

ATOS NORMATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Secretaria de Estado de Direitos Humanos, Assistencial Social e Trabalho

RESOLUÇÃO/SEDHAST Nº 256, de 9 de março de 2021.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes às Contas Anuais de Gestão do exercício de 2020 da Secretaria de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho (Sedhast).

A SECRETÁRIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto Resolução-TCE-MS nº 88, de 3 de outubro de 2018 e alterações posteriores do Tribunal de Contas do Estado,

RESOLVE:

Art. 1º Ficam publicados, juntamente com esta Resolução, os Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas, correspondentes às contas anuais de Gestão da Secretaria de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho (Sedhast), relativo ao exercício de 2020.

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

Campo Grande/MS, 9 de março de 2021.

Elisa Cleia Pinheiro Rodrigues Nobre

Secretária de Estado de Direitos Humanos, Assistência Social e Trabalho



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

Valores na escala de R\$ 1,00

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

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)		204.484.000,00	199.505.349,00	159.318.146,49	(40.187.202,51)
TOTAL (VII) = (V + VI)		204.484.000,00	199.505.349,00	159.318.146,49	(40.187.202,51)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

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

DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		196.277.500,00	190.998.849,00	155.296.799,61	155.296.799,61	152.248.127,89	35.702.049,39
Pessoal e Encargos Sociais		58.745.500,00	65.645.500,00	60.601.050,28	60.601.050,28	57.930.231,66	5.044.449,72
Juros e Encargos da Dívida		5.000,00	5.600,00	5.421,48	5.421,48	5.421,48	178,52
Outras Despesas Correntes		137.527.000,00	125.347.749,00	94.690.327,85	94.690.327,85	94.312.474,75	30.657.421,15
Despesas de Capital (IX)		8.206.500,00	8.506.500,00	4.021.346,88	4.021.346,88	3.993.681,86	4.485.153,12
Investimentos		8.200.800,00	8.500.800,00	4.015.781,76	4.015.781,76	3.988.116,74	4.485.018,24
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		5.700,00	5.700,00	5.565,12	5.565,12	5.565,12	134,88
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		204.484.000,00	199.505.349,00	159.318.146,49	159.318.146,49	156.241.809,75	40.187.202,51
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)		204.484.000,00	199.505.349,00	159.318.146,49	159.318.146,49	156.241.809,75	40.187.202,51
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		204.484.000,00	199.505.349,00	159.318.146,49	159.318.146,49	156.241.809,75	40.187.202,51
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
Balanco 2020

	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)				
Despesas Correntes		0,00	602.846,16	392.794,92	386.781,92	210.051,24	6.013,00
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	602.846,16	392.794,92	386.781,92	210.051,24	6.013,00
Despesas De Capital		0,00	304.717,07	183.586,08	143.586,08	121.130,99	40.000,00
Investimentos		0,00	304.717,07	183.586,08	143.586,08	121.130,99	40.000,00
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
TOTAL		0,00	907.563,23	576.381,00	530.368,00	331.182,23	46.013,00

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

	Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2019 (b)			
Despesas Correntes		2.105.087,14	235.627,45	136.523,30	373.816,92	1.830.374,37
Pessoal E Encargos Sociais		1.061.544,11	9.714,00	446,72	3.798,48	1.067.012,91
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		1.043.543,03	225.913,45	136.076,58	370.018,44	763.361,46
Despesas De Capital		832.389,61	60.920,52	165.363,36	244.653,37	483.293,40
Investimentos		832.389,61	60.920,52	165.363,36	244.653,37	483.293,40
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		2.937.476,75	296.547,97	301.886,66	618.470,29	2.313.667,77

WILLIAN SILVA
Contador - CRC/MS-014883/O

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS				
Balança 2020				
	Nota	2020	2019	
Receita Orçamentária (I)		0,00		0,00
Ordinária		0,00		0,00
Vinculada		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00		0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00		0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00		0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		166.207.074,32		166.159.206,92
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		166.207.074,32		166.159.206,92
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00		0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00		0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00		0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		28.549.572,55		28.116.067,88
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00		907.563,23
Inscrição de Restos a Pagar Processados		3.076.336,74		296.547,97
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		21.133.454,80		16.674.356,66
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00		221.281,76
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.434.330,25		1.202.192,16
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.131.403,14		2.047.223,72
218810108 - ISS		36.053,98		31.796,47
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		114.208,09		99.456,98
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		2.898.625,75		3.023.959,03
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		175.098,43		70.281,70
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		5.876,04		5.139,34
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		7.986.602,47		6.709.751,82
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		241.542,46		248.372,02
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		3.919,41		3.691,71
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		365.970,00		22.869,66
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		2.828.372,80		159.655,29
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.911.451,98		2.828.685,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		4.339.781,01		10.237.600,02
Saldo do Exercício Anterior (IV)		1.293.656,57		1.381.711,16
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.230.109,98		1.321.856,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		63.546,59		59.854,88
TOTAL (V)		196.050.303,44		195.656.985,96

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2020

	Nota	2020	2019
Despesa Orçamentária (VI)		159.318.146,49	156.411.410,07
Ordinária		69.949.395,96	54.405.380,47
Vinculada		89.368.750,53	102.006.029,60
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		89.368.750,53	102.006.029,60
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		8.864.042,89	3.385.594,86
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		8.864.042,89	3.385.594,86
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)		26.350.305,51	34.566.324,46
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		530.368,00	3.160.135,95
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		301.886,66	4.431.728,17
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		21.178.285,52	16.739.368,59
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	221.281,76
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.335.405,04	1.288.098,35
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.131.403,14	2.047.223,72
218810108 - ISS		36.249,29	30.299,12
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		106.237,56	100.521,86
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		2.674.217,55	3.059.891,90
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		168.187,27	76.095,35
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		5.425,45	6.029,94
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		8.391.965,46	6.622.949,29
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		223.399,98	263.601,00
218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	0,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		365.970,00	35.036,01
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		2.828.372,80	159.655,29
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.911.451,98	2.828.685,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		4.339.765,33	10.235.091,75
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		1.517.808,55	1.293.656,57
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.450.342,55	1.230.109,98
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		67.466,00	63.546,59
TOTAL (X)		196.050.303,44	195.656.985,96

