



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)	2.637.221.800,00	3.862.281.280,00	3.461.389.949,88	(400.891.330,12)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	14.488.500,00	0,00	(14.488.500,00)
Receita de Contribuições	2.220.068.900,00	3.428.639.880,00	3.434.979.180,75	6.339.300,75
Receita Patrimonial	899.000,00	899.000,00	1.592.404,94	693.404,94
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	2.000.000,00	10.370.000,00	8.370.000,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	416.253.900,00	416.253.900,00	14.448.364,19	(401.805.535,81)
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)	2.637.221.800,00	3.862.281.280,00	3.461.389.949,88	(400.891.330,12)
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



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)
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)	2.637.221.800,00	3.862.281.280,00	3.461.389.949,88	(400.891.330,12)
Déficit (VI)	651.404.900,00	663.774.900,00	836.493.270,33	172.718.370,33
TOTAL (VII) = (V + VI)	3.288.626.700,00	4.526.056.180,00	4.297.883.220,21	(228.172.959,79)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	620.000,00	620.000,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	620.000,00	620.000,00	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)	3.288.626.700,00	4.525.935.680,00	4.297.769.010,21	4.297.767.023,24	4.297.767.023,24	228.166.669,79
Pessoal e Encargos Sociais	3.276.662.700,00	4.490.168.560,09	4.270.596.245,05	4.270.596.245,05	4.270.596.245,05	219.572.315,04
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	11.964.000,00	35.767.119,91	27.172.765,16	27.170.778,19	27.170.778,19	8.594.354,75
Despesas de Capital (IX)	0,00	120.500,00	114.210,00	114.210,00	114.210,00	6.290,00
Investimentos	0,00	120.500,00	114.210,00	114.210,00	114.210,00	6.290,00
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)	3.288.626.700,00	4.526.056.180,00	4.297.883.220,21	4.297.881.233,24	4.297.881.233,24	228.172.959,79
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)	3.288.626.700,00	4.526.056.180,00	4.297.883.220,21	4.297.881.233,24	4.297.881.233,24	228.172.959,79
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	3.288.626.700,00	4.526.056.180,00	4.297.883.220,21	4.297.881.233,24	4.297.881.233,24	228.172.959,79
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	44.664,81	3.746,93	3.746,93	40.917,88	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	44.664,81	3.746,93	3.746,93	40.917,88	0,00
Despesas de Capital	0,00	40.741,00	40.741,00	40.741,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	40.741,00	40.741,00	40.741,00	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	85.405,81	44.487,93	44.487,93	40.917,88	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 (a)	Em 31 de Dez. do Exercício de 2021 (b)			
Despesas Correntes	0,00	19.670.605,84	19.669.437,43	1.168,41	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	13.548.988,60	13.548.138,44	850,16	0,00
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	6.121.617,24	6.121.298,99	318,25	0,00
Despesas de Capital	0,00	20.820,00	20.820,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	20.820,00	20.820,00	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	19.691.425,84	19.690.257,43	1.168,41	0,00

PEDRO PEDROSO DOS SANTOS
Contador - CRC/MS 006231/0-8

Artur Vitor Freitas de Lima
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL 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)		3.461.389.949,88	3.222.071.572,72
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		3.461.389.949,88	3.222.071.572,72
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		3.319.581.001,26	3.106.252.981,90
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		141.808.948,62	115.818.590,82
Transferências Financeiras Recebidas (II)		803.532.772,56	787.323.799,22
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		559.669.086,59	561.614.878,65
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		243.863.685,97	225.708.920,57
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		7.430.976.865,78	6.798.087.180,81
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.986,97	85.405,81
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	19.691.425,84
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.406.943.014,40	2.076.080.702,02
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	1.931.480,74
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	520.992.679,73
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.461.584,24	1.771.983,18
218810108 - ISS		0,00	94.120,26
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		28.645.243,57	30.679.165,20
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		243.760.943,04	30.446.521,28
218810112 - ASSISTÊNCIA A SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		0,00	227.985.217,44
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		19.656.561,34	23.652.582,41
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		3.721.345,78	5.385.521,90
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		421.406.104,33	485.477.836,06
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		22.903.151,41	32.860.061,43
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		153.851.808,13	574.135,00



