346.186,18	R\$ 0,00	R\$ 95.346.186,18
TOTAL	R\$ 104.890.297,30		R\$ 104.890.297,30

5- DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (Anexo 17)

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.

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.

As despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2022, foram inscritas e escrituradas como Restos a Pagar Processados e Não Processados, em atendimento aos artigos 35, 36 e 92 da Lei nº. 4.320/64, e compõe a Relação dos Restos a Pagar por exercício do Balanço Geral em questão. Para fins de inscrição, foram observadas as recomendações do Decreto de encerramento do exercício nº. 16.044 de 16 de novembro de 2022.

Relação de Cancelamento de Restos Processados com Ato:

Exercício: 2019					
Documento	Credor	Natureza Despesa	Valor	Tipo de Ato (Lei / Portaria / Decreto)	Número do Ato/Ano
2019NE005110	24651234000167 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SONORA	44404100	30.000,00	Resolução	3.930/2021
2019NE007693	03861135000130 - APM DA EETPG PRESIDENTE VARGAS	44504100	20.000,00	Resolução	3.930/2021 4.010/2022
	SUBTOTAL 2019:		50.000,00		

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.

Resultado apurado na geração de caixa foi de R\$ 93.558.074,56 (noventa e três milhões, quinhentos e cinquenta e oito mil, setenta e quatro reais e cinquenta e seis centavos), conforme o quadro abaixo extraído do DFC:

Descrição	2022
DFC Operacional	R\$ 414.597.652,98
DFC Investimento	R\$ (320.493.699,86)
DFC Financiamento	R\$ (545.878,56)
Resultado	R\$ 93.558.074,56

Detalhamento ou memória de cálculo do anexo 18 outros ingressos Operacionais e outros desembolsos operacionais:

Composição Operacionais	Outros Ingressos	Anexo 13 - Balanço Financeiro	%	Anexo 18 - Demonstração de Caixa
Outros Ingressos Operacionais				2.610.412.710,84
Outras Receitas Correntes		3.174,90	0,0%	
Transferências Financeiras Recebidas		2.031.109.391,14	2844,9%	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		236.976.392,84	331,9%	
Outros Recebimentos Extraordinários		270.928.346,66	379,5%	
Grupo 1135 - Movimentos Credor		71.395.405,30	100,0%	
Total		2.610.412.710,84	3656,3%	2.610.412.710,84
Composição Operacionais	Outros Dispendios	Anexo 13 - Balanço Financeiro		Anexo 18 - Demonstração de Caixa
Outros Dispendios Operacionais				625.342.544,92
Transferências Financeiras Concedidas		4.045.220,60	3,5%	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		235.452.294,08	204,9%	
Outros Pagamentos Extraordinários		270.917.376,40	235,7%	
Grupo 1135 - Movimentos Devedor Líquido (Saldo final-Saldo inicial)		114.927.653,84	100,0%	
Total		625.342.544,92		625.342.544,92

Buscando clareza e transparência das informações elencadas, ressaltamos que disponibilizamos a Publicação dos Balanços e Notas Explicativas na página eletrônica da pasta da Educação, afim de garantir a publicidade e transparência das contas públicas:

<https://www.sed.ms.gov.br/prestacao-de-contas/>

Caio Augusto D. dos Santos
Analista Contábil/SED
CRC-MS: 012596/O

RESOLUÇÃO/SED N. 4.169, DE 10 DE MARÇO DE 2023.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes às Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

A Fundação de Apoio e Desenvolvimento à Educação Básica do Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução – TCE -MS n. 88, de 3 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes às Contas Anuais de Gestão da Fundação de Apoio e Desenvolvimento à Educação Básica do Estado de Mato Grosso do Sul, referentes ao exercício de 2022 conforme anexo desta Resolução.

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

CAMPO GRANDE/MS, 10 DE MARÇO DE 2023.

HELIO QUEIROZ DAHER

Secretário de Estado de Educação



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	26.015.000,00	26.015.000,00	0,00	(26.015.000,00)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	15.000,00	15.000,00	0,00	(15.000,00)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	26.000.000,00	26.000.000,00	0,00	(26.000.000,00)
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	26.015.000,00	26.015.000,00	0,00	(26.015.000,00)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	26.015.000,00	26.015.000,00	0,00	(26.015.000,00)
Déficit (VI)	5.119.600,00	840.000,00	485.800,00	(354.200,00)
TOTAL (VII) = (V + VI)	31.134.600,00	26.855.000,00	485.800,00	(26.369.200,00)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	30.965.900,00	26.855.000,00	485.800,00	485.800,00	485.800,00	26.369.200,00
Pessoal e Encargos Sociais	500.000,00	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	30.465.900,00	26.855.000,00	485.800,00	485.800,00	485.800,00	26.369.200,00
Despesas de Capital (IX)	168.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	168.700,00	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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	31.134.600,00	26.855.000,00	485.800,00	485.800,00	485.800,00	26.369.200,00
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	31.134.600,00	26.855.000,00	485.800,00	485.800,00	485.800,00	26.369.200,00
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	31.134.600,00	26.855.000,00	485.800,00	485.800,00	485.800,00	26.369.200,00
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021				
	(a)	(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 DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(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

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

ALESSANDRA FERREIRA BEKER DAHER
Diretora 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
 290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		534.800,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		534.800,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		534.800,00	0,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		485.800,00	0,00
Ordinária		485.800,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		49.000,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		49.000,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		534.800,00	0,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercício de 2022			Exercício de 2021		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

ALESSANDRA FERREIRA BEKER DAHER
Diretora Presidente

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
 290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO		49.000,00	0,00
Ativo Circulante		49.000,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		49.000,00	0,00
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores 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
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Total de Ativo		49.000,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		49.000,00	0,00
Passivo Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		0,00	0,00
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		49.000,00	0,00
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		49.000,00	0,00
Superávits ou Déficits Acumulados		49.000,00	0,00
Superávits ou Déficits do Exercício		49.000,00	0,00
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		0,00	0,00
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		49.000,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		49.000,00	0,00
Ativo Financeiro		49.000,00	0,00
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO (II)		0,00	0,00
Passivo Financeiro		0,00	0,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		49.000,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		49.000,00	0,00
TOTAL		49.000,00	0,00

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

ALESSANDRA FERREIRA BEKER DAHER
Diretora 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
 290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		534.800,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		534.800,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		485.800,00	0,00
Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		485.800,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Tributárias		0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		49.000,00	0,00

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
 Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
 COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

ALESSANDRA FERREIRA BEKER DAHER
 Diretora Presidente

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
290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

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
290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

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
290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2022

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



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
 290205 - FUNDAÇÃO DE APOIO E DESENVOLVIMENTO À EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		534.800,00	
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		534.800,00	0,00
Transferências recebidas		0,00	0,00
Desembolsos		485.800,00	
Pessoal e demais despesas		485.800,00	0,00
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		49.000,00	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)			
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		49.000,00	
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		0,00	0,00
Caixa e Equivalente de caixa final		49.000,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
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		485.800,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habituação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		485.800,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
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

CAIO AUGUSTO DOMINGOS DOS SANTOS
Contador - CRC: MS-12596/0-4

CARLA RENATA BASSI
COORDENADORA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

ALESSANDRA FERREIRA BEKER DAHER
Diretora Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Seretaria de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento, Ciência, Tecnologia e Inovação

Republica-se por incorreção.

Publicado no Diário Oficial n. 9.863 - SUPLEMENTO, de 18 de março de 2018, páginas 1168 a 1190.

RESOLUÇÃO SEMADESC N. 016, DE 10 DE MARÇO DE 2023

Publica o Balanço referente as Contas Anuais de Gestão do exercício de 2018.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO, CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO, no uso de suas atribuições e considerando o disposto Resolução-TCE-MS n. 88, de 03 de outubro de 2018, e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado DE Mato Grosso do Sul,

R E S O L V E:

Art. 1º Divulgar o Balanço (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondente as Contas Anuais de Gestão da Secretaria de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento Econômico, Produção e Agricultura Familiar (SEMAGRO), referente ao exercício 2018, conforme anexo desta Resolução.

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

Campo Grande (MS), 10 de março de 2023.

JAIME ELIAS VERRUCK

Secretário de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento, Ciência, Tecnologia e Inovação



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul

Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ

Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE

710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balço 2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)	30.322.300,00	30.320.500,00	23.050.731,47	(7.269.768,53)
TOTAL (VII) = (V + VI)	30.322.300,00	30.320.500,00	23.050.731,47	(7.269.768,53)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	27.627.300,00	22.347.281,00	14.917.998,68	14.256.926,41	14.040.857,44	7.429.282,32
Pessoal e Encargos Sociais	14.656.600,00	14.656.600,00	13.224.514,33	12.630.696,78	12.474.176,22	1.432.085,67
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	12.970.700,00	7.690.681,00	1.693.484,35	1.626.229,63	1.566.681,22	5.997.196,65
Despesas de Capital (IX)	2.695.000,00	7.973.219,00	8.132.732,79	6.179.043,82	5.950.143,82	(159.513,79)
Investimentos	2.695.000,00	7.973.219,00	8.132.732,79	6.179.043,82	5.950.143,82	(159.513,79)
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	30.322.300,00	30.320.500,00	23.050.731,47	20.435.970,23	19.991.001,26	7.269.768,53
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	30.322.300,00	30.320.500,00	23.050.731,47	20.435.970,23	19.991.001,26	7.269.768,53
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	30.322.300,00	30.320.500,00	23.050.731,47	20.435.970,23	19.991.001,26	7.269.768,53
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2018

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2017				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	0,00	896.290,36	849.633,58	839.512,41	46.656,78	10.121,17
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	789.363,04	779.300,73	779.300,73	10.062,31	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	106.927,32	70.332,85	60.211,68	36.594,47	10.121,17
Despesas De Capital	0,00	4.852,00	4.852,00	4.852,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	4.852,00	4.852,00	4.852,00	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	901.142,36	854.485,58	844.364,41	46.656,78	10.121,17