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2020

ESPECIFICACAO	Exercicio de 2020			Exercicio de 2019		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WILLIAN SILVA
Contador - CRC/MS-014883/O

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Valores na escala de R\$ 1,00

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

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
ATIVO		38.449.419,69	31.719.548,40
Ativo Circulante		18.638.531,42	11.586.631,42
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.450.342,55	1.230.109,98
Créditos a Curto Prazo		16.907.119,74	8.079.911,75
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		281.069,13	2.276.609,69
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		19.810.888,27	20.132.916,98
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		19.451.032,27	20.132.916,98
Intangível		359.856,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

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

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		38.449.419,69	31.719.548,40
Passivo Circulante		8.310.606,88	7.101.442,14
Obrigações Trabalhistas. Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		5.821.675,31	3.772.158,54
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		673.372,42	1.084.767,74
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.815.559,15	2.244.515,86
Passivo Não Circulante		4.045.938,48	3.967.003,62
Obrigações Trabalhistas. Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		23.580,37	29.145,51
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		4.022.358,11	3.937.858,11
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		26.092.874,33	20.651.102,64
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		26.092.874,33	20.651.102,64
Superávits ou Déficits Acumulados		26.092.874,33	20.651.102,64
Superávits ou Déficits do Exercício		6.904.385,29	(6.289.216,59)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		20.651.102,64	29.627.664,50
Ajustes de Exercícios Anteriores		(1.462.613,60)	(2.687.345,27)
Superávits ou Deficits Resultantes de Extinção. Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balço 2020

	Nota	Exercício 2020	Exercício 2019
ATIVO (I)		38.449.419,69	31.719.548,40
Ativo Financeiro		1.517.808,55	1.293.656,57
Ativo Permanente		36.931.611,14	30.425.891,83
PASSIVO (II)		12.356.545,36	11.976.008,99
Passivo Financeiro		6.536.702,65	5.287.103,81
Passivo Permanente		5.819.842,71	6.688.905,18
Saldo Patrimonial (I - II)		26.092.874,33	19.743.539,41

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

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		2.477.515,34	2.388.915,87
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		2.477.515,34	2.388.915,87
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

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

	Nota	Exercicio 2020	Exercicio 2019
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		(5.399.470,66)	(3.396.200,53)
102 RECURSOS DO ADICIONAL DO ICMS-FECOMP LEI 3337/2006		4,84	4,81
103 RECURSOS PROVENIENTE DA LEI N. 2.105/2000		(682.405,12)	(1.509.374,67)
112 CONVÊNIO E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		1.044.712,09	908.816,44
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		3.306,71	3.306,71
281 CONVÊNIO E OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		14.958,04	0,00
TOTAL		(5.018.894,10)	(3.993.447,24)

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

WILLIAN SILVA
Contador - CRC/MS-014883/O

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Balanço 2020

	Nota	2020	2019
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		199.766.744,44	198.293.889,96
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		199.096.459,54	197.272.934,18
Transferências Intragovernamentais		199.096.459,54	197.272.934,18
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	670.284,90	1.020.955,78
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	51.814,61	314.923,20
Ganhos com Desincorporação de Passivos	618.470,29	706.032,58
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	192.862.359,15	204.583.106,55
Pessoal e Encargos	59.865.700,81	53.968.565,79
Remuneração a Pessoal	47.110.306,95	40.759.634,97
Encargos Patronais	12.066.660,16	12.328.459,17
Benefícios a Pessoal	242.040,11	469.286,63
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	446.693,59	411.185,02
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	70.263.429,12	86.793.929,23
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	70.263.429,12	86.793.929,23
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	52.302.092,07	42.873.493,95
Uso de material de consumo	42.628.980,74	31.886.805,75
Serviços	8.940.418,51	10.471.763,62
Depreciação, Amortização e Exaustão	732.692,82	514.924,58
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	5.421,48	5.171,31

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	5.421,48	5.171,31
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	9.651.159,44	20.550.643,96
Transferências Intragovernamentais	9.651.159,44	3.516.474,73
Transferências Intergovernamentais	0,00	17.034.169,23
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	231.342,24	115.129,01
Reavaliação. Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	63.863,34	56.300,00
Incorporação de Passivos	84.500,00	0,00
Desincorporação de Ativos	82.978,90	58.829,01
Tributárias	15.880,12	15.077,30
Impostos. Taxas e Contribuições de Melhoria	15.880,12	15.077,30
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	527.333,87	261.096,00
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00

Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	527.333,87	261.096,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)	6.904.385,29	(6.289.216,59)

WILLIAN SILVA
Contador - CRC/MS-014883/O

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Valores na escala de R\$ 1,00

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

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	4.141.587,95	3.076.336,74	1.781.907,18	5.436.017,51
PROCESSADOS	3.234.024,72	3.076.336,74	920.356,95	5.390.004,51
2015	342.537,76	0,00	342.537,76	0,00
2016	1.003.006,52	0,00	0,00	1.003.006,52
2017	754.635,25	0,00	0,00	754.635,25
2018	837.297,22	0,00	422.363,79	414.933,43
2019	296.547,97	0,00	155.455,40	141.092,57
2020	0,00	3.076.336,74	0,00	3.076.336,74
NÃO PROCESSADOS	907.563,23	0,00	861.550,23	46.013,00
2019	907.563,23	0,00	861.550,23	46.013,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.145.515,86	21.133.454,80	21.178.285,52	1.100.685,14
VALORES RESTITUÍVEIS	1.145.515,86	21.133.454,80	21.178.285,52	1.100.685,14
218810102	2.966,32	1.434.330,25	1.335.405,04	101.891,53
218810104	0,00	2.131.403,14	2.131.403,14	0,00
218810108	2.910,02	36.053,98	36.249,29	2.714,71
218810110	0,00	114.208,09	106.237,56	7.970,53
218810111	254,30	2.898.625,75	2.674.217,55	224.662,50
218810113	3.678,55	175.098,43	168.187,27	10.589,71
218810114	0,00	5.876,04	5.425,45	450,59
218810115	981.769,77	7.986.602,47	8.391.965,46	576.406,78
218810199	17.738,92	241.542,46	223.399,98	35.881,40
218810401	132.374,13	3.919,41	0,00	136.293,54
218810403	3.823,85	365.970,00	365.970,00	3.823,85
218819901	0,00	2.828.372,80	2.828.372,80	0,00
218820101	0,00	2.911.451,98	2.911.451,98	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Valores na escala de R\$ 1,00