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		224.849.864,17	92.988.053,76
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		718.423.253,73	619.931.955,27
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		564.847.624,09	0,00
218820199 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES		1.862.562,99	1.309.388,36
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		469.923,78	0,00
218850108 - ISS		83.043,80	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		5.024.031.864,41	4.702.229.647,14
Saldo do Exercício Anterior (IV)		25.644.063,31	78.063.491,68
Caixa e Equivalentes de Caixa		25.644.063,31	78.063.491,68
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		11.721.543.651,53	10.885.546.044,43



ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
Despesa Orçamentária (VI)		4.297.883.220,21	4.053.807.437,00
Ordinária		615.099.643,16	766.943.911,95
Vinculada		3.682.783.577,05	3.286.863.525,05
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		3.546.580.491,89	3.171.709.747,38
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		136.203.085,16	115.153.777,67
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		213.454,03	26.065,46
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		213.454,03	26.065,46
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)		7.422.167.306,48	6.806.068.478,66
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		44.487,93	626.122,79
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		19.690.257,43	12.818,06
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.411.677.208,72	2.097.907.802,58
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	1.929.680,13
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	521.648.999,94
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.567.603,23	1.587.305,88
218810108 - ISS		0,00	87.847,41
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		28.645.243,57	30.679.165,20
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA		243.749.743,40	30.446.521,28
218810112 - ASSISTÊNCIA A SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		0,00	227.985.217,44
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		19.656.561,34	23.652.572,41
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		3.721.345,78	5.265.048,49
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		421.406.104,33	485.394.013,08
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		24.801.482,90	56.982.515,29
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		153.715.689,06	360.564,48



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2022

	Nota	2022	2021
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		224.849.864,17	92.988.053,76
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		4.119,72	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		720.766.143,63	617.590.909,43
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		567.234.297,77	0,00
218820199 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES		0,00	1.309.388,36
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		469.693,17	0,00
218850108 - ISS		89.316,65	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		4.990.755.352,40	4.707.521.735,23
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		1.279.670,81	25.644.063,31
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.279.670,81	25.644.063,31
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		11.721.543.651,53	10.885.546.044,43



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	3.461.389.949,88	0,00	3.461.389.949,88	3.222.271.068,04	199.495,32	3.222.071.572,72
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	3.319.581.001,26	0,00	3.319.581.001,26	3.106.452.477,22	199.495,32	3.106.252.981,90
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	141.808.948,62	0,00	141.808.948,62	115.818.590,82	0,00	115.818.590,82
TOTAL	3.461.389.949,88	0,00	3.461.389.949,88	3.222.271.068,04	199.495,32	3.222.071.572,72

PEDRO PEDROSO DOS SANTOS
Contador - CRC/MS 006231/0-8

Artur Vitor Freitas de Lima
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente



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

	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO	168.274.463,73	192.506.013,00
Ativo Circulante	89.916.515,99	191.552.693,28
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.279.670,81	25.644.063,31
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	88.675.673,18	62.478.869,62
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	(49.655,81)	103.422.392,49
Estoques	10.827,81	7.367,86
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	78.357.947,74	953.319,72
Realizável a Longo Prazo	77.804.895,37	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	77.804.895,37	0,00
Estoques	0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	553.052,37	437.479,72
Intangível	0,00	515.840,00
Total de Ativo	168.274.463,73	192.506.013,00



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

	Exercicio 2022	Exercicio 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	168.274.463,73	192.506.013,00
Passivo Circulante	1.581.995,20	27.955.594,15
Obrigações Trabalhistas. Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	19.642.772,93
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	84.433,73
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	1.581.995,20	8.228.387,49
Passivo Não Circulante	13.157.228.816,50	10.254.540.100,69
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	13.157.228.816,50	10.254.540.100,69
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	(12.990.536.347,97)	(10.089.989.681,84)
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



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	Exercicio 2022	Exercicio 2021
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	(12.990.536.347,97)	(10.089.989.681,84)
Superávits ou Déficits Acumulados	(12.990.536.347,97)	(10.089.989.681,84)
Superávits ou Déficits do Exercício	(2.899.772.550,75)	(1.374.532.035,03)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores	(10.089.989.681,84)	(8.714.029.449,15)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(774.115,38)	(1.428.197,66)
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção. Fusão e Cisão	0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido	168.274.463,73	192.506.013,00