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Balanço 2018

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2017			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	16.090,20	1.012.425,40	928.324,64	0,00	100.190,96
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	655.533,55	617.543,05	0,00	37.990,50
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	16.090,20	356.891,85	310.781,59	0,00	62.200,46
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	16.090,20	1.012.425,40	928.324,64	0,00	100.190,96

MAISA SONIA FRANCISCO
Contadora - CRC/MS 6537/0-8

JAIME ELIAS VERRUCK
Ordenador de Despesas

JAIME ELIAS VERRUCK
Secretário

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

710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2018

	Nota	2018	2017
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		21.778.985,46	22.335.465,44
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		21.778.985,46	22.335.465,44
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		8.518.950,73	19.322.926,46
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		2.614.761,24	901.142,36
Inscrição de Restos a Pagar Processados		444.968,97	1.012.425,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.709.349,21	2.730.872,50
218810101 - =RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		612.678,37	
218810102 - =INSS		439.882,47	
218810104 - =IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.278.732,20	
218810108 - = ISS		2.737,47	
218810110 - =PENSAO ALIMENTICIA		2.098,22	
218810111 - =PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		407.825,61	
218810113 - =RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		32.806,80	
218810114 - =RETENCOES - PLANOS DE SEGUROS		4.280,93	
218810115 - =RETENCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		817.605,93	
218810199 - =OUTROS CONSIGNATARIOS		66.526,59	
218810401 - =DEPOSITOS E CAUCOES		4,66	
218810403 - =DEPOSITOS DE TERCEIROS		14.905,64	
218819901 - =SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		29.264,32	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		1.749.871,31	14.678.486,20
Saldo do Exercício Anterior (IV)		13.892.652,33	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		13.799.614,77	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		93.037,56	0,00
TOTAL (V)		44.190.588,52	41.658.391,90

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2018

	Nota	2018	2017
Despesa Orçamentária (VI)		23.050.731,47	13.340.854,43
Ordinária		14.947.348,90	12.594.556,48
Vinculada		8.103.382,57	746.297,95
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		8.103.382,57	746.297,95
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		1.205.113,05	580.908,01
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		1.205.113,05	580.908,01
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		7.006.112,12	13.843.977,13
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		844.364,41	58.783,97
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		928.324,64	1.546,82
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.483.551,76	2.635.322,15
218810101 - =RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		609.325,55	
218810102 - =INSS		410.293,44	
218810104 - =IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.278.732,20	
218810108 - = ISS		2.737,47	
218810110 - =PENSAO ALIMENTICIA		2.098,22	
218810111 - =PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		378.286,68	
218810113 - =RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		24.961,77	
218810114 - =RETENCOES - PLANOS DE SEGUROS		3.495,44	
218810115 - =RETENCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		692.896,24	
218810199 - =OUTROS CONSIGNATARIOS		51.460,35	
218810401 - =DEPOSITOS E CAUCOES		0,00	
218810403 - =DEPOSITOS DE TERCEIROS		0,08	
218819901 - =SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		29.264,32	
Outros Pagamentos Extraorçamentários		1.749.871,31	11.148.324,19
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		12.928.631,88	13.892.652,33
Caixa e Equivalentes de Caixa		12.835.589,66	13.799.614,77
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		93.042,22	93.037,56
TOTAL (X)		44.190.588,52	41.658.391,90

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2018

ESPECIFICACAO	Exercício de 2018			Exercício de 2017		
	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

MAISA SONIA FRANCISCO
Contadora - CRC/MS 6537/0-8

JAIME ELIAS VERRUCK
Ordenador de Despesas

JAIME ELIAS VERRUCK
Secretário

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
 710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2018

	Nota	Exercicio 2018	Exercicio 2017
ATIVO		28.190.404,75	20.859.447,19
Ativo Circulante		17.140.226,87	13.957.549,81
Caixa e Equivalentes de Caixa		12.835.589,66	13.799.614,77
Créditos a Curto Prazo		4.284.821,00	146.087,60
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		19.816,21	10.447,44
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	1.400,00
Ativo Não Circulante		11.050.177,88	6.901.897,38
Realizável a Longo Prazo		166.392,26	166.392,26
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		166.392,26	166.392,26
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		10.883.785,62	6.735.505,12
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2018

	Nota	Exercício 2018	Exercício 2017
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		28.190.404,75	20.859.447,19
Passivo Circulante		1.270.691,73	1.561.124,88
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		534.927,21	1.214.956,16
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		417.995,41	254.197,06
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		317.769,11	91.971,66
Passivo Não Circulante		6.847.822,12	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		6.847.822,12	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		20.071.890,90	19.298.322,31
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		20.071.890,90	19.298.322,31
Superávits ou Déficits Acumulados		20.071.890,90	19.298.322,31
Superávits ou Déficits do Exercício		808.853,02	9.914.883,79
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		19.298.322,31	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores		(35.284,43)	(274.906,95)
Superávits ou Déficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	9.658.345,47
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 2018

	Nota	Exercicio 2018	Exercicio 2017
ATIVO (I)		28.190.404,75	20.859.447,19
Ativo Financeiro		12.928.631,88	13.892.652,33
Ativo Permanente		15.261.772,87	6.966.794,86
PASSIVO (II)		10.733.275,09	2.462.267,24
Passivo Financeiro		3.487.811,45	2.021.629,62
Passivo Permanente		7.245.463,64	440.637,62
Saldo Patrimonial (I - II)		17.457.129,66	18.397.179,95

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2018

	Nota	Exercicio 2018	Exercicio 2017
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		4.538.873,72	4.328.990,36
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		4.538.873,72	4.328.990,36
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Balanço 2018

	Nota	Exercicio 2018	Exercicio 2017
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		900.559,22	727.721,05
112 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		6.189.785,47	8.292.903,68
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		(54.313,04)	492.551,77
244 RECEITA DE COMPENSAÇÕES AMBIENTAIS		2.332.893,54	2.285.334,79
246 RECURSOS ARRECADADOS PELO FUNDEMS		71.895,24	72.511,42
TOTAL		9.440.820,43	11.871.022,71

MAISA SONIA FRANCISCO
Contadora - CRC/MS 6537/0-8

JAIME ELIAS VERRUCK
Ordenador de Despesas

JAIME ELIAS VERRUCK
Secretário

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
 710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2018

	Nota	2018	2017
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		22.052.865,46	22.887.872,97
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		21.962.985,46	22.516.015,84
Transferências Intragovernamentais		21.962.985,46	22.516.015,84
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00

Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	89.880,00	371.857,13
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	89.880,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	371.857,13
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
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	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	21.244.012,44	12.972.989,18
Pessoal e Encargos	13.382.115,22	10.935.682,44
Remuneração a Pessoal	10.045.210,29	7.469.005,95
Encargos Patronais	2.936.009,88	2.860.246,49
Benefícios a Pessoal	20.231,60	16.461,35
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	380.663,45	589.968,65
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.621.573,07	1.091.413,58
Uso de material de consumo	132.055,79	141.479,96
Serviços	1.076.988,50	628.141,50
Depreciação, Amortização e Exaustão	412.528,78	321.792,12
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	273,00

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	273,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	4.500.666,67	745.846,63
Transferências Intragovernamentais	4.185.867,71	710.126,63
Transferências Intergovernamentais	314.798,96	35.720,00
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	1.545.586,16	0,00
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	1.545.586,16	0,00
Tributárias	1.088,53	578,39
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.088,53	578,39
Contribuições	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos. e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	192.982,79	199.195,14
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	192.982,79	199.195,14
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)	808.853,02	9.914.883,79

MAISA SONIA FRANCISCO
Contadora - CRC/MS 6537/0-8

JAIME ELIAS VERRUCK
Ordenador de Despesas

JAIME ELIAS VERRUCK
Secretário

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
 710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
 Balanço 2018

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.929.657,96	3.059.730,21	1.819.345,83	3.170.042,34
PROCESSADOS	1.028.515,60	444.968,97	928.324,64	545.159,93
2016	16.090,20	0,00	0,00	16.090,20
2017	1.012.425,40	0,00	928.324,64	84.100,76
2018	0,00	444.968,97	0,00	444.968,97
NÃO PROCESSADOS	901.142,36	2.614.761,24	891.021,19	2.624.882,41
2017	901.142,36	0,00	891.021,19	10.121,17
2018	0,00	2.614.761,24	0,00	2.614.761,24
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	91.971,66	3.709.349,21	3.483.551,76	317.769,11
VALORES RESTITUÍVEIS	91.971,66	3.709.349,21	3.483.551,76	317.769,11
218810101	36.487,10	612.678,37	609.325,55	39.839,92
218810102	0,00	439.882,47	410.293,44	29.589,03
218810104	0,00	1.278.732,20	1.278.732,20	0,00
218810108	0,00	2.737,47	2.737,47	0,00
218810110	0,00	2.098,22	2.098,22	0,00
218810111	0,00	407.825,61	378.286,68	29.538,93
218810113	66,94	32.806,80	24.961,77	7.911,97
218810114	0,00	4.280,93	3.495,44	785,49
218810115	0,00	817.605,93	692.896,24	124.709,69
218810199	0,00	66.526,59	51.460,35	15.066,24
218810401	55.417,62	4,66	0,00	55.422,28
218810403	0,00	14.905,64	0,08	14.905,56
218819901	0,00	29.264,32	29.264,32	0,00

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

710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)
Balço 2018

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.929.657,96	3.059.730,21	1.819.345,83	3.170.042,34
PROCESSADOS	1.028.515,60	444.968,97	928.324,64	545.159,93
710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR	1.028.515,60	444.968,97	928.324,64	545.159,93
NÃO PROCESSADOS	901.142,36	2.614.761,24	891.021,19	2.624.882,41
710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR	901.142,36	2.614.761,24	891.021,19	2.624.882,41
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	91.971,66	3.709.349,21	3.483.551,76	317.769,11
VALORES RESTITUÍVEIS	91.971,66	3.709.349,21	3.483.551,76	317.769,11
710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR	91.971,66	3.709.349,21	3.483.551,76	317.769,11