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

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	4.141.587,95	3.076.336,74	1.781.907,18	5.436.017,51
PROCESSADOS	3.234.024,72	3.076.336,74	920.356,95	5.390.004,51
650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO	3.234.024,72	3.076.336,74	920.356,95	5.390.004,51
NÃO PROCESSADOS	907.563,23	0,00	861.550,23	46.013,00
650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO	907.563,23	0,00	861.550,23	46.013,00
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	1.145.515,86	21.133.454,80	21.178.285,52	1.100.685,14
VALORES RESTITUÍVEIS	1.145.515,86	21.133.454,80	21.178.285,52	1.100.685,14
650101 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO	1.145.515,86	21.133.454,80	21.178.285,52	1.100.685,14

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balço 2020

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	5.390.004,51	0,00
NÃO PROCESSADOS	46.013,00	0,00
TOTAL:	5.436.017,51	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL
 Balanço 2020

	Nota	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		191.680.310,13	193.071.163,60
Receitas derivadas e originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		191.680.310,13	193.071.163,60
Desembolsos		191.203.818,40	192.993.438,48
Pessoal e demais despesas		138.804.481,44	151.600.145,27
Juros e encargos da dívida		5.421,48	5.171,31
Transferências concedidas		18.007.902,33	11.024.374,99
Outros desembolsos operacionais		34.386.013,15	30.363.746,91
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		476.491,73	77.725,12
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		250.694,04	163.906,30
Aquisição de ativo não circulante		250.694,04	163.906,30
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)		(250.694,04)	(163.906,30)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		5.565,12	5.565,12

	Nota	2020	2019
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		5.565,12	5.565,12
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)		(5.565,12)	(5.565,12)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		220.232,57	(91.746,30)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.230.109,98	1.321.856,28
Caixa e Equivalente de caixa final		1.450.342,55	1.230.109,98

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

	Nota	2020	2019
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 2020

	Nota	2020	2019
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		1.130.000,00	144.000,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		1.130.000,00	144.000,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas			

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

	Nota	2020	2019
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		138.776.485,11	151.597.914,72
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		27.996,33	2.230,55
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		138.804.481,44	151.600.145,27

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

	Nota	2020	2019
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		5.421,48	5.171,31
Total dos Juros e Encargos da Dívida		5.421,48	5.171,31

WILLIAN SILVA
Contador - CRC/MS-014883/O

ADRIANO CHADID MAGALHÃES
Ordenador de Despesas

ELISA CLEIA PINHEIRO RODRIGUES
Secretária

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. Contexto Operacional

A SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO (SEDHAST) é pessoa jurídica de direito público interno, criado pela lei nº 4.640, de 24 de dezembro de 2014, órgão integrante do grupo responsável pelo atendimento e assistência ao cidadão que tem como finalidade precípua a orientação e a execução de ações que visem à geração de emprego e renda, à inclusão e participação social e à promoção da cidadania.

Seu número de Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica – CNPJ é número 04.150.335/0001-47, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande, na Av. Desembargador Nunes da Cunha, s/n, Bloco 03 Parque dos Poderes.

As atividades operacionais da UG 650101 são amparadas pela Lei Estadual nº 5.489 de 18 de dezembro de 2019 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2020.

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

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

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2020, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

2. Base de Preparação

As demonstrações financeiras constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que 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.

3. Moeda Funcional e de Apresentação

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

4. Resumo das Principais Políticas Contábeis

4.1 Disponibilidades

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

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.

4.2 Créditos e Dívidas

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

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

4.3 Estoques

É composto por materiais adquiridos, produzidos, recebidos, enquanto não utilizados para a destinação específica. Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição ou valor realizável líquido, dos dois o menor. O método para mensuração e avaliação das saídas é pelo custo médio ponderado, em conformidade com o Inciso III do Art. 106 da Lei 4.320/64 e NBC TSP 04/2016.

4.4 Imobilizado

O ativo imobilizado é mensurado ou avaliado 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, deduzido da correspondente depreciação.

Em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor inicial é resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

4.5 Intangível

O Ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da atividade pública ou exercida com essa finalidade. O ativo intangível é reconhecido pelo seu custo, atualizados pelas respectivas amortizações e exaustão conforme a características do bem. (NBC TSP 08/2017 e item 6, dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PCP, da 8ª edição do MCASP).

4.6 Restos a Pagar

Restos a Pagar são despesas orçamentárias empenhadas pela Administração Pública e não pagas até 31 de dezembro de 2020, destacando as processadas das não processadas:

I- Restos a Pagar Processados são as despesas legalmente empenhadas e efetivamente liquidadas no Sistema de Planejamento e Finanças (SPF), com a entrega do material, a prestação do serviço ou a execução da obra, pendentes de pagamento em 31 de dezembro de 2020;

II- Restos a Pagar Não Processados, são as despesas de caráter essenciais, legalmente empenhadas, mas que não foram liquidadas e nem pagas até 31 de dezembro de 2020, ou seja, cumpriram apenas o 1º estágio da despesa, condicionadas à existência da disponibilidade financeira necessária à sua cobertura.

4.7 Contabilização da retenção para fins orçamentários

Esta Secretaria adota a política contábil de registro das retenções na conta "crédito empenhado liquidado pago" no momento da retenção. Ou seja, orçamentariamente, a parte da despesa relativa à retenção é considerada paga no momento em que se efetua a retenção, pois se considera que a obrigação com o credor da despesa foi totalmente quitada, restando uma obrigação com um terceiro.

O MCASP faculta aos entes a política contábil para o registro orçamentário de suas retenções.

4.8 Distinção entre Circulante e Não Circulante

A política contábil adotada evidencia como circulante os direitos e as obrigações com valores de realização em até 12 meses da data de levantamento destas demonstrações contábeis. Os ingressos extraorçamentários, tais como cauções e outras entradas compensatórias, são consideradas como circulante, independente do prazo de devolução do recurso. Os demais serão classificados como não circulantes.