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	Exercicio 2022	Exercicio 2021
ATIVO (I)	168.274.463,73	192.506.013,00
Ativo Financeiro	70.362.876,19	119.787.816,53
Ativo Permanente	97.911.587,54	72.718.196,47
PASSIVO (II)	13.158.812.798,67	10.282.581.100,65
Passivo Financeiro	1.583.982,17	28.005.219,14
Passivo Permanente	13.157.228.816,50	10.254.575.881,51
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	(12.990.538.334,94)	(10.090.075.087,65)



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	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



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	Exercicio 2022	Exercicio 2021
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO	0,00	(2.069.049,14)
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS	(317.841,86)	(322.523,36)
245 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRECTA	0,00	22.000,00
247 RECEITA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	94.143.753,22
256 Contribuições dos Militares para o SPSM.	0,00	8.416,67
645 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRECTA	5.002,00	0,00
647 RECEITA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	69.083.205,38	0,00
650 Taxa de Administração da AGEPREV.	5.458,39	0,00
656 Contribuições dos Militares para o SPSM.	3.070,11	0,00
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	68.778.894,02	91.782.597,39

PEDRO PEDROSO DOS SANTOS
Contador - CRC/MS 006231/0-8

Artur Vitor Freitas de Lima
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente



ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Balço 2022

	Nota	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		4.302.713.765,81	3.871.700.827,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		3.404.653.794,94	3.036.322.786,44
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		10.370.000,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		15.148.496,60	13.346.771,79
Transferências e Delegações Recebidas		856.171.338,30	785.035.494,14
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		1.921.771,78	37.028,60
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		14.448.364,19	36.958.746,27
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		7.202.486.316,56	5.246.232.862,27
Pessoal e Encargos		8.110.854,41	4.067.761,39
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		4.266.948.157,91	4.013.730.107,03
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		16.980.525,64	6.016.368,80
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		213.454,03	26.065,46
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		1.253.212,75	7.260.944,71
Tributárias		426.021,42	519.875,99
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		2.908.554.090,40	1.214.611.738,89
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		(2.899.772.550,75)	(1.374.532.035,03)

PEDRO PEDROSO DOS SANTOS
Contador - CRC/MS 006231/0-8

Artur Vitor Freitas de Lima
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente



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	19.776.831,65	1.986,97	19.776.831,65	1.986,97
PROCESSADOS	19.691.425,84	0,00	19.691.425,84	0,00
2021	19.691.425,84	0,00	19.691.425,84	0,00
NÃO PROCESSADOS	85.405,81	1.986,97	85.405,81	1.986,97
2021	85.405,81	0,00	85.405,81	0,00
2022	0,00	1.986,97	0,00	1.986,97
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	8.228.387,49	2.406.943.014,40	2.413.589.406,69	1.581.995,20
VALORES RESTITUÍVEIS	8.228.387,49	2.406.943.014,40	2.413.589.406,69	1.581.995,20
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES	271.816,68	2.461.584,24	2.572.530,05	160.870,87
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	28.645.243,57	28.645.243,57	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA	0,00	243.760.943,04	243.749.743,40	11.199,64
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	29.783,99	19.656.561,34	19.656.561,34	29.783,99
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	120.473,41	3.721.345,78	3.721.345,78	120.473,41
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	136.483,54	421.406.104,33	421.406.104,33	136.483,54
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.967.564,52	22.903.151,41	24.805.344,65	65.371,28
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS	679.143,29	153.851.808,13	153.756.149,64	774.801,78
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	224.849.864,17	224.849.864,17	0,00
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	285.485,02	0,00	4.119,72	281.365,30
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.342.889,90	718.423.253,73	720.766.143,63	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.386.673,68	564.847.624,09	567.234.297,77	0,00
218820199 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES	0,00	1.862.562,99	1.862.562,99	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.800,61	469.923,78	470.079,00	1.645,39
218850108 - ISS	6.272,85	83.043,80	89.316,65	0,00



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL 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)
Balço 2022