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

710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2018

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	545.159,93	0,00
NÃO PROCESSADOS	10.121,17	2.614.761,24
TOTAL:	555.281,10	2.614.761,24

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

DOCUMENTO
ASSINADO
ELETRONICAMENTEA 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
 710101 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, PRODUÇÃO E AGRICULTURA FAMILIAR

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL
 Balanço 2018

	Nota	2018	2017
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		27.238.205,98	39.800.036,46
Receitas derivadas e originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		27.238.205,98	39.800.036,46
Desembolsos		26.439.014,05	25.741.569,48
Pessoal e demais despesas		12.367.760,42	9.656.705,80
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		7.632.712,85	1.572.059,45
Outros desembolsos operacionais		6.438.540,78	14.512.804,23
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		799.191,93	14.058.466,98
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		1.763.217,04	258.852,21
Aquisição de ativo não circulante		1.736.244,02	208.022,21
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		26.973,02	50.830,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(1.763.217,04)	(258.852,21)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			

	Nota	2018	2017
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(964.025,11)	13.799.614,77
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		13.799.614,77	0,00
Caixa e Equivalente de caixa final		12.835.589,66	13.799.614,77

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
Balço 2018

	Nota	2018	2017
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balço 2018

	Nota	2018	2017
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		4.198.769,19	8.000,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		4.198.769,19	8.000,00
Intragovernamentais		3.179.185,15	1.521.083,49
Outras transferências concedidas		254.758,51	42.975,96
Total das Transferências Concedidas		7.632.712,85	1.572.059,45

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2018

	Nota	2018	2017
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		11.998.894,56	9.152.597,05
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		156.539,79	384.878,61
Ciência e Tecnologia		21.112,40	6.212,00
Agricultura		184.413,67	107.961,30
Organização Agrária		6.800,00	5.056,84
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		12.367.760,42	9.656.705,80

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balço 2018

	Nota	2018	2017
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

MAISA SONIA FRANCISCO
Contadora - CRC/MS 6537/0-8

JAIME ELIAS VERRUCK
Ordenador de Despesas

JAIME ELIAS VERRUCK
Secretário

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
UNIDADE GESTORA SEMAGRO - 710101

A UG 710101 – SEMAGRO – Secretaria de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento Econômico, Produção e Agricultura Familiar é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob o número 27.351.589/0001-29, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Avenida Desembargador José Nunes da Cunha, 1031 - Bloco, 12 – Parque dos Poderes – Campo Grande/MS.

As atividades operacionais da UG 710101 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.152, de 27 de dezembro de 2017, publicada em Diário Oficial n. 9.562 de 28 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

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

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

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 01 de janeiro a 31 de dezembro.

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

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

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

1- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

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

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial" e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 1.800,00, refere-se à:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	30.322.300,00
Cancelamento de Dotações	1.800,00
Dotação Atualizada	30.320.500,00

1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi superavitário em R\$ 7.269.768,53 e é obtido por meio da diferença entre a despesa autorizada no período R\$ 30.320.500,00 a despesa empenhada R\$ 23.050.731,47.

2-BALANÇO FINANCEIRO

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

2.1 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	21.778.985,46	0,00	21.778.985,46
TOTAL	21.778.985,46		21.778.985,46

2.2 RECEBIMENTOS EXTRAS ORÇAMENTÁRIOS

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

OUTROS RECEBIMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIO		
CONTA	CONTÁBIL-	DESCRIÇÃO
113230600-	Contribuição ao RGPS a Compensar	29.493,74
113810600-	Valores Em Trânsito Realizáveis A Curto Prazo	1.693.388,03
113810900-	Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade pago	16.644,15
113810901-	Créditos a Receber por Reembolso de SM, SF e Outros Pagos-RGPS	10.345,39
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		1.749.871,31

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	1.205.113,05	0,00	1.205.113,05
TOTAL	1.205.113,05	0,00	205.113,05

2.4 PAGAMENTO EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

2.4.1. Outros Pagamentos Extras Orçamentários - Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme abaixo:

OUTROS PAGAMENTOS EXTRORÇAMENTÁRIOS		
CONTA	CONTÁBIL-	DESCRIÇÃO
113230600-	Contribuição ao RGPS a Compensar	29.493,74
113810600-	Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	1.693.388,03
113810900-	Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade pago	16.644,15
113810901-	Créditos a Receber por Reembolso de SM, SF e Outros Pagos- RGPS	10.345,39
TOTAL DE OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		1.749.871,31

2.4.2. Outros Pagamentos Extras Orçamentários- Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

Restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício conforme abaixo:

- Restos Processados - R\$ 928.324,64
- Não Processados - R\$ 844.364,41.

3-BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

Ativo Circulante

3.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Conta Única - Tesouro

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

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

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

Demais Contas

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

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

3.2 ESTOQUE

Compreende o valor de R\$ 19.816,21 (dezenove mil, oitocentos e dezesseis reais de vinte e um centavos) dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

Ativo Não Circulante

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

Realizável A Longo Prazo

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

3.3 INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO

Compreende as aplicações de recursos em Títulos, valores mobiliários e imobiliários, não destinadas à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade, resgatáveis no longo prazo.

Outros Títulos e Valores Mobiliários- O valor de R\$ 166.392,26 (Cento e sessenta e seis mil, trezentos e noventa e dois reais e vinte e seis centavos), despesas com pagamento referente ao Contrato n. 7900-aquisição de cotas do Condomínio Estrada Parque do exercício de 1996 na Unidade Gestora 5901-Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável/SEMADES.

3.4 IMOBILIZADO

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

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

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

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

Bens Móveis - Compreende os valores somados de R\$ 11.248.317,52- (Onze milhões, duzentos e quarenta e oito mil, trezentos e dezessete reais e cinquenta e dois centavos) Bens Móveis no SPF e no SISPAT o valor de R\$ 11.605.014,52 (onze milhões, seiscentos e cinco mil, catorze reais e cinquenta e dois centavos), sendo o valor de R\$ 67.667,52 a maior no SPF, valores adquiridos por meio das 2018LQ1154/1163/1164 e não lançados no almoxarifado em tempo hábil.

Bens Imóveis – Compreende o valor de R\$ 414.437,67 (quatrocentos e quatorze mil, quatrocentos e trinta e sete reais e sessenta e sete centavos) Obras em Andamento no Sistema de Patrimônio dos bens imóveis, registrados no SPF na conta 12.321.06.01, porém as obras são executadas pela AGESUL e, não foram finalizadas para as devidas baixas, o quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano.

(-) Depreciação Acumulada- Bem Móveis - Compreende o valor de R\$ 778.969,57 (setecentos e setenta e oito mil, novecentos e sessenta e nove mil e cinquenta e sete centavos), registros efetuados no SISPAT no próprio sistema de patrimônio e no SPF em Conta Contábil de Bens Moveis, na conta de depreciação, ou seja, na 12.381.01.00, a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência. A depreciação de bens adquiridos e postos em utiliza o método das cotas constantes e se dá de acordo com a tabela com base na Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal no 162/1998.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Passivo Circulante

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação 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.

3.5 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

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

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

3.6 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO

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

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

3.7 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.

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.

Passivo Não Circulante

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

Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

3.8 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

TÍTULO	31/12/2018	31/12/2017
OS		
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	20.071.890,90	19.298.322,31
Total do Patrimônio Líquido	20.071.890,90	19.298.322,31

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

RESULTADOS ACUMULADOS		
TÍTULO	31/12/2018	31/12/2017
OS		
Superávits ou Déficits do Exercício	808.853,02	9.914.883,79
Superávits ou Déficits do Exerc. Anterior	19.298.322,31	
*Ajustes de Exercícios Anteriores	(35.284,43)	(274.906,95)
Superávits ou Déficits Resultantes de		
Extinção, Fusão e Cisão		9.658.345,47
Resultados Acumulados	20.071.890,90	19.298.322,31

***Ajustes de Exercícios Anteriores**

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2018, substancialmente, em função de:

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

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

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

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

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	Valor
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	35.284,43
Total de Ajustes de Exercícios Anteriores	35.284,43

Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período foi positivo de R\$ 773.568,59 ante um resultado em 2017 de R\$ 19.298.322,31.

4-DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES

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

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

4.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS P/ EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	21.962.985,46	0,00	21.962.985,46
TOTAL	21.962.985,46		21.962.985,46

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.

4.3 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		4.185.867,71	4.185.867,71

TRANSFERÊNCIAS			
VOLUNTÁRIAS	0,00	314.798,96	314.798,96
TOTAL	0,00	4.500.666,67	4.500.666,67

5-DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

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

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
INGRESSOS	VALOR
5.1.1 Outros Ingressos operacionais	27.238.205,98
TOTAL	27.238.205,98

MAISA SONIA FRANCISCO

Analista Contábil

CRC MS-006537/O-8

Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural

PORTARIA AGRAER N. 002 de 17 de março de 2023.

Publica os Balanços referentes às Contas Anuais de Gestão do Exercício de 2022 (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas).

O Diretor-Presidente da Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural - AGRAER, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução TCE-MS n. 88 de 3 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado;

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) correspondentes às Contas Anuais de Gestão da Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural – AGRAER, referentes ao Exercício de 2022, conforme anexos desta Portaria.

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

Campo Grande/MS, 10 de março de 2023.