5. ANEXO 12 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (BO)

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

As despesas foram demonstradas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

5.1 DOTAÇÃO ATUALIZADA

Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício financeiro de 2020, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos e, que resultou num montante de **R\$ 199.505.349,00**, conforme abaixo detalhado:

Descrição	R\$
Dotação Inicial	204.484.000,00
(+) Suplementação	24.146.600,00
(-) Anulação de Dotação	29.125.251,00
(=) Dotação Atualizada	199.505.349,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

5.2 CRÉDITOS ADICIONAIS

Descrição	R\$
Inciso I – Superávit Financeiro	0,00
Inciso II – Excesso de Arrecadação	0,00

Inciso III – Anulação de Dotação	24.146.600,00
Total de Créditos Adicionais	24.146.600,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF

5.3 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Resultado Orçamentário demonstra o valor atingido pelo órgão na gestão orçamentária dos recursos. O resultado orçamentário é obtido através da diferença entre as Receitas Orçamentárias deduzidas das Despesas Orçamentárias.

Descrição	R\$
Receitas Realizadas	0,00
(-) Despesas Empenhadas	159.318.146,49
(=) Resultado Orçamentário	-159.318.146,49

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

O resultado orçamentário do período foi deficitário de R\$ 159.318.146,49, sendo obtido por meio da diferença entre a receita líquida arrecadada no período (R\$ 0,00) e a despesa empenhada (R\$ 159.318.146,49).

O déficit e desequilíbrio orçamentário se devem ao fato de que o órgão não é um agente arrecadador e depende de transferências financeiras do Tesouro para a execução de despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e para manutenção de suas atividades.

Com relação ao fluxo financeiro demonstrado no Balanço Financeiro, pode-se constatar que o saldo de "Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária" (R\$ 166.207.074,32) é compatível com o saldo da coluna "Despesas Pagas" (R\$ 156.241.809,75) no Balanço Orçamentário.

5.4 PROCEDIMENTOS ADOTADOS EM RELAÇÃO AOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS.

O órgão mantém o controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente; mantém-se o resto a pagar não processado liquidado a pagar inscrito como restos a pagar não processados.

5.5 CONCILIAÇÃO DOS VALORES DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO COM OS VALORES DO DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA.

Receitas Realizadas/ Ingressos

A Unidade Gestora não obteve receitas no exercício de 2020, pois órgão não é um agente arrecadador, e suas receitas, para execução despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e para manutenção de suas atividades, estão relacionadas às transferências financeiras recebidas.

Despesas Pagas/Desembolsos

Anexo 12-Balanço Orçamentário (BO)		Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)	
Despesas Pagas + Restos a Pagar Processados e Não Processados Pagos.		Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento. Desembolsos	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
Pessoal e encargos sociais	57.930.231,66	Pessoal e demais despesas	138.804.481,44
Juros e encargos da dívida	5.421,48	Juros e encargos da dívida	5.421,48
Outras despesas correntes	94.312.474,75	Transferências concedidas	18.007.902,33
Investimentos	3.988.116,74	Aquisição de ativo não circulante	250.694,04
Amortização da dívida	5.565,12	Outros desembolsos de financiamentos	5.565,12
Restos a pagar processados pagos	301.886,66		
Restos a pagar não processados pagos	530.368,00		
Total	157.074.064,41	Total	157.074.064,41

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

6. ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO (BF)

O Balanço Financeiro evidencia as receitas orçamentárias arrecadadas e as despesas orçamentárias pelo valor empenhado, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os

saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte, conforme art. 103 da lei 4.320/64.

INGRESSOS

6.1 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos **Financeiros** entre órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta. São demonstradas as transferências orçamentárias e extraorçamentárias.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
T r a n s f e r ê n c i a s Recebidas para Execução Orçamentária	166.207.074,32		166.207.074,32
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS			
TOTAL	166.207.074,32		166.207.074,32

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF

6.2 RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Também está inclusa, a inscrição de restos a pagar, com o objetivo de compensar o valor da despesa orçamentária imputada como realizada, mas que não foi paga no exercício, conforme determina o parágrafo único do art. 103 da Lei nº 4.320/1964.

- a) Inscrição em Restos a Pagar Processados do Exercício: R\$ 3.076.336,74. Refere-se a empenhos liquidados a pagar.
- b) Depósitos restituíveis e valores vinculados: R\$ 21.133.454,80. Refere-se a consignações, retenções e adiantamento de salário.
- c) Outros recebimentos extraorçamentários: R\$ 4.339.781,01. Conforme detalhado no quadro abaixo, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o "Saldo do Exercício Anterior" e "Saldo para o Exercício Seguinte".

Conta Contábil	Descrição	R\$
113110102	13º Salário Adiantamento	2.674.094,27
113110199	Outros Adiantamentos de Pessoal	15,68
113810600	Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	1.522.097,61
113810801	Créditos a Receber - Salário Família Pago-RGPS	4.589,19
113810901	Créditos a Receber-Salário Maternidade, SF Pago-RGPS	129.984,26
218919803	Suprimento de Fundos – Conciliação Bancária	9.000,00
Total de Outros Recebimentos Extraorçamentários		4.339.781,01

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

DISPÊNDIOS

6.3 DESPESA ORÇAMENTÁRIA

A despesa orçamentária foi de R\$ 159.318.146,49, correspondente à despesa empenhada no exercício.

6.4 TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos **Financeiros** entre órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta. São demonstradas as transferências orçamentárias e extra orçamentárias.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	8.864.042,89		8.864.042,89

Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS			
TOTAL	8.864.042,89		8.864.042,89

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF

6.5 PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentário (devolução de depósitos, cauções, consignações), bem como os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

a) Pagamento de restos a pagar não processados: R\$ 530.368,00.

b) Pagamento de restos a pagar processados: R\$ 301.886,66.

c) Depósitos restituíveis e valores vinculados: R\$ 21.178.285,52. Refere-se a consignações, retenções e adiantamento de salário.

d) outros pagamentos extraorçamentários: R\$ 4.339.765,33. Conforme detalhado no quadro abaixo, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o "Saldo do Exercício Anterior" e "Saldo para o Exercício Seguinte".