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	19.776.831,65	1.986,97	19.776.831,65	1.986,97
PROCESSADOS	19.691.425,84	0,00	19.691.425,84	0,00
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	19.691.425,84	0,00	19.691.425,84	0,00
NÃO PROCESSADOS	85.405,81	1.986,97	85.405,81	1.986,97
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	85.405,81	1.986,97	85.405,81	1.986,97
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	8.228.387,49	2.406.943.014,40	2.413.589.406,69	1.581.995,20
VALORES RESTITUÍVEIS	8.228.387,49	2.406.943.014,40	2.413.589.406,69	1.581.995,20
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	8.228.387,49	2.406.943.014,40	2.413.589.406,69	1.581.995,20



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL 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	1.986,97
TOTAL:	0,00	1.986,97



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Balço 2022

	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	11.695.897.601,25	10.787.683.721,10
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	3.434.979.180,75	3.184.166.386,60
Receita Patrimonial	1.592.404,94	924.439,85
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	10.370.000,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	8.248.956.015,56	7.602.592.894,65
Transferências recebidas	0,00	0,00
Desembolsos	11.720.086.222,75	10.840.124.379,47
Pessoal e demais despesas	4.306.949.866,48	4.034.514.053,58
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	10.490.341,12	154.722,62
Outros desembolsos operacionais	7.402.646.015,15	6.805.455.603,27
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)	(24.188.621,50)	(52.440.658,37)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		22.000,00
Alienação de Bens	0,00	22.000,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Balança 2022

	2022	2021
Desembolsos	175.771,00	770,00
Aquisição de ativo não circulante	175.771,00	770,00
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)	(175.771,00)	21.230,00
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
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)	(24.364.392,50)	(52.419.428,37)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	25.644.063,31	78.063.491,68
Caixa e Equivalente de caixa final	1.279.670,81	25.644.063,31



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	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	10.490.341,12	154.722,62
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas	10.490.341,12	154.722,62



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	2022	2021
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	365.735,52	265.255,13
Administração	10.266.166,87	16.431.742,37
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	1.347.938,85	796.021,71
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	4.293.423.684,62	3.980.263.416,00
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



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	2022	2021
Comrcio e Servios	0,00	0,00
Comunicaes	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	1.546.340,62	36.757.618,37
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	4.306.949.866,48	4.034.514.053,58