Washington Willeman de Souza

Diretor-Presidente da AGRAER



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
 Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
 Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
 Balanço 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	5.761.900,00	5.761.900,00	4.686.088,09	(1.075.811,91)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	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	4.112.558,90	4.112.558,90
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	1.463.100,00	1.463.100,00	106.868,83	(1.356.231,17)
Transferências Correntes	4.298.800,00	4.298.800,00	465.496,80	(3.833.303,20)
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	1.163,56	1.163,56
Receitas de Capital (II)	66.731.500,00	66.731.500,00	35.244.910,38	(31.486.589,62)
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	66.731.500,00	66.731.500,00	35.244.910,38	(31.486.589,62)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	72.493.400,00	72.493.400,00	39.930.998,47	(32.562.401,53)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	72.493.400,00	72.493.400,00	39.930.998,47	(32.562.401,53)
Déficit (VI)	52.082.600,00	125.750.257,00	89.284.476,76	(36.465.780,24)
TOTAL (VII) = (V + VI)	124.576.000,00	198.243.657,00	129.215.475,23	(69.028.181,77)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	54.240.832,00	54.240.832,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	54.240.832,00	54.240.832,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	57.844.500,00	96.456.598,06	73.271.133,31	73.252.546,12	73.252.546,12	23.185.464,75
Pessoal e Encargos Sociais	50.251.700,00	65.956.700,00	57.227.096,39	57.227.096,39	57.227.096,39	8.729.603,61
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	7.592.800,00	30.499.898,06	16.044.036,92	16.025.449,73	16.025.449,73	14.455.861,14
Despesas de Capital (IX)	66.731.500,00	101.787.058,94	55.944.341,92	50.227.605,80	50.227.605,80	45.842.717,02
Investimentos	66.731.500,00	101.787.058,94	55.944.341,92	50.227.605,80	50.227.605,80	45.842.717,02
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	124.576.000,00	198.243.657,00	129.215.475,23	123.480.151,92	123.480.151,92	69.028.181,77
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	124.576.000,00	198.243.657,00	129.215.475,23	123.480.151,92	123.480.151,92	69.028.181,77
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	124.576.000,00	198.243.657,00	129.215.475,23	123.480.151,92	123.480.151,92	69.028.181,77
RESERVA DE RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	0,00	386.496,48	273.584,76	273.584,76	112.911,72	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	386.496,48	273.584,76	273.584,76	112.911,72	0,00
Despesas de Capital	0,00	22.131.465,14	17.773.598,14	17.773.598,14	4.357.867,00	0,00
Investimentos	0,00	22.131.465,14	17.773.598,14	17.773.598,14	4.357.867,00	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	22.517.961,62	18.047.182,90	18.047.182,90	4.470.778,72	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2022

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	354.965,22	53.425,26	53.425,26	354.965,22	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	37.811,32	37.811,32	0,00	0,00
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	354.965,22	15.613,94	15.613,94	354.965,22	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	354.965,22	53.425,26	53.425,26	354.965,22	0,00

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Receita Orçamentária (I)		39.930.998,47	38.694.340,99
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		39.930.998,47	38.694.340,99
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 Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		39.930.998,47	38.694.340,99
Transferências Financeiras Recebidas (II)		95.383.772,31	63.440.666,29
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		95.383.772,31	63.440.666,29
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		45.569.262,11	49.703.578,39
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		5.735.323,31	22.517.961,62
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	53.425,26
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		23.592.403,92	17.714.246,01
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	315.223,04
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	4.184.480,86
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		17.115,34	0,00
218810108 - ISS		0,00	57.619,24
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		312.463,17	355.165,71
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		2.108.757,39	2.134.334,71
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		213.928,26	259.590,73
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		11.134,06	23.327,22
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.565.785,96	4.372.059,57
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		235.924,10	242.549,11
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		4.971,67	1.695,91
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		220,84	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.468.939,63	16.890,01
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		2.625.824,41	1.145.154,10
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		5.394.060,65	4.606.155,80
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		5.700.491,24	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		652.986,60	0,00
218830106 - OUTROS TRIBUTOS FEDERAIS		23.929,22	0,00
218850108 - ISS		255.871,38	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		16.241.534,88	9.417.945,50

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Saldo do Exercício Anterior (IV)		51.931.926,07	31.355.984,07
Caixa e Equivalentes de Caixa		51.864.893,04	31.290.646,95
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		67.033,03	65.337,12
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		232.815.958,96	183.194.569,74

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		129.215.475,23	92.200.502,79
Ordinária		85.875.962,58	58.996.790,56
Vinculada		43.339.512,65	33.203.712,23
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 Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		43.339.512,65	33.203.712,23
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		517.480,78	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		71.089,55	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		446.391,23	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		57.949.772,82	39.062.140,88
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		18.047.182,90	7.904.877,47
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		53.425,26	3.101.384,62
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		23.597.367,52	18.636.580,32
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	315.187,87
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	4.184.480,86
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		17.115,34	0,00
218810108 - ISS		0,00	57.794,24
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		312.463,17	382.920,40
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		2.108.757,39	2.313.407,73
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		213.928,26	279.595,91
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		11.134,06	25.216,28
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.565.785,96	4.739.892,47
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		235.924,10	264.756,66
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	0,00
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS		220,84	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		1.468.939,63	16.890,01
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		2.625.824,41	1.145.154,10
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		5.394.060,65	4.911.283,79
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		5.700.491,24	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		662.921,87	0,00
218830106 - OUTROS TRIBUTOS FEDERAIS		23.929,22	0,00
218850108 - ISS		255.871,38	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		16.251.797,14	9.419.298,47
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		45.133.230,13	51.931.926,07
Caixa e Equivalentes de Caixa		45.061.225,43	51.864.893,04
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		72.004,70	67.033,03
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		232.815.958,96	183.194.569,74

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2022

ESPECIFICACAO	Exercicio de 2022			Exercicio de 2021		
	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	39.930.998,47	0,00	39.930.998,47	38.694.340,99	0,00	38.694.340,99
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	39.930.998,47	0,00	39.930.998,47	38.694.340,99	0,00	38.694.340,99
TOTAL	39.930.998,47	0,00	39.930.998,47	38.694.340,99	0,00	38.694.340,99

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
 Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO		251.779.423,09	196.036.261,60
Ativo Circulante		45.623.569,77	52.320.426,79
Caixa e Equivalentes de Caixa		45.061.225,43	51.864.893,04
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		307.156,80	364.060,13
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		255.187,54	91.473,62
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		206.155.853,32	143.715.834,81
Realizável a Longo Prazo		7.185,12	82.841,19
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		7.185,12	82.841,19
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		1.317.344,28	879.158,59
Imobilizado		204.825.323,92	142.737.110,71
Intangível		6.000,00	16.724,32
Total de Ativo		251.779.423,09	196.036.261,60

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2022

	Nota	Exercício 2022	Exercício 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		251.779.423,09	196.036.261,60
Passivo Circulante		3.273.511,88	2.737.682,39
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		3.102.402,56	2.191.030,31
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		95.655,87	466.235,03
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		75.453,45	80.417,05
Passivo Não Circulante		132.989.921,65	128.214.729,49
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
Transferências Fiscais a Longo Prazo		132.989.921,65	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	128.214.729,49
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		115.515.989,56	65.083.849,72
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		3.930.826,24	0,00
Resultados Acumulados		111.585.163,32	65.083.849,72
Superávits ou Déficits Acumulados		111.585.163,32	65.083.849,72
Superávits ou Déficits do Exercício		46.502.922,05	19.027.858,16
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		65.083.849,72	46.076.665,54
Ajustes de Exercícios Anteriores		(1.608,45)	(20.673,98)
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
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		251.779.423,09	196.036.261,60

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)		251.779.423,09	196.036.261,60
Ativo Financeiro		45.210.724,73	52.007.582,14
Ativo Permanente		206.568.698,36	144.028.679,46
PASSIVO (II)		141.998.756,84	153.470.373,50
Passivo Financeiro		5.810.776,76	23.006.769,15
Passivo Permanente		136.187.980,08	130.463.604,35
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		109.780.666,25	42.565.888,10

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		152.575.087,50	112.876.995,57
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		149.125.243,02	109.427.151,09
Direitos Contratuais		3.449.844,48	3.449.844,48
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2022

	Nota	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		0,00	(626.252,60)
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		0,00	(39.314,99)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		2.957,81	1.663.036,69
281 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		0,00	28.003.343,89
300 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		7.321.497,28	0,00
640 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		1.028.063,46	0,00
681 CONVÊNIOS E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		31.047.429,42	0,00
TOTAL		39.399.947,97	29.000.812,99

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		136.398.901,39	103.353.016,70
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		106.868,83	497.433,65
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		4.112.558,90	1.097.070,23
Transferências e Delegações Recebidas		131.199.175,49	100.768.584,46
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		540.948,92	72.793,16
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		439.349,25	917.135,20
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		89.895.979,34	84.325.158,54
Pessoal e Encargos		58.188.475,15	49.486.256,26
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	42.460,33
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		22.799.751,17	9.324.547,83
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		2.840.646,17	218.305,01
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		5.085.636,18	24.027.117,60
Tributárias		16.721,19	86.169,48
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		964.749,48	1.140.302,03
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		46.502.922,05	19.027.858,16