Conta Contábil	Descrição	R\$
113110102	13º Salário Adiantamento	2.674.094,27
113110103	Férias Adiantamento	0,00
113110104	1/3 de Férias - Adiantamento	0,00
113110199	Outros Adiantamentos de Pessoal	0,00
113810600	Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	1.522.097,61
113810801	Créditos a Receber - Salário Família Pago - RGPS	4.589,19
113810901	Créditos a Receber-Salário Maternidade, SF Pago - RGPS	129.984,26
218919803	Suprimento de Fundos – Conciliação Bancária	9.000,00
Total de Outros Pagamentos Extraorçamentários		4.339.765,33

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

6.6 PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Fonte	Pagos	Cancelados	Transferidos para exercício seguinte	Total
Anexo 17- Demonstrativo da Dívida Flutuante - Movimentação do Período: Baixa	530.368,00	331.182,23	46.013,00	907.563,23
Balço Financeiro (BF)-Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	530.368,00			

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

6.7 PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Fonte	Pagos	Cancelados	Transferidos para o Exercício Seguinte	Total
Anexo 17- Demonstrativo da Dívida Flutuante -Movimentação do Período: Baixa	301.886,66	618.470,29	2.313.667,77	3.234.024,72
Balço Financeiro (BF) - Pagamentos de Restos a Pagar Processados	301.886,66			

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

6.8 RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro evidenciado no Balanço Financeiro foi positivo no valor de R\$ 224.151,98, e corresponde à variação das disponibilidades no final do ano (R\$ 1.517.808,55) e no início do ano (R\$ 1.293.656,57).

Descrição	R\$
Saldo do exercício Anterior	1.293.656,57
Saldo para o Exercício Seguinte	1.517.808,55
Resultado Financeiro	224.151,98

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

6.9 CONCILIAÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO COM O RESULTADO FINANCEIRO

Item	2020
Saldo do Exercício Anterior (BF)	1.293.656,57
(+) Receitas Orçamentárias Arrecadadas (BO)	0,00
(+) Transferências Financeiras Recebidas (BF)	166.207.074,32
(+) Recebimentos Extra orçamentário (BF)	28.549.572,55
(-) Despesas Orçamentárias Pagas (BO)	(156.241.809,75)
(-) Transferências Financeiras Concedidas (BF)	(8.864.042,89)
(-) Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (BF)	0,00
(-) Inscrição de Restos a Pagar Processados (BF)	(3.076.336,74)
(-) Pagamentos Extraorçamentários (BF)	(26.350.305,51)
Saldo para o Exercício Seguinte (BF)	1.517.808,55

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

7. ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

(MCASP 8ª Edição) “O Balanço Patrimonial **Anexo 14** é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

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

A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012.

Assim, de modo a atender às determinações legais e às normas contábeis vigentes, atualmente o Balanço Patrimonial é composto por:

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

ATIVO

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

ATIVO CIRCULANTE

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

7.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O Caixa e Equivalentes de Caixa compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como

equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

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.

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.

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.

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
1. Conta Única	3.489,29	44.266,97
2. Bancos Conta Movimento - Demais Contas	1.446.853,26	1.185.843,01
Banco do Brasil	1.312.006,02	1.005.389,21
Caixa Econômica Federal	134.847,24	130.453,80
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.450.342,55	1.230.109,98

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

7.2 CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos realizáveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Outros Adiantamentos a Pessoal	1.110,34	0,00
Adiantamentos de Transferências Voluntárias	13.976.507,45	6.283.334,47
Adiantamentos Concedidos - Inter OFSS Município	2.850.887,57	1.720.887,57
Outros Créditos por Dano ao Patrimônio	270,00	270,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	67.466,00	63.546,59
Créditos a Receber de Entidades Federais	8.776,97	8.776,97
Outros Créditos a Receber e Valores de Curto Prazo	2.101,41	2.101,41
Total Créditos a Curto Prazo	16.907.119,74	8.079.911,75

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

- a) Outros Adiantamentos a Pessoal: Refere-se à multa de trânsito a ser descontada de servidor.
- b) Adiantamentos de Transferências Voluntárias: São transferências de recursos financeiros realizados às organizações da entidade civil.
- c) Adiantamentos Concedidos - Inter OFSS Município: São transferências de recursos financeiros realizados aos municípios.
- d) Outros Créditos por Dano ao Patrimônio: Créditos administrativos.
- e) Depósitos e Restituíveis e Valores Vinculados: Refere-se a depósitos e cauções relativos a contratos ou convênios.

7.3 ESTOQUE

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

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Mercadorias para Doação	126.100,00	0,00
Almoxarifado	154.969,13	144.872,41
Material de Distribuição Gratuita	0,00	2.131.737,28
Estoques	281.069,13	2.276.609,69

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

7.4 VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE

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

ATIVO NÃO CIRCULANTE

O Ativo Não Circulante compreende os ativos que têm expectativa de realização acima de doze (12) meses da data das demonstrações contábeis, ou seja, difere do ativo circulante apenas pelo prazo de conversibilidade dos bens e direitos.

7.5 IMOBILIZADO

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

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

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

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

Em 2020, o Ativo Imobilizado contribui em 98,18% para a formação do Ativo Não Circulante e 50,59% na formação do Ativo Total.

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
1. Bens Móveis	14.084.917,04	14.377.356,51
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	1.146.610,15	1.223.443,71
Bens de Informática	3.575.991,64	3.234.616,60
Móveis e Utensílios	3.612.601,52	3.493.775,71
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	610.550,52	596.435,89
Veículos	4.588.420,07	5.211.826,91
Bens Móveis em Almoxarifado	0,00	66.700,67
Bens em Poder de Outra Unidade ou Terceiros	56.171,46	56.171,46
Outros Bens Móveis	494.571,68	494.385,56
2. (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	2.135.458,55	1.636.677,23
3. Bens Imóveis	7.501.573,78	7.392.237,70
Bens Dominicais	25.842,05	25.842,05
Obras em Andamento	5.889.367,71	5.780.031,63
Instalações	16.118,17	16.118,17
Benfeitorias em Propriedades de Terceiros	198.733,47	198.733,47
Outros Bens Imóveis	1.371.512,38	1.371.512,38
Imobilizado	19.451.032,37	20.132.916,98

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Bens Móveis

Os Bens Móveis são demonstrados pelo custo de aquisição ou incorporação menos a depreciação acumulada dos 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. Os Bens móveis contribuíram com 72,4% para a formação do Ativo Imobilizado.