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

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

	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

PEDRO PEDROSO DOS SANTOS
Contador - CRC/MS 006231/0-8

Artur Vitor Freitas de Lima
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
10000000	ATIVO	192.506.013,00 D	15.618.031.331,97	15.642.262.881,24	168.274.463,73 D
11000000	ATIVO CIRCULANTE	191.552.693,28 D	15.299.455.243,09	15.401.091.420,38	89.916.515,99 D
11100000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	25.644.063,31 D	6.512.084.699,07	6.536.449.091,57	1.279.670,81 D
11110000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	25.644.063,31 D	6.512.084.699,07	6.536.449.091,57	1.279.670,81 D
11111000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL-CONSOLIDAÇÃO	25.644.063,31 D	6.512.084.699,07	6.536.449.091,57	1.279.670,81 D
111110200	CONTA UNICA	0,00 D	72.681.665,44	72.681.665,44	0,00 D
111110600	CONTA UNICA - RPPS	5.193.069,26 D	6.416.428.131,93	6.420.355.623,13	1.265.578,06 D
111110603	BANCOS CONTA MOVIMENTO -FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	5.171.069,26 D	6.397.154.221,88	6.401.059.713,08	1.265.578,06 D
111110604	BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	22.000,00 D	19.273.910,05	19.295.910,05	0,00 D
111111900	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00 D	16.603.120,65	16.603.120,65	0,00 D
111111901	BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	16.559.334,28	16.559.334,28	0,00 D
111111998	CARTÃO CORPORATIVO - SUPRIMENTO DE FUNDOS E REPASSE FINANCEIRO	0,00 D	43.786,37	43.786,37	0,00 D
111115000	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	20.450.994,05 D	0,00	20.450.994,05	0,00 D
111115001	TÍTULOS PÚBLICOS	20.450.994,05 D	0,00	20.450.994,05	0,00 D
111115200	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00 D	6.371.781,05	6.357.688,30	14.092,75 D
111115201	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00 D	6.371.781,05	6.357.688,30	14.092,75 D
112000000	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00 D	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 D
112100000	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00 D	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 D
112120000	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	0,00 D	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 D
112120100	IMPOSTOS	0,00 D	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 D
112120101	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00 D	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 D
113000000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	62.478.869,62 D	8.443.478.349,85	8.417.281.546,29	88.675.673,18 D
113100000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00 D	225.022.987,84	225.022.987,84	0,00 D
113110000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	225.022.987,84	225.022.987,84	0,00 D
113110100	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00 D	224.979.487,84	224.979.487,84	0,00 D
113110102	13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	0,00 D	224.920.398,25	224.920.398,25	0,00 D
113110105	VIAGENS - ADIANTAMENTO	0,00 D	59.089,59	59.089,59	0,00 D
113110200	SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00 D	43.500,00	43.500,00	0,00 D
113110201	SUPRIMENTOS DE FUNDOS	0,00 D	43.500,00	43.500,00	0,00 D
113600000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	62.478.869,62 D	7.157.010.751,11	7.130.813.947,55	88.675.673,18 D
113620000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	62.478.869,62 D	7.157.010.751,11	7.130.813.947,55	88.675.673,18 D
113620100	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	57.351.546,03 D	6.918.787.705,41	6.887.850.762,09	88.288.489,35 D
113620101	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL	48.958.910,18 D	5.028.193.721,93	4.988.879.399,57	88.273.232,54 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
113620102	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER – SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	8.392.635,85 D	1.890.593.983,48	1.898.971.362,52	15.256,81 D
113620200	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	5.127.323,59 D	4.969.660,40	10.096.983,99	0,00 D
113620201	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL	5.127.323,59 D	4.969.660,40	10.096.983,99	0,00 D
113629900	OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00 D	233.253.385,30	232.866.201,47	387.183,83 D
113629901	OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS - NÃO PARCELADOS	0,00 D	233.253.385,30	232.866.201,47	387.183,83 D
113800000	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00 D	1.061.444.610,90	1.061.444.610,90	0,00 D
113810000	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	0,00 D	1.061.444.610,90	1.061.444.610,90	0,00 D
113810600	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00 D	1.061.444.610,90	1.061.444.610,90	0,00 D
114000000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	103.422.392,49 D	321.257.821,64	424.729.869,94	49.655,81 C
114400000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	103.647.339,18 D	321.032.874,95	424.504.923,25	175.290,88 D