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
 Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
 GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
 Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO) (Lei nº 4.320/1964)
Balço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	22.926.352,10	5.735.323,31	22.926.352,10	5.735.323,31
PROCESSADOS	408.390,48	0,00	408.390,48	0,00
2016	4.008,01	0,00	4.008,01	0,00
2017	285.268,38	0,00	285.268,38	0,00
2018	36.798,22	0,00	36.798,22	0,00
2019	28.890,61	0,00	28.890,61	0,00
2021	53.425,26	0,00	53.425,26	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
NÃO PROCESSADOS	22.517.961,62	5.735.323,31	22.517.961,62	5.735.323,31
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	22.517.961,62	0,00	22.517.961,62	0,00
2022	0,00	5.735.323,31	0,00	5.735.323,31
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	80.417,05	23.592.403,92	23.597.367,52	75.453,45
VALORES RESTITUÍVEIS	80.417,05	23.592.403,92	23.597.367,52	75.453,45
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES	0,00	17.115,34	17.115,34	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	312.463,17	312.463,17	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA	0,00	2.108.757,39	2.108.757,39	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	213.928,26	213.928,26	0,00
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	11.134,06	11.134,06	0,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	4.565.785,96	4.565.785,96	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	235.924,10	235.924,10	0,00
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	64.075,22	4.971,67	0,00	69.046,89
218810402 - DEPÓSITOS ESPECIAIS	0,00	220,84	220,84	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS	0,00	1.468.939,63	1.468.939,63	0,00
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	2.625.824,41	2.625.824,41	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	5.394.060,65	5.394.060,65	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	5.700.491,24	5.700.491,24	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	16.341,83	652.986,60	662.921,87	6.406,56
218830106 - OUTROS TRIBUTOS FEDERAIS	0,00	23.929,22	23.929,22	0,00
218850108 - ISS	0,00	255.871,38	255.871,38	0,00

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
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE) (Lei nº 4.320/1964)
 Balanço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	22.926.352,10	5.735.323,31	22.926.352,10	5.735.323,31
PROCESSADOS	408.390,48	0,00	408.390,48	0,00
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL	408.390,48	0,00	408.390,48	0,00
NÃO PROCESSADOS	22.517.961,62	5.735.323,31	22.517.961,62	5.735.323,31
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL	22.517.961,62	5.735.323,31	22.517.961,62	5.735.323,31
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	80.417,05	23.592.403,92	23.597.367,52	75.453,45
VALORES RESTITUÍVEIS	80.417,05	23.592.403,92	23.597.367,52	75.453,45
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL	80.417,05	23.592.403,92	23.597.367,52	75.453,45

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balanço 2022

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
NÃO PROCESSADOS	0,00	5.735.323,31
TOTAL:	0,00	5.735.323,31

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
 710206 - AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO E EXTENSÃO RURAL

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Balanço 2022

	Nota	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		175.292.718,98	92.418.833,70
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		4.112.558,90	1.097.070,23
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		106.868,83	497.433,65
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		135.362.884,07	90.613.792,22
Transferências recebidas		35.710.407,18	210.537,60
Desembolsos		114.095.182,65	84.232.170,01
Pessoal e demais despesas		59.348.927,56	43.884.035,57
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		14.230.628,58	12.287.601,93
Outros desembolsos operacionais		40.515.626,51	28.060.532,51
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		61.197.536,33	8.186.663,69
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			36.851.322,90
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	36.851.322,90
Desembolsos		68.001.203,94	24.463.740,50
Aquisição de ativo não circulante		67.597.621,47	23.901.436,29
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		403.582,47	562.304,21
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(68.001.203,94)	12.387.582,40
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2022	2021
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(6.803.667,61)	20.574.246,09
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		51.864.893,04	31.290.646,95
Caixa e Equivalente de caixa final		45.061.225,43	51.864.893,04

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		35.710.407,18	210.537,60
da União		35.710.407,18	210.537,60
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas		35.710.407,18	210.537,60
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		2.175.590,00	201.500,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		2.175.590,00	201.500,00
Intragovernamentais		12.055.038,58	12.086.101,93
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas		14.230.628,58	12.287.601,93

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
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		4.996,36	5.163,84
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	1.320,86
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		56.728.610,87	41.908.333,75
Organização Agrária		2.602.589,53	1.955.003,12
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		12.730,80	14.214,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		59.348.927,56	43.884.035,57

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
Contadora - MS-001647/0-7

LEONIR MARIA LEITE PEREIRA DE SOUZA
GESTOR FINANCEIRO

ANDRÉ NOGUEIRA BORGES
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Contexto Operacional

A Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural – AGRAER, vinculada à Secretaria de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento Econômico, Produção e Agricultura Familiar, é uma autarquia estadual dotada de personalidade jurídica de direito público interno, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, na forma do disposto na alínea “a” do inciso II do art. 83, da Lei nº 2.152, de 26 de dezembro de 2000, denominada pela Lei nº 3.345 de 22 de dezembro de 2006, constante na Lei nº 4.640 de 24 de dezembro de 2014, que “Reorganiza a Estrutura Básica do Poder Executivo do Estado de Mato Grosso do Sul”, modificada pela Lei nº 5.337 de 30 de abril de 2019. À AGRAER compete, a definição das políticas, a prestação de serviços e a coordenação da implementação das atividades de assistência técnica, extensão rural, pesquisa agropecuária, cartografia, regularização fundiária e abastecimento e de outros serviços ligados ao desenvolvimento e ao aprimoramento da agricultura e da pecuária, destinados aos produtores rurais, suas famílias e organizações (pessoas físicas e jurídicas), com prioridade para os agricultores familiares, quais sejam, os agricultores tradicionais, os assentamentos, os indígenas, os quilombolas, os pescadores e os aquicultores. Inscrita no CNPJ sob o número 03.981.081/0001-46, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador José Nunes da Cunha, Parque dos Poderes, Bloco 12. As atividades operacionais da Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural são amparadas pela Lei Estadual Lei Estadual Nº 5.784, de 16 de Dez de 2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

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), Demonstração da Dívida Flutuante (DVP).

As demonstrações e notas explicativas apresentadas neste relatório são referentes ao exercício financeiro de 2022, que por disposição da Lei 4.320, de 17 de março de 1964, coincide com o ano civil, ou seja, 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2022.

Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021 Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais e 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 de Mato Grosso do Sul.

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, ou seja, demonstrando a Dotação Inicial, Com a Dotação Atualizada para o Exercício, Demonstrando as despesas empenhadas, liquidas, pagas e o saldo de dotação.

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

No caso, a LOA-LEI Nº 5.784, de 16 de Dez de 2021, autorizou para a AGRAER Créditos Orçamentários na ordem de R\$ 124.576.000,00 (cento e vinte e quatro milhões, quinhentos e setenta e seis mil reais).

1.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

Quanto à dotação atualizada do exercício, congruente com o DEMONSTRATIVO DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS e o DEMONSTRATIVO DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS, previu um aumento no orçamento da agência para R\$ 198.243.657,00 (cento e noventa e oito milhões, duzentos e quarenta e três mil e seiscentos e cinquenta e sete reais)

A diferença demonstrada entre a "Dotação Inicial" e a "Dotação Atualizada" da despesa, no montante de R\$ 73.667.657,00 (setenta e três milhões, seiscentos e sessenta e sete mil e seiscentos e cinquenta e sete reais).

1.2 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO**Da Execução Orçamentária da Receita e da Despesa:**

A execução orçamentária da receita atende à disposição do art. 11 da Lei Federal nº 4.320/1964 e Portaria Interministerial nº 163, de 04-05-2001 do MF e MPOG, conforme visto no Anexo 10 – Comparativo da Receita Atualizada com a Arrecada, o qual evidencia a Receita Atualizada de R\$ 198.243.657,00 (cento e noventa e oito milhões, duzentos e quarenta e três mil e seiscentos e cinquenta e sete reais) e Receita Arrecadada na ordem de R\$ 39.930.998,47 (trinta e nove milhões, novecentos e trinta mil e novecentos e noventa e oito reais e quarenta e sete centavos).

Conforme Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada demonstra-se: Despesa Autorizada R\$ 198.243.657,00 (cento e noventa e oito milhões, duzentos e quarenta e três mil e seiscentos e cinquenta e sete reais) e empenhada na ordem de R\$ 129.215.475,23 (cento e vinte e nove milhões, duzentos e quinze e mil e quatrocentos e setenta e cinco reais e vinte e três centavos).

O resultado orçamentário do período foi deficitário em R\$ 89.284.476,76 e é obtido por meio da diferença entre a receita arrecadada no período R\$ 39.930.998,47 (trinta e nove milhões, novecentos e trinta mil e novecentos e noventa e oito reais e quarenta e sete centavos) e a despesa empenhada R\$ 129.215.475,23 (cento e vinte e nove milhões, duzentos e quinze e mil e quatrocentos e setenta e cinco reais e vinte e três centavos).

RESUMO DA RECEITA		R\$
Receita Atualizada	198.243.657,00	
Receita Arrecadada	39.930.998,47	
Déficit	89.284.476,76	
Resultado Deficitário	(69.028.181,77)	
SalDOS de Exercícios Anteriores	54.240.832,00	

RESUMO DA DESPESA		R\$
Despesa Autorizada	R\$ 198.243.657,00	
Despesa Empenhada	(R\$ 129.215.475,23)	
Resultado Superavitário	R\$ 69.028.181,77	

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	
Receita Arrecadada	R\$ 39.930.998,47
Despesa Empenhada	(R\$ 129.215.475,23)
Resultado Orçamentário Deficitário	(R\$ 89.284.476,76)

1.3 Balanço Orçamentário - Anexo 12**Balanço Orçamentário ANEXO 12**

RECEITAS REALIZADAS		DESPESAS	
Receitas Correntes	R\$ 4.686.088,09	Pessoal e Encargos	R\$ 57.227.096,39
		Juros e Encargos da Dívida	R\$ 0,00
		Outras Despesas Correntes	R\$ 16.044.036,92
Transferências de Capital	R\$ 35.244.910,38	Investimentos	R\$ 55.944.341,92
		Inversões Financeiras	R\$ 0,00
		Amortização da Dívida	R\$ 0,00
Total	R\$ 39.930.998,47	Total	R\$129.215.475,23

1.3.1 Demonstrativo de Dotação Orçamentária – Pessoal E Encargos

Acréscimo de R\$ 8.641.487,32, o que corresponde a um aumento de 17,79%, em relação ao exercício de 2021, ocorre devido ao CONCURSO PÚBLICO DE PROVAS E TÍTULOS – SAD/SEMAGRO/AGRAER/2022, no qual tomaram posse 38 novos servidores.

1.4 Restos a Pagar

O saldo dos restos a pagar processados e não processados de exercícios anteriores a 2022, são transferidos ao final do exercício.