(-) 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.

Bens Imóveis

Os Bens Imóveis contribuíram com 38,6% para a formação do Ativo Imobilizado. Em comparação ao exercício anterior verifica-se um acréscimo de 1,85%, decorrente principalmente da variação positiva das "Obras em Andamento", conta contábil onde estão registrados os valores que se referem às obras, desde sua construção até o término das mesmas.

7.6 INTANGÍVEL

Os Bens Intangíveis compreendem os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Esta rubrica é composta por softwares.

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Softwares	540.000,00	0,00
(-) Amortização Acumulada	180.144,00	0,00
Intangível	359.856,00	0,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Os bens intangíveis compreendem, especificamente, os softwares adquiridos de empresas especializadas visando atender a necessidades específicas da secretaria.

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.

7.7 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS 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.

As Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo contribuíram 70,05% para formação do Passivo Circulante e englobam as obrigações referentes:

- a) às remunerações legalmente cabíveis aos servidores públicos estaduais ativos em geral, inclusive quanto aos benefícios que os empregados públicos ou os servidores estatutários tenham direito;
- b) Benefícios Assistenciais a Pagar;
- c) Encargos Sociais a Pagar;

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
1. Pessoal a Pagar	3.436.741,84	1.337.233,89
Salário, Remunerações e Benefícios.	2.027.134,16	35.839,47
Décimo Terceiro Salário	4.542,73	4.542,73
Férias	1.405.064,95	1.296.851,69
2. Benefícios Assistenciais a Pagar	336.369,96	839,28
3. Encargos Sociais a Pagar	2.048.563,51	2.434.085,37
Contribuição a Regime Próprio de Previdência (RPPS)	1.740.200,32	2.397.098,83
Contribuição Previdenciária (RPPS)-Débitos Parcelados	4.777,43	10.421,12
Contribuição ao RGPS – Débitos Parcelados	5.565,12	5.565,12
Contribuição ao RPPS – Pessoal Requisitado de Outros Entes	4.195,64	4.662,70
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a curto prazo	5.821.675,31	3.772.158,54

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Benefícios Assistenciais a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo relativas aos benefícios assistenciais. O valor de R\$ 336.369,96 corresponde a políticas públicas de transferência de renda.

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

incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

7.8 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO

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

7.9 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

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

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Fornecedores Nacionais – Não Parcelados	673.372,42	1.084.767,74
Fornecedores e Contas a Pagar	673.372,42	1.084.767,74

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

7.10 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

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

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Consignações	960.567,75	1.009.317,88
Depósitos para Recursos Judiciais	0,00	0,00
Depósitos Não Judiciais	140.117,39	136.197,98
Indenizações e Restituições	0,00	0,00
Valores Restituíveis - Intra	0,00	0,00
Diárias a Pagar	0,00	0,00
Suprimento de Fundos	0,00	0,00
Convênios a Pagar - Bolsa de Estudo e Auxílio Financeiro a Estudantes	401.874,01	531.000,00
Convênios a Pagar - Inter OFSS Municípios	313.000,00	568.000,00
Demais obrigações a Curto Prazo	1.815.559,15	2.244.515,86

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

O Passivo Não Circulante compreende as obrigações cujos prazos estabelecidos ou esperados situem-se após o término do exercício subsequente à data das demonstrações contábeis (longo prazo).

7.11 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A LONGO PRAZO

A conta denominada Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo compreende as obrigações referentes às remunerações legalmente cabíveis aos servidores públicos estaduais ativos em geral, inclusive quanto aos benefícios que os empregados públicos ou os servidores estatutários tenham direito, aos proventos de aposentadorias, reformas e pensões, a outros encargos de pessoal a pagar e aos benefícios assistenciais que tenham vencimento em longo prazo.

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Contribuição Previdenciária – RPPS – Débitos Parcelados - Patronal	7.812,54	7.812,54
Contribuições ao RGPS – Débito Parcelado	15.767,83	21.332,97
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a longo Prazo	23.580,37	29.145,41

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

7.12 DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores com vencimento

no longo prazo.

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Bens Móveis Adquiridos por Convênios	4.022.358,11	3.937.858,11
Demais Obrigações a Longo Prazo	4.022.358,11	3.937.858,11

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

7.13 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Resultados Acumulados	26.092.874,33	20.651.102,64
Total do Patrimônio Líquido	26.092.874,33	20.651.102,64

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Resultados Acumulados – Compreende o saldo remanescente dos superávits ou déficits acumulados.

RESULTADOS ACUMULADOS		
Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Superávit/Déficits Exercícios Anteriores	20.651.102,64	29.627.664,50
Superávit/Déficits do Exercício	6.904.385,29	(6.289.216,59)
Ajuste de Exercícios Anteriores	(1.462.613,60)	(2.687.345,27)
Resultado Acumulado	26.092.874,33	20.651.102,64

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

O resultado acumulado do período apresentou uma variação positiva em 26,35% quando comparado com o exercício anterior.

7.14 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

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

Ajustes de Exercícios Anteriores Decorrentes de:	
Despesas Empenhadas no Elemento "92"	1.462.613,60
Retificação de Erros de Exercícios Anteriores	0,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

O valor de R\$ 1.462.613,60 foi movimentado em 2020, em função de despesas empenhadas no elemento 92 – Despesas de Exercícios Anteriores. São despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

7.15 QUADRO DE 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.

Foi elaborado utilizando-se a classe 1 (Ativo), a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP, bem como as contas que representem passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Crédito Empenhado a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". (Item 4.2.2, Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público do MCASP, 8ª edição).