114410000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO DO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	103.647.339,18 D	321.032.874,95	424.504.923,25	175.290,88 D
114410100	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00 D	176.932.360,48	176.757.069,60	175.290,88 D
114410101	TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOUREO NACIONAL	0,00 D	176.932.360,48	176.757.069,60	175.290,88 D
114411100	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM REPARTIÇÃO	103.647.339,18 D	144.100.514,47	247.747.853,65	0,00 D
114411101	TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOUREO NACIONAL	103.647.339,18 D	144.100.514,47	247.747.853,65	0,00 D
114900000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	224.946,69 C	224.946,69	224.946,69	224.946,69 C
114910000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	224.946,69 C	224.946,69	224.946,69	224.946,69 C
114910500	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00 C	0,00	224.946,69	224.946,69 C
114910501	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00 C	0,00	224.946,69	224.946,69 C
114910600	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPPS - PLANO EM REPARTIÇÃO	224.946,69 C	224.946,69	0,00	0,00 C
114910601	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPPS - PLANO EM REPARTIÇÃO	224.946,69 C	224.946,69	0,00	0,00 C
115000000	ESTOQUES	7.367,86 D	40.204,50	36.744,55	10.827,81 D
115600000	ALMOXARIFADO	7.367,86 D	40.204,50	36.744,55	10.827,81 D
115610000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	7.367,86 D	40.204,50	36.744,55	10.827,81 D
115610100	MATERIAL DE CONSUMO	1.795,96 D	16.916,37	15.477,75	3.234,58 D
115610101	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00 D	4.751,37	4.751,37	0,00 D
115610104	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00 D	1.155,20	814,40	340,80 D
115610112	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00 D	3.668,42	3.657,62	10,80 D
115610116	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00 D	3.388,62	2.769,89	618,73 D
115610117	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00 D	720,55	386,22	334,33 D
115610121	MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	0,00 D	2.897,21	967,29	1.929,92 D
115610125	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00 D	335,00	335,00	0,00 D
115610199	TRANSFERENCIA DE SALDO DE 2021 A REGULARIZAR	1.795,96 D	0,00	1.795,96	0,00 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
115610200	GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	831,82 D	5.050,52	5.677,71	204,63 D
115610201	GENEROS ALIMENTAÇÃO	0,00 D	5.050,52	4.845,89	204,63 D
115610299	TRANSFERENCIA DE SALDO DE 2021 A REGULARIZAR	831,82 D	0,00	831,82	0,00 D
115610400	AUTOPEÇAS	0,00 D	2.503,58	2.503,58	0,00 D
115610401	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEICULOS	0,00 D	2.503,58	2.503,58	0,00 D
115610499	TRANSFERENCIA DE SALDO DE 2021 A REGULARIZAR	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
115610700	MATERIAL DE EXPEDIENTE	4.740,08 D	15.734,03	13.085,51	7.388,60 D
115610701	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00 D	15.734,03	8.345,43	7.388,60 D
115610799	TRANSFERENCIA DE SALDO DE 2021 A REGULARIZAR	4.740,08 D	0,00	4.740,08	0,00 D
120000000	ATIVO NAO-CIRCULANTE	953.319,72 D	318.576.088,88	241.171.460,86	78.357.947,74 D
121000000	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00 D	318.229.834,10	240.424.938,73	77.804.895,37 D
121100000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
121120000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
121120600	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
121120604	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
121300000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00 D	318.229.834,10	240.424.938,73	77.804.895,37 D
121310000	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	0,00 D	318.229.834,10	240.424.938,73	77.804.895,37 D
121310800	TÍTULOS DE RESPONSABILIDADE DO TESOURO	0,00 D	318.229.834,10	240.424.938,73	77.804.895,37 D
121310801	TÍTULOS DE RESPONSABILIDADE DO TESOURO	0,00 D	318.229.834,10	240.424.938,73	77.804.895,37 D
123000000	IMOBILIZADO	437.479,72 D	346.254,78	230.682,13	553.052,37 D
123100000	BENS MOVEIS	559.179,68 D	346.254,78	182.898,38	722.536,08 D
123110000	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	559.179,68 D	346.254,78	182.898,38	722.536,08 D
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.501,70 D	3.732,98	3.732,98	5.501,70 D
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	849,00 D	0,00	0,00	849,00 D
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	1.117,10 D	0,00	0,00	1.117,10 D
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	65,60 D	0,00	0,00	65,60 D
123110106	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	1.990,00 D	0,00	0,00	1.990,00 D
123110107	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	1.480,00 D	0,00	0,00	1.480,00 D
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00 D	3.732,98	3.732,98	0,00 D
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	313.492,30 D	84.990,00	0,00	398.482,30 D
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	313.492,30 D	84.990,00	0,00	398.482,30 D