Em cumprimento ao Decreto Nº16.044 de 16 de novembro de 2022, foram cancelados no exercício de 2022, os seguintes restos a pagar:

Processado 2016: Valor de R\$ 4.008,01 (quatro mil, oito reais e um centavos), referente a Empresa de Saneamento de MS - SANESUL; **2022ARP00002;**

Processado 2017: Valor de R\$ 285.268,38 (duzentos e oitenta e cinco mil, duzentos e sessenta e oito reais e trinta e oito centavos), sendo:

R\$ 87.497,13 (oitenta e sete mil, quatrocentos e noventa e sete reais e treze centavos) – OI S/A; **2022ARP00027 a 2022ARP00031;**

R\$ 52.348,93 (cinquenta e dois mil, trezentos e quarenta e oito reais e noventa e três centavos), Empresa de Saneamento de MS – SANESUL; **2022ARP00003 a 2022ARP00011, 2022ARP00046 e 2022ARP00047;**

R\$ 133.402,55 (cento e trinta e três mil, quatrocentos e dois reais e cinquenta e cinco centavos) – ENERGISA MS; **2022ARP00032 a 2022ARP00041;**

R\$ 12.019,77 (doze mil, dezenove reais e setenta e sete centavos) – Águas Guariroba S/A. **2022ARP00042 e 2022ARP00043;**

Processado 2018: Valor de R\$ 36.798,22 (trinta e seis mil, setecentos e noventa e oito reais e vinte e dois centavos), sendo:

R\$ 27.018,81 (vinte e sete mil, dezoito reais e oitenta e um centavos) - Empresa de Saneamento de MS – SANESUL; **2022ARP00002, 2022ARP00012 a 2022ARP00018;**

R\$ 9.722,75 (nove mil, setecentos e vinte e dois reais e setenta e cinco centavos) - Águas Guariroba S/A; **2022ARP00044;**

R\$ 56,66 (cinquenta e seis reais e sessenta e seis centavos) – CREA-MS. **2022ARP00045;**

Processado 2019: Valor de R\$ 28.890,61 (vinte e oito mil, oitocentos e noventa reais e sessenta e um centavos) - Empresa de Saneamento de MS – SANESUL. **2022ARP00019 a 2022ARP00026;**

Não processado 2021: Valor de R\$ 4.470.778,72 (quatro milhões, quatrocentos e setenta mil, setecentos e setenta e oito reais e setenta e dois centavos), referente aos fornecedores abaixo relacionadas e suas devidas motivações:

Favorecido	Total Inscrito R\$	Motivação
TAURUS DISTRIBUIDORA DE PETROLEO LTDA	7.325,01	Dec. 15.800/2021
Altair Fabro e Cia LTDA	700.427,00	Inexecução total
S.H.INFORMATICA LTDA	1.974,22	Dec. 15.800/2021
SHARK MÁQUINAS PARA CONSTRUÇÃO LTDA	3.029.600,00	Inexecução Parcial
CAMPOS EVENTOS E COMÉRCIO EIRELI	93.990,12	Interesse da administração
Cidamaq Máquinas e Implementos Agrícolas Eireli	627.840,00	Inexecução total
CONSELHO DA COMUNIDADE DE CAMPO GRANDE	6.088,15	Dec. 15.800/2021

GUATOS PRESTADORA DE SERVICOS EIRELI	3.534,22	Dec. 15.800/2021
TOTAL	4.470.778,72	

Processado 2021: Valor de R\$ 53.425,26 (cinquenta e três mil, quatrocentos e vinte e cinco reais e vinte e seis centavos, pagos no exercício de 2022.

Não processado 2022: Fora inscrito o valor de R\$ 5.735.323,31 (cinco milhões setecentos e trinta e cinco mil trezentos e vinte três e trinta e um centavos)

Processado 2022: Não houve inscrição;

Quadro Resumo Restos a Pagar:

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa	
RESTO A PAGAR	22.926.352,10	5.735.323,31	22.926.352,10	5.735.323,31
PROCESSADOS	408.390,48	0,00	408.390,48	0,00
2016	4.008,01	0,00	4.008,01	0,00
2017	285.268,38	0,00	285.268,38	0,00
2018	36.798,22	0,00	36.798,22	0,00
2019	28.890,61	0,00	28.890,61	0,00
2021	53.425,26	0,00	53.425,26	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
NÃO PROCESSADOS	22.517.961,62	5.735.323,31	22.517.961,62	5.735.323,31
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	22.517.961,62	0,00	22.517.961,62	0,00
2022	0,00	5.735.323,31	0,00	5.735.323,31

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

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

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, demonstrando:

- Receita Orçamentaria Realizada e a Despesa Orçamentária Executada, por fonte destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentarias;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

São consideradas como despesas orçamentarias as despesas empenhadas no exercício.

As receitas e despesas orçamentárias correspondem aos valores constantes no Anexo 12 – Balanço Orçamentário.

BALANÇO FINANCEIRO ANEXO 13			
INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
Ordinária	R\$ 0,00	Ordinária (VI)	R\$ 85.875.962,58
Vinculada	R\$ 39.930.998,47	Vinculada	R\$ 43.339.512,65
Transferências Financeiras Recebidas (II)	R\$ 95.383.772,31	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	R\$ 517.480,78
Recebimentos Extraorçamentários (III)	R\$ 45.569.262,11	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	R\$ 57.949.772,82
Saldo do Exercício Anterior	R\$ 51.931.926,07	Saldo p/ Exerc. Seguinte (IX)	R\$ 45.133.230,13
Total	R\$ 232.815.958,96	Total	R\$ 232.815.958,96

RESULTADO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO 2022	
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte	R\$ 45.133.230,13
(-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior	(R\$ 51.931.926,07)
Resultado Financeiro do Exercício	(R\$ 6.798.695,94)

2.1 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

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

Recebimentos Orçamentários				
	2022	R\$	2021	R\$
Orçamentária	39.930.998,47		38.694.340,99	
Transferências Financeiras Recebidas	95.383.772,31		63.440.666,29	
TOTAL	135.314.770,78		102.135.007,28	

2.2 RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

2.2.1 Outros Recebimentos Extraorçamentários- Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, conforme quadro abaixo:

Recebimentos Extraorçamentários				
	2022	R\$	2021	R\$
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	5.735.323,31		22.517.961,62	
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00		53.425,26	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	23.592.403,92		17.714.246,01	
Outros Recebimentos Extraorçamentários	16.241.534,88		9.417.945,50	
TOTAL	45.569.262,11		49.703.578,39	

2.3 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

	2022	R\$	2021	R\$
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	71.089,55		0,00	
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	446.391,23			
TOTAL	517.480,78		0,00	

2.4 PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

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

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

Pagamentos Extraorçamentários				
	2022	R\$	2021	R\$
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	18.047.182,90		7.904.877,47	
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	53.425,26		3.101.384,62	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	23.597.367,52		18.636.580,32	
Outros pagamentos Extraorçamentários	16.251.797,14		9.419.298,47	
TOTAL	57.949.772,82		39.062.140,88	

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14

O Balanço Patrimonial – é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativa, a situação patrimonial da entidade pública por meio das contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). De acordo com as normas contábeis vigente, o balanço patrimonial é composto por:

- Quadro principal;
- Quadro dos ativos e passivos financeiros e permanentes;
- Quadro das contas de compensação, e;
- Quadro do superávit/déficit financeiro.

Balanço Patrimonial – Quadro Principal	
Ativo	R\$ 251.779.423,09
Ativo Circulante	R\$ 45.623.569,77
Ativo Não Circulante	R\$ 206.155.853,32
Passivo e Patrimônio Líquido	R\$ 251.779.423,09
Passivo Circulante	R\$ 3.273.511,88
Passivo Não Circulante	R\$ 132.989.921,65
Patrimônio Líquido	R\$ 115.515.989,56

ATIVO

3.1 Ativo Circulante

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.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**Conta Única – Tesouro**

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única. As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

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

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

Rede Bancária – Arrecadação - Compreende o somatório dos recursos referentes a receitas arrecadadas e não recolhidas.

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

Conta Contábil	Descrição	Valor
1.1.1.1.1.02.00	Conta Única	R\$ 2.095.922,56
1.1.1.1.1.19.01	Banco do Brasil	R\$ 34.274.082,83
1.1.1.1.1.19.04	Caixa Econômica Federal	R\$ 8.691.220,04
TOTAL		R\$ 45.061.225,43

3.1.2 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Conta Contábil	Descrição	Valor
1.1.3.5.1.01.00	Depósitos de Cauções	R\$ 69.046,89

3.1.3 Estoque

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. **Estoque no Almoxarifado com saldo em 31/12/2022 R\$ 255.187,54.**

3.1.4 VPD Pagas Antecipadamente

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Assinaturas e anuidades a apropriar- compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em até 12 (doze) meses da data das demonstrações. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

3.2 Ativo Não Circulante

Compreende o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 206.155.853,32.**

3.1.1 Realizável A Longo Prazo

Compreende os bens, direitos e despesas (VPD) antecipadas realizáveis no longo prazo. Demais Créditos a Longo Prazo **Saldo em 31/12/2022 R\$ 7.185,12.**

Créditos A Longo Prazo

Compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em até 12 (doze) meses da data das demonstrações. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Empréstimos e Financiamentos concedidos- compreende o somatório dos valores de empréstimos e financiamentos concedidos por autorizações legais ou vinculações a contratos e acordos. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Faturas Duplicatas a Receber - Compreende os valores das faturas/duplicatas a receber decorrentes das vendas a prazo de mercadorias ou serviços que ocorrem no curso normal das operações da entidade (com vencimento após 12 (doze) meses da data das demonstrações), representando um direito a cobrar de seus clientes. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados- Compreende os valores de depósitos e cauções efetuados e recebidos pela entidade para garantia de contratos, bem como para direito de uso, exploração temporária de bens ou de natureza judicial, depósitos compulsórios e demais recursos vinculados, realizáveis após os doze meses seguintes a data de publicação das demonstrações contábeis. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

3.3 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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Outros Títulos e Valores Mobiliários- Registra os valores, realizáveis após os 12 (doze) meses seguintes a data da publicação das demonstrações contábeis, de outros títulos e valores mobiliários. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

3.4 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE

Compreende pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no longo prazo. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Assinaturas e anuidades a apropriar- compreende os valores pagos a título de assinaturas e anuidades a apropriar atividades operacionais da entidade, resgatáveis em após 12 (doze) meses da data das demonstrações. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

3.5 INVESTIMENTOS Saldo em 31/12/2022 R\$ 1.317.344,28

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.