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Ativo Circulante	18.638.531,42	11.586.631,42
Ativo Não Circulante	19.810.888,27	20.132.916,98
Ativos Financeiros e Permanentes	38.449.419,69	31.719.548,40

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Passivo Circulante	8.310.606,88	7.101.442,14
Passivo Não Circulante	4.045.938,48	3.967.003,62
Inscrição de Restos a Pagar não Processados no Exercício	0,00	907.563,23
Inscrição de Restos a Pagar não Processados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Passivos Financeiro e Permanente	12.356.545,36	11.976.008,99

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Anexo 14 - Balanço Patrimonial – Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes		Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
P a s s i v o Financeiro	6.536.702,65	Restos a Pagar Processados	5.390.004,51
		Restos a Pagar Não Processados	46.013,00
		Depósitos/Consignações	1.100.685,14
Total	6.536.702,65	Total	6.536.702,65

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

7.16 QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Somente são considerados os atos potenciais do ativo e do passivo a executar, que potencialmente podem afetar o patrimônio, desconsiderando-se os atos potenciais já executados conforme estabelecido na IPC 04- Metodologia para elaboração do Balanço Patrimonial).

Anexo 14- Balanço Patrimonial – Quadro das Contas de Compensação		Balancete de Verificação – Razão Analítico		
Descrição	R\$	Conta Descrição	Contábil/	R\$
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	2.477.515,34	(811210101) Convênios a Receber	a	268.856,73
		(811210102) Convênios a Comprovar	a	2.208.658,61
Total	2.477.515,34	Total		2.477.515,34

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

8. ANEXO 15- 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.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

8.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

Compreende o somatório das variações patrimoniais aumentativas com Transferências Recebidas, sendo: intergovernamentais, intragovernamentais, de instituições multigovernamentais, de instituições privadas com ou sem fins lucrativos, de convênios e do exterior, tanto financeiras como Não Financeiras.

Descrição	2020	2019
Repasse Recebido – Executivo	165.754.501,60	166.159.206,92
Recursos Arrecadados - Recebidos	452.572,72	0,00

Transferências Recebidas de Bens Imóveis – Independentes de Execução Orçamentária	30.750,00	0,00
Transferências Recebidas de Bens Móveis – Independentes de Execução Orçamentária	479.111,47	200.196,95
Outras Transferências Não Financeiras Recebidas – Independentes de Execução Orçamentária	32.379.523,75	30.913.530,31
Transferências Intragovernamentais Recebidas	199.096.459,54	197.272.934,18

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

8.2 VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Descrição	2020	2019
1. Valorização e Ganhos com Ativo	51.814,61	314.923,20
Incorporação de Estoque em Almoxarifado	7.747,22	19.727,97
Incorporação de Imobilizado	44.067,39	295.195,23
2. Desincorporação de Passivos	618.470,29	706.032,58
Cancelamento de Restos a Pagar Processados	618.470,29	683.232,58
Devolução de Bens de Terceiro em Poder do Estado	0,00	22.800,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	670.284,90	1.020.955,78

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Verifica-se os maiores valores nas contas do grupo referente às variações das contas do grupo de desincorporação de passivos provenientes de cancelamento de restos a pagar. Já o grupo Valorização e Ganhos com Ativos são entradas provenientes de doações recebidas de bens, material de distribuição gratuita.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

8.3 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas com transferências concedidas, como: intergovernamentais, intragovernamentais, instituições multigovernamentais, instituições privadas com ou sem fins lucrativos, de convênios e ao exterior, tanto financeiras como Não Financeiras.

Descrição	2020	2019
1. Transferências Intragovernamentais	8.864.042,89	3.516.474,73
Repasse Concedido– Executivo	8.864.042,89	3.385.594,86
Transferências Concedidas de Bens Móveis – Independentes de Execução Orçamentária	787.116,55	130.735,87
Outras Transferências Não Financeiras Concedidas – Independ. de Execução Orçamentária	0,00	144,00
2. Transferências Intergovernamentais	0,00	17.034.169,23
Transferências e Delegações Concedidas	9.651.159,44	20.550.643,96

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

8.4 DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVO E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Descrição	2020	2019
1. Perdas Involuntárias	63.863,34	56.300,00
Perda Involuntária de Veículos	63.863,34	33.500,00
Perda Involuntária de Bens de Informática	0,00	45.600,00
2. Incorporação de Passivos	84.500,00	0,00
Bens Cedidos a Devolver	84.500,00	0,00
3. Desincorporação de Ativos	82.978,90	58.829,01
Desincorporação de Imobilizados	82.978,90	58.829,01
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	231.342,24	115.129,01

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF

A Perda Involuntária de Veículos: Valor referente à baixa patrimonial por ocorrência de sinistro com perda total do bem.

Bens Cedidos a Devolver: Compreende bens móveis de terceiro em poder do Estado.

Desincorporação de Imobilizados: Refere-se a doações concedidas de imobilizados a outros entes da Administração Pública.

8.5 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Descrição	2020	2019
Indenizações	224.109,31	59.615,36
Restituições Diversas	1.200,00	0,00
Devolução de Saldos de Convênios	302.024,56	201.480,64
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	527.333,87	261.096,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

8.6 RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

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

Descrição	2020	2019
Varição Patrimonial Aumentativa	199.766.744,44	198.293.889,96
Varição Patrimonial Diminutiva	192.862.359,15	204.583.106,55
Resultado Patrimonial do Período	6.904.385,29	(6.289.216,59)

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

O resultado patrimonial do período apresentou um superávit patrimonial de R\$ 6.904.385,29, apresentando uma variação positiva, quando comparado ao exercício anterior, onde o resultado patrimonial foi deficitário em R\$ 6.289.216,59.

9. ANEXO 17- DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

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."

- Inscrição**- Compreende o somatório relativo ao valor da inscrição das despesas empenhadas e não pagas;
- Baixa**- Compreende o valor de restos a pagar pagos e cancelados no exercício.
- Pagos**- Compreende os restos a pagar pagos;
- Cancelados**- Compreende o cancelamento de restos a pagar por insuficiência de recursos, pela inscrição indevida ou para atender dispositivo legal.

9.1 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Compreendem as despesas empenhadas, liquidadas e não pagas.

Saldo do Exercício Anterior	3.234.024,72
(-) Baixa	920.356,95
(+) Inscrição no Exercício	3.076.336,74
(=) Inscrição para Exercício Seguinte	5.390.004,51

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Restos a Pagar Pagos	301.886,66
Restos a Pagar Cancelados	618.470,29
Baixa	920.356,95

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

Conforme o decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020, só poderão ser cancelados os saldos dos Restos a

Pagar Processados relativos ao exercício de 2015, exceto quando decorrente de sentença judicial. Não obstante, no exercício financeiro de 2020, foram cancelados saldos de empenhos que não se relacionava ao exercício de 2015 (que foi estabelecido pelo decreto) devido aos motivos detalhados no quadro abaixo.