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	165.947,84 D	94.175,40	15.809,00	244.314,24 D
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	43.854,20 D	32.952,98	15.809,00	60.998,18 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
123110302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	1.653,43 D	0,00	0,00	1.653,43 D
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	120.440,21 D	45.413,42	0,00	165.853,63 D
123110304	UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00 D	15.809,00	0,00	15.809,00 D
123110500	VEÍCULOS	74.237,84 D	0,00	0,00	74.237,84 D
123110503	VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA	74.237,84 D	0,00	0,00	74.237,84 D
123110800	BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFADO	0,00 D	163.356,40	163.356,40	0,00 D
123110801	ESTOQUE INTERNO	0,00 D	163.356,40	163.356,40	0,00 D
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	121.699,96 C	0,00	47.783,75	169.483,71 C
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	121.699,96 C	0,00	47.783,75	169.483,71 C
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	121.699,96 C	0,00	47.783,75	169.483,71 C
123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	244,27 C	0,00	232,15	476,42 C
123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	88.626,83 C	0,00	31.473,31	120.100,14 C
123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.439,10 C	0,00	11.254,33	32.693,43 C
123810105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	5.658,23 C	0,00	3.553,68	9.211,91 C
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	5.731,53 C	0,00	1.270,28	7.001,81 C
124000000	INTANGÍVEL	515.840,00 D	0,00	515.840,00	0,00 D
124100000	SOFTWARES	1.550.000,00 D	0,00	0,00	1.550.000,00 D
124110000	SOFTWARES- CONSOLIDAÇÃO	1.550.000,00 D	0,00	0,00	1.550.000,00 D
124110100	SOFTWARES	1.550.000,00 D	0,00	0,00	1.550.000,00 D
124800000	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	1.034.160,00 C	0,00	515.840,00	1.550.000,00 C
124810000	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA- CONSOLIDAÇÃO	1.034.160,00 C	0,00	515.840,00	1.550.000,00 C
124810100	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	1.034.160,00 C	0,00	515.840,00	1.550.000,00 C
124810101	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - SOFTWARES	1.034.160,00 C	0,00	515.840,00	1.550.000,00 C
200000000	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	192.506.013,00 C	14.943.888.133,76	17.819.429.135,24	3.068.047.014,48 C
210000000	PASSIVO CIRCULANTE	27.955.594,15 C	7.326.928.307,62	7.300.554.708,67	1.581.995,20 C
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.642.772,93 C	4.895.729.309,34	4.876.086.536,41	0,00 C
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00 C	6.146.335,42	6.146.335,42	0,00 C
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	6.146.335,42	6.146.335,42	0,00 C
211110100	PESSOAL A PAGAR DO EXERCÍCIO	0,00 C	6.146.335,42	6.146.335,42	0,00 C
211110101	SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00 C	5.278.436,78	5.278.436,78	0,00 C
211110102	DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00 C	599.332,78	599.332,78	0,00 C
211110103	FÉRIAS	0,00 C	268.565,86	268.565,86	0,00 C
211200000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	19.642.772,93 C	4.883.614.029,89	4.863.971.256,96	0,00 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
211210000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	13.548.988,60 C	4.871.385.616,93	4.857.836.628,33	0,00 C
211210100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	13.548.988,60 C	4.871.385.616,93	4.857.836.628,33	0,00 C
211210101	PROVENTOS-PESSOAL CIVIL	11.945.333,71 C	2.999.263.868,49	2.987.318.534,78	0,00 C
211210102	PROVENTOS-PESSOAL MILITAR	0,00 C	590.172.459,70	590.172.459,70	0,00 C
211210103	13º SALÁRIO-INATIVO CIVIL	0,00 C	525.511.748,57	525.511.748,57	0,00 C
211210104	13º SALÁRIO-INATIVO MILITAR	0,00 C	101.513.962,87	101.513.962,87	0,00 C
211210105	ABONO-INATIVO CIVIL	0,00 C	1.210.792,09	1.210.792,09	0,00 C
211210106	ABONO-INATIVO MILITAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
211210107	PENSÕES CIVIS	1.603.654,89 C	462.195.880,23	460.592.225,34	0,00 C
211210108	PENSÕES MILITARES	0,00 C	94.998.893,48	94.998.893,48	0,00 C
211210109	13º SALÁRIO-PENSIONISTA CIVIL	0,00 C	74.328.255,44	74.328.255,44	0,00 C
211210110	13º SALÁRIO-PENSIONISTA MILITAR	0,00 C	16.343.994,62	16.343.994,62	0,00 C
211210111	ABONO-PENSIONISTA CIVIL	0,00 C	138.704,51	138.704,51	0,00 C
211210112	ABONO-PENSIONISTA MILITAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
211210199	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00 C	5.707.056,93	5.707.056,93	0,00 C
211230000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	6.093.784,33 C	12.228.412,96	6.134.628,63	0,00 C
211230500	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	6.093.784,33 C	12.228.412,96	6.134.628,63	0,00 C
211230501	OBRIGAÇÕES DO RPPS JUNTO AO RGPS	6.093.784,33 C	12.228.412,96	6.134.628,63	0,00 C
211300000	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00 C	4.437.609,00	4.437.609,00	0,00 C
211310000	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	4.437.609,00	4.437.609,00	0,00 C
211310100	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00 C	4.437.609,00	4.437.609,00	0,00 C