As participações em empresas sobre as quais a AGRAER tenha influência significativa na administração são mensuradas ou avaliadas pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP), conforme o item 21 da NBCT 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, atendendo o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público MCASP, 9ªed. A empresa Centrais de Abastecimento de Mato Grosso do Sul (Ceasa/MS) foi inaugurada em 05 de julho de 1979. É uma sociedade de economia mista gerenciada pela AGRAER, que detém 87,63% das ações, e pelo município de Campo Grande, com 12,37% das ações.

PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

UG	Descrição	Empresas	%
710206	AGRAER	8-Centrais de Abastecimento de Mato Grosso do Sul S/A CEASA/MS	87,63

PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS			
UG	Desc.	Empresas	*M.E.P
710206	AGRAER	8-Centrais de Abastecimento de Mato Grosso do Sul S/A CEASA/MS	438.185,69

Fonte: MEP-cálculo conforme Balanço Patrimonial das Empresas-Anexo I, Notas Explicativas
*Método de Equivalência Patrimonial

PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS - SALDO				
UG	Descrição	Empresa	2022	2021
710206	AGRAER	8	1.317.344,28	879.158,59

3.6 IMOBILIZADO Saldo em 31/12/2022 R\$ 204.825.323,92

É o item tangível que é mantido para o uso na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou para fins administrativos, inclusive os decorrentes de operações que transferiram para a entidade os benefícios, riscos e controle desses bens, cuja utilização se dará por mais de um período (exercício). 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.

Imobilizado			
	2022	R\$	2021
Bens Móveis	212.935.721,50		147.932.111,94
Bens Imóveis	15.736.275,26		9.309.557,63
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	(23.846.672,84)		(14.504.558,86)
Imobilizado	204.825.323,92		142.737.110,71

3.6.1 Bens Móveis Compreende os bens que têm existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social. São exemplos de bens móveis as máquinas, aparelhos, equipamentos, ferramentas, bens de informática (equipamentos de processamento de dados e de tecnologia da informação), móveis e utensílios, materiais culturais, educacionais e de comunicação, veículos, bens móveis em andamento, dentre outros. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 212.935.721,50**

3.6.1.2 Bens de Terceiros em Poder do Estado

Bens de Terceiros em Poder do Estado			
	2022	R\$	2021
Bens Móveis De Terceiro Em Poder Do Estado	132.989.921,65		128.214.729,49
Bens Móveis De Terceiro Em Poder Do Estado por CNPJ	43.775.013,18		0,00
Total	176.764.934,83		128.214.729,49

(-) 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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 23.846.672,84.**

Esclarecimentos: Restaram divergências nas conta contábeis no SPF: **1.2.3.1.1.01.20 MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS, 1.2.3.1.1.99.02 BENS EM PODER DE OUTRA UNIDADE OU TERCEIROS** e por consequência em suas respectivas contas de depreciações acumuladas **1.2.3.8.1.01.01 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS** e **1.2.3.8.1.01.99 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS**, em relação ao inventário anual no SISPAT, pelo fato de haver devoluções de bens não contabilizados e contabilizações equivocadas, que não puderam ser corrigidas a tempo (31/12/2022), contudo foram regularizadas no exercício de 2023, por meio de transferências entre as citadas contas.

Notas de Lançamentos: 2023NL0003; 2023NL0004; 2023NL0005; 2023NL0006; 2023NL0007; 2023NL0008; 2023NL0009; 2023NL0010 e 2023NL0013. Detalhamento:

Conta contábil	SPF	R\$	SISPAT	R\$	DIFERENÇA R\$
1.2.3.1.1.01.20		95.170.499,39		95.021.398,39	149.101,00
1.2.3.1.1.99.02		51.979.864,13		52.128.965,13	(149.101,00)
1.2.3.8.1.01.01		10.725.611,17		10.720.804,15	4.807,02
1.2.3.8.1.01.99		8.072.964,43		8.077.771,45	(4.807,02)

Bens Imóveis - Compreende os bens vinculados ao terreno (solo) que não podem ser retirados sem destruição ou danos. São exemplos deste tipo de bem os imóveis residenciais, comerciais, edifícios, terrenos, aeroportos, pontes, viadutos, obras em andamento, hospitais, dentre outros. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 15.736.275,26.**

Reavaliação de Bens Imóveis - Junta De Avaliação Do Estado/JAE -SEINFRA, realizou processo de reavaliação de bens imóveis da AGRAER, num total de 10 (dez) edifícios e 10 (dez) terrenos reavaliados, conforme pareceres técnicos emitidos pela junta, houve ajustes nas contas 1.2.3.2.1.01.03 (edifícios) e 1.2.3.2.1.04.13 (terrenos). Os eventos contábeis utilizados para lançamento no SPF: "54.0.631" e "54.0.628".

Conta contábil	2022	R\$	2021	R\$	DIFERENÇA R\$
1.2.3.2.1.01.03		1.821.479,69		282.767,42	1.538.712,27
1.2.3.2.1.04.13		3.147.230,15		755.116,18	2.392.113,97
TOTAL		4.968.709,84		1.037.883,60	3.930.826,24

Dos Ajustes de Exercícios Anteriores - erros de períodos anteriores são omissões e incorreções nas demonstrações contábeis da entidade de um ou mais períodos anteriores decorrentes da falta de uso, ou uso incorreto, de informação confiável, e incluem os efeitos de erros matemáticos, erros na aplicação de políticas contábeis, omissões, descuidos ou interpretações incorretas de fatos e fraudes.

Consoante processo NUP:71/049306/2021 e através de laudo de inspeção predial de agroindústrias pré-fabricadas, concluiu que 20 unidades de bens classificados como bens imóveis na conta 1.2.3.2.1.04.12 (SALAS), cuida-se, efetivamente, de bens móveis por antecipação, visto que se incorporam ao solo com a intenção de futuramente separar-se deste, sem sua demolição, convertendo-se em móvel. Diante do exposto a Comissão Especial de Desfazimento de Bens, resolveu:

- 1) Proceder a regularização contábil, transferindo de Bens Imóveis para Bens Móveis – 20 unidades de Agroindústria; (2022NL001060) (2022NL001061)
- 2) Proceder baixa patrimonial de 13 unidades de Agroindústria, tendo em vista ser antieconômica a sua recuperação. (2022NL001062).

Quadro resumo:

Título (conta contábil)	Saldo	R\$
20 unidades (1.2.3.2.1.04.12 – SALAS)		(163.669,37)

Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos E Ferramentas (1.2.3.1.1.01.99) (20 unidades)	163.669,37
Baixa patrimonial (3.6.3.1.1.01.01) (13 unidades)	(114.748,52)
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos E Ferramentas (1.2.3.1.1.01.99) (07 unidades)	48.920,85

3.7 INTANGÍVEL

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 6.000,00.**

Intangível				
	2022	R\$	2021	R\$
Softwares	32.224,00		32.224,00	
(-) Amortização Acumulada - softwares	(32.224,00)		(21.499,68)	
Outros Direitos - Bens Intangíveis ¹	6.000		6.000	
Intangível	6.000		16.774,32	

O saldo de R\$ 6.000,00, corresponde ao direito de uso de 1 (uma) área de venda (Box), na empresa Centrais de Abastecimento de Mato Grosso do Sul (Ceasa/MS).

4. PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

4.1 Passivo Circulante Saldo em 31/12/2022 R\$ 3.273.511,88

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

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias E Assistenciais A Pagar A Curto Prazo - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 3.102.402,56.**

Pessoal a Pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Empréstimos E Financiamentos A Curto Prazo - Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Fornecedores a Pagar 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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 95.655,87.**

Restos a Pagar Anterior ao Exercício de 2015 - Valores a pagar referente a fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade, de exercícios anteriores a 2015, tendo sido executados no Sistema de Execução Orçamentária e Financeira –SIAFEM, sistema utilizado anteriormente ao SPF-Sistema de Planejamento e Finanças, utilizado desde 2015. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Obrigações Fiscais A Curto Prazo - Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento no curto prazo. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

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). **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Outros Tributos e Contribuições Estaduais a Recolher - Valores exigíveis a curto prazo devidos pela entidade relativos a multas pagas ao Detran-Departamento Estadual de Trânsito. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Demais Obrigações A Curto Prazo - Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 75.453,45.**

Outros Credores, Entidades e Agentes- Valores devidos a entidades de classe, associações e sindicatos. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Depósitos Não Judiciais- Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Indenizações a Servidores- Valor das despesas a serem indenizadas decorrentes de liquidação de pagamentos efetuados com auxílio - alimentação bem como reembolsos de gastos realizados pelos servidores custeados pelo programa de assistência à saúde e benefícios sociais do órgão responsável. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Indenizações e Restituições Diversas do Exercício- Valores relativos as diversas indenizações e restituições no exercício, exceto à servidores. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores- Valores relativos as diversas indenizações e restituições de exercícios anteriores, exceto à servidores. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Diárias a Pagar- Valores relativos as diárias a pagar. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Suprimento de Fundos a Pagar- Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Convênios a Pagar- Valores a pagar retidos a título de convênios. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