Empenho	Valor	Ato Legal Autorizativo do Cancelamento
2019NE000109	2.041,01	Foi realizado encontro de contas. Restou saldo de empenho.
2019NE000190	2.347,14	Foi realizado encontro de contas. Restou saldo de empenho.
2019NE000304	5.000,00	Foi realizado encontro de contas. Restou saldo de empenho.
2019NE000452	2.144,46	Foi realizado encontro de contas. Restou saldo de empenho.
2019NE000510	2.036,13	Foi realizado encontro de contas. Restou saldo de empenho.
2018NE000517	3.790,17	Empenho com número do CNPJ do credor incorreto.
2018NE000518	3.573,62	Empenho com número do CNPJ do credor incorreto.
2018NE000602	40.000,00	Cancelamento do convênio.
2018NE000700	30.000,00	Cancelamento do convênio.
2018NE000702	20.000,00	Cancelamento do convênio.
2018NE000714	30.000,00	Cancelamento do convênio.
2018NE000747	40.000,00	Cancelamento do convênio.
2018NE000761	10.346,63	Cancelamento do convênio.
2018NE000762	19.653,37	Cancelamento do convênio.
2018NE000831	30.000,00	Cancelamento do convênio.
2018NE000931	35.000,00	Cancelamento do convênio.

9.2 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Compreendem as despesas empenhadas que não liquidadas e não pagas.

Saldo do Exercício Anterior	907.563,23
(-) Baixa	861.550,23
(+) Inscrição no Exercício	0,00
(=) Inscrição para Exercício Seguinte	46.013,00

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF

Restos a Pagar Pagos	530.368,00
Restos a Pagar Cancelados	331.182,23
Baixa	861.550,23

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF

Os empenhos inscritos em Restos a Pagar Não Processados, relacionados no quadro abaixo, foram cancelados, no exercício de 2020, utilizando equivocadamente o decreto nº 15.324, de 05 de dezembro de 2019. Para retificação deste evento, segue no quadro o ato legal que motivou o cancelamento.

Empenho	Valor	Ato Legal Autorizativo do Cancelamento
2019NE000441	442,40	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001414	1.000,00	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001415	1.000,00	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001224	6.043,94	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE000921	69,17	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001084	525,61	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE000110	1.453,17	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001293	1.477,81	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001305	34.857,08	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE000250	44.655,49	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE000249	20.388,55	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE000459	1.000,00	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001265	1.379,40	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001337	8.647,23	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001429	501,08	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.
2019NE001287	5.920,34	decreto nº 15.548 de 17 de novembro de 2020.

9.3 SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Descrição	Restos a Pagar Processados	Restos a Pagar Não Processados	Total
Saldo do Exercício Anterior	3.234.024,72	907.563,23	4.141.587,95
Saldo Para o Exercício Seguinte	5.390.004,51	46.013,00	5.436.017,51

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF

O saldo de restos a pagar para o exercício seguinte é de R\$ 5.436.017,51. Em comparação com o saldo do exercício anterior, houve acréscimo aproximado de 31,25%.

10. ANEXO 18- DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC)

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

A Demonstração dos Fluxos de Caixa-DFC registra a origem e a aplicação de todo o numerário que transitou pelo caixa no exercício (no caso, em 2020), bem como sua movimentação e os resultados obtidos, com os objetivos de trazer as seguintes informações:

I - que permitam a avaliação da capacidade de geração de caixa e equivalente de caixa;

II - sobre o modo de obtenção de recursos, se próprios ou de terceiros, e sobre o financiamento das atividades estatais;

III - que propiciem, em última análise, demonstrar o cumprimento dos requisitos exigidos pelo processo de prestação de contas e, se for o caso, pela responsabilização dos agentes públicos (accountability).

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

O Fluxo de Caixa compõe as atividades:

I - Operacionais são as geradoras e consumidoras dos recursos próprios e as atividades residuais que não se enquadram como ações de investimentos e financiamentos;

II - de investimentos são as que referenciam a aquisição e a alienação de ativos de longo prazo e outros que não caracterizem equivalentes de caixa (sendo estes os que podem ser amortizados em curtíssimo prazo);

III - de financiamentos são as que se referem aos capitais de terceiros, impactando o endividamento da entidade (como, por exemplo, os empréstimos bancários), bem como à destinação de tais recursos provindos de capitais de terceiros.

10.1 CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A disponibilidade é composta por caixa e equivalentes de caixa. O saldo de caixa refere-se aos recursos disponíveis em contas correntes bancárias, já os equivalentes de caixa são as aplicações financeiras de alta liquidez.

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

TABELA DEMONSTRATIVA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Balço Patrimonial / Balço Financeiro	
Conta	R\$
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.450.342,55

Demonstração dos Fluxos de Caixa	
Conta	R\$
Caixa e Equivalentes de Caixa - Final	1.450.342,55

10.2 OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS E OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS

Compõem os valores relativos a Outros Ingressos e Desembolsos Operacionais do Demonstrativo de Fluxo de Caixa os resultantes das transferências financeiras recebidas/concedidas, depósitos restituíveis e valores vinculados, outros recebimentos e pagamentos extraorçamentários (obtidos no Anexo 13).

	Anexo 13 - Balço Financeiro	Anexo 18 - Demonstração do Fluxo de Caixa
Transferências Financeiras Recebidas	166.207.074,32	Outros Ingressos Operacionais
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	21.133.454,80	
Outros Recebimentos Extraorçamentários	4.339.781,01	
Grupo 1135 - Movimentos Credor	0,00	
Total	191.680.310,13	191.680.310,13
	Anexo 13 - Balço Financeiro	Anexo 18 - Demonstração do Fluxo de Caixa
Transferências Financeiras Concedidas	8.864.042,89	Outros Desembolsos Operacionais
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	21.178.285,52	
Outros Pagamentos Extraorçamentários	4.339.765,33	
Grupo 1135 - Movimentos Devedor	3.919,41	
Total	34.386.013,15	34.386.013,15

WILLIAN SILVA

Contador CRC/MS 014883/O