4.3 Passivo Não Circulante Saldo em 31/12/2022 R\$ 132.989.921,65.

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

Pessoal a Pagar - Obrigações a longo prazo referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 0,00.**

Transferências Fiscais a Longo Prazo - Compreende os recursos a serem transferidos entre os entes da Federação, às entidades do setor privado ou referentes aos repasses para execução orçamentária. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 132.989.921,65.**

4.4 Patrimônio Líquido Saldo em 31/12/2022 R\$ 115.515.989,56

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

Patrimônio Líquido				
	2022	R\$	2021	R\$
Demais Reservas	3.930.826,24		0,00	
Resultados Acumulados	111.585.163,32		65.083.849,72	
TOTAL	115.515.989,56		65.083.849,72	

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

Resultados Acumulados				
	2022	R\$	2021	R\$
Superávits ou Déficit do Exercício	46.502.922,05		46.076.665,54	
Superávits ou Déficit do Exercício Anteriores	65.083.849,72		19.027.858,16	
Ajustes de Exercícios Anteriores	(1.608,45)		(20.673,98)	
TOTAL	111.585.163,32		65.083.849,72	

Superávit ou Déficit do Exercício

Este quadro apresenta o superávit / déficit financeiro, apurado conforme o § 2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964. Será elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte / destinação de recursos. Como a classificação por fonte / destinação de recursos não é padronizada, cabe a cada ente adaptá-lo à classificação por ele adotada. O superávit financeiro foi de R\$ 39.399.947,97 (Quadro Do Superávit/Déficit Financeiro (Lei Nº 4.320/1964)).

Superávit/Déficit Financeiro				
	2022	R\$	2021	R\$
100 Recursos Ordinários Do Tesouro		0,00	(626.252,60)	
103 Recursos Proveniente Da Lei N. 2.105/2000		0,00	(39.314,99)	
240 Recursos Diretamente Arrecadados	2.957,81		1.663.036,69	
281 Convênios E Outras Transferências Federais	0,00		28.003.343,89	
300 Recursos Ordinários Do Tesouro	7.321.497,28		0,00	
640 Recursos Diretamente Arrecadados	1.028.063,46		0,00	
681 Convênios E Outras Transferências Federais	31.047.429,42		0,00	
Total Das Fontes De Recursos	39.399.947,97		29.000.812,99	

Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores

Compreende/Registra os superávits ou déficits acumulados de exercícios anteriores da Administração, que resultou saldo patrimonial do período no valor de R\$ 19.027.858,16, transferido do Balanço Patrimonial do exercício de 2021.

Ajustes de Exercícios Anteriores

Do valor total de R\$ 1.608,45, registrados na conta de ajustes de exercícios anteriores, referente a Despesas de Exercícios Anteriores, as quais não foram processadas em época própria e foram reconhecidas após o encerramento do exercício de 2021. Multas de trânsito R\$ 217,94 e reconhecimento da obrigação patrimonial de MS-PREV patronal, de ajustes de exercícios anteriores R\$ 1.390,51.

Ativos E Passivos Financeiros E 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. (ANEXO 14)

Saldo Patrimonial				
	2022	R\$	2021	R\$
Ativo Financeiro	45.210.724,73		52.007.582,14	
Ativo Permanente	206.568.698,36		144.028.679,46	
Passivo Financeiro	5.810.776,76		23.006.769,15	
Passivo Permanente	136.187.980,08		130.463.604,35	
Saldo Patrimonial	109.780.666,25		42.565.888,10	

Contas De Compensação

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, inclusive as que dizem respeito a atos e fatos ligados à execução orçamentária e financeira e as contas com função precípua de controle. (ANEXO 14)

ATOS POTENCIAIS				
	2022	R\$	2021	R\$
Atos Potenciais Ativos	152.575.087,50		112.876.995,57	
Atos Potenciais Passivos	0,00		0,00	

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 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.

Resultado Patrimonial				
	2022	R\$	2021	R\$
Variações Patrimoniais Aumentativas	136.398.901,39		103.353.016,70	
Variações Patrimoniais Diminutivas	89.895.979,34		84.325.158,54	
Resultado Patrimonial Do Período	46.502.922,05		19.027.858,16	

5.1 Demonstração Patrimoniais Aumentativas**5.1.1 Transferências E Delegações Recebidas**

Compreende o somatório das variações patrimoniais aumentativas com transferências Intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com ou sem fins lucrativos, Transferências de convênios e transferências do exterior, as quais 99% correspondem às Transferências e Delegações Recebidas e às Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras conforme quadro abaixo:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				
	2022	R\$	2021	R\$
Transferências e Delegações Recebidas	131.199.175,49		100.768.584,46	
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	4.112.558,90		1.097.070,23	
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	540.948,92		72.793,16	
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	439.349,25		917.135,20	
Exploração e Venda de Bens. Serviços e Direitos	106.868,83		497.433,65	
Total	136.398.901,39		103.353.016,70	

5.1.2 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.

5.1.3 Ganhos com Desincorporação de Passivos- Os registros referentes a ganhos com incorporação de ativos. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 540.948,92.**

5.1.4 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. **Saldo em 31/12/2022 R\$ 439.349,25.**

5.1.5 Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas Saldo em 31/12/2022 1.163,56

5.1.5.1 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. **Saldo 31/12/2022 R\$ 682,62.**

5.1.5.2 Indenizações, Restituições e Ressarcimentos: Saldo 31/12/2022 R\$ 541,06.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMUNITIVAS				
	2022	R\$	2021	R\$
Pessoal e Encargos	58.188.475,15		49.486.256,26	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00		42.460,33	
Uso de Bens. Serviços e Consumo de Capital Fixo	22.799.751,17		9.324.547,83	
Transferências e Delegações Concedidas	2.840.646,17		218.305,01	

Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	5.085.636,18	24.027.117,60
Tributárias	16.721,19	86.169,48
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	964.749,48	1.140.302,03
Total	89.895.979,34	84.325.158,54

6- DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE – (Anexo 17)

A Dívida Flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo e segundo a Lei 4.320, compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria, conforme detalhamento a seguir:

RESTOS A PAGAR PROCESSADO	
EXERCÍCIO	VALOR
2016	R\$ 0,00
2017	R\$ 0,00
2018	R\$ 0,00
2019	R\$ 0,00
2020	R\$ 0,00
2021	R\$ 0,00
2022	R\$ 0,00
Total	R\$ 0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	
EXERCÍCIO	VALOR
2020	R\$ 0,00
2021	R\$ 0,00
2022	R\$ 5.735.323,31
Total	R\$ 5.735.323,31
DEPOSITOS/CONSIGNAÇÕES VALORES RESTITUIVEIS	
EXERCÍCIO	VALOR
2022	R\$ 75.453,45
Total	R\$ 75.453,45

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.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – (ANEXO 18)	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	R\$ 175.292.718,98
Receita Patrimonial	R\$ 4.112.558,90
Receita de Serviço	R\$ 106.868,83
Transferências Recebidas	R\$ 135.362.884,07
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	R\$ 35.710.407,18
Desembolso	R\$ 114.095.182,65

Pessoal e Demais Despesas	R\$ 59.348.927,56
Juros e encargos da dívida	R\$ 0,00
Transferências Concedidas	R\$ 14.230.628,58
Outros Desembolsos Operacionais	R\$ 40.515.626,51
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	R\$ 61.197.536,33
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	
Ingressos	R\$ 0,00
Investimentos	R\$ 0,00
Desembolsos	R\$ 68.001.203,94
Aquisição de Ativo não Circulante	R\$ 67.597.621,47
Outros Desembolsos de Investimentos	R\$ 403.582,47
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	R\$ (68.001.203,94)
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	R\$ 0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I+II+III)	R\$ (6.803.667,61)
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	R\$ 51.864.893,04
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$ 45.061.225,43

7.1 Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado das somas das atividades operacionais, de investimento e financiamento apresentou o saldo R\$ (6.803.667,61), correspondente a diferença entre saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do Exercício de 2022.

Descrição	Valor
Caixa Equivalente de Caixa Inicial	R\$ 51.864.893,04
Caixa Equivalente de Caixa Final	R\$ 45.061.225,43
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ (6.803.667,61)

O saldo de caixa e equivalente de caixa final corresponde ao saldo de caixa e equivalente de caixa para o exercício seguinte, demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro e ao saldo da conta no Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa apresentado no Anexo 14 – Balanço Patrimonial R\$ 51.864.893,04.

7.2 Conciliação do saldo de caixa e equivalente de caixas

Caixa e Equivalentes de Caixa	
1. Receita Arrecadada (Balanço Orçamentário)	R\$39.930.998,47
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	(R\$ 123.480.151,92)
3. Transferências Financeiras Recebidas + Recebimentos Extraorçamentários (BF)	R\$ 140.953.034,42
4. Transferências Financeiras Concedidas + Pagamentos Extraorçamentários (BF)	(R\$ 58.467.253,60)
5. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (1-2)	(R\$ 83.549.153,45)
6. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (3-4)	R\$ 82.485.780,82
7. Variação do Período Apurada (5+6)	R\$ (1.063.372,63)
8. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (DFC)	R\$ (6.803.667,61)
9. Geração Líquida de Valores Restituíveis (Balanço Patrimonial)	R\$75.453,45
10. Resultado (7-8-9)	(R\$7.791.586,79)

11. Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (BP-SF Exercício Anterior)	R\$ 31.290.646,95
12. Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (DFC-SF Exercício Anterior)	R\$ 31.290.646,95
13. Resultado (11-12)	R\$0,00
14. Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (BP-SF Exercício Atual)	R\$ 51.864.893,04
15. Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (DFC-SF Exercício Atual)	R\$ 51.864.893,04
16. Resultado (14-15)	R\$ 0,00

Campo Grande, 10 de março de 2023.

Leonir Maria Leite Pereira de Souza

Gerente de Administração e Finanças – AGRAER

CRC MS-001647/0-7