211310101	AUXÍLIO FINANCEIRO À ESTUDANTES	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
211310112	AUXÍLIO INVALIDEZ-PESSOAL CIVIL	0,00 C	3.307.479,64	3.307.479,64	0,00 C
211310114	AUXÍLIO INVALIDEZ-PESSOAL MILITAR	0,00 C	1.107.432,18	1.107.432,18	0,00 C
211310115	AUXÍLIO DOENÇA-RPPS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
211310123	SALÁRIO FAMÍLIA-RPPS	0,00 C	22.697,18	22.697,18	0,00 C
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00 C	1.531.335,03	1.531.335,03	0,00 C
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00 C	270.455,39	270.455,39	0,00 C
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00 C	270.455,39	270.455,39	0,00 C
211420101	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00 C	270.455,39	270.455,39	0,00 C
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00 C	1.260.879,64	1.260.879,64	0,00 C
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00 C	1.260.879,64	1.260.879,64	0,00 C
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00 C	798.642,08	798.642,08	0,00 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balauço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
211430103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00 C	462.237,56	462.237,56	0,00 C
213000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	84.433,73 C	17.458.750,24	17.374.316,51	0,00 C
213100000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	84.433,73 C	17.458.750,24	17.374.316,51	0,00 C
213110000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	84.433,73 C	17.458.750,24	17.374.316,51	0,00 C
213110100	FORNECEDORES NACIONAIS	48.652,91 C	16.705.621,54	16.656.968,63	0,00 C
213110101	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	48.652,91 C	16.705.621,54	16.656.968,63	0,00 C
213110300	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	0,00 C	31.914,89	31.914,89	0,00 C
213110301	CONTAS NÃO PARCELADAS A PAGAR	0,00 C	31.914,89	31.914,89	0,00 C
213110900	FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	35.780,82 C	721.213,81	685.432,99	0,00 C
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	8.228.387,49 C	2.413.740.248,04	2.407.093.855,75	1.581.995,20 C
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	8.228.387,49 C	2.413.589.406,69	2.406.943.014,40	1.581.995,20 C
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	3.490.750,45 C	1.123.167.006,65	1.121.256.606,01	1.580.349,81 C
218810100	CONSIGNACOES	2.526.122,14 C	744.556.873,12	742.554.933,71	524.182,73 C
218810105	RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES	271.816,68 C	2.572.530,05	2.461.584,24	160.870,87 C
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00 C	28.645.243,57	28.645.243,57	0,00 C
218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA	0,00 C	243.749.743,40	243.760.943,04	11.199,64 C
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	29.783,99 C	19.656.561,34	19.656.561,34	29.783,99 C
218810114	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	120.473,41 C	3.721.345,78	3.721.345,78	120.473,41 C
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	136.483,54 C	421.406.104,33	421.406.104,33	136.483,54 C
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.967.564,52 C	24.805.344,65	22.903.151,41	65.371,28 C
218810400	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	679.143,29 C	153.756.149,64	153.851.808,13	774.801,78 C
218810403	DEPÓSITOS DE TERCEIROS	679.143,29 C	153.756.149,64	153.851.808,13	774.801,78 C
218819900	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	285.485,02 C	224.853.983,89	224.849.864,17	281.365,30 C
218819901	SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00 C	224.849.864,17	224.849.864,17	0,00 C
218819999	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	285.485,02 C	4.119,72	0,00	281.365,30 C
218820000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA	4.729.563,58 C	1.289.863.004,39	1.285.133.440,81	0,00 C
218820100	CONSIGNAÇÕES	4.729.563,58 C	1.289.863.004,39	1.285.133.440,81	0,00 C
218820101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.342.889,90 C	720.766.143,63	718.423.253,73	0,00 C
218820104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.386.673,68 C	567.234.297,77	564.847.624,09	0,00 C
218820199	OUTRAS CONSIGNAÇÕES	0,00 C	1.862.562,99	1.862.562,99	0,00 C
218830000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	1.800,61 C	470.079,00	469.923,78	1.645,39 C
218830100	CONSIGNAÇÕES	1.800,61 C	470.079,00	469.923,78	1.645,39 C
218830102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.800,61 C	470.079,00	469.923,78	1.645,39 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
218850000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	6.272,85 C	89.316,65	83.043,80	0,00 C
218850100	CONSIGNAÇÕES	6.272,85 C	89.316,65	83.043,80	0,00 C
218850108	ISS	6.272,85 C	89.316,65	83.043,80	0,00 C
218900000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00 C	150.841,35	150.841,35	0,00 C
218910000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	150.841,35	150.841,35	0,00 C
218910100	INDENIZACOES E RESTITUICOES	0,00 C	1.757,44	1.757,44	0,00 C
218910101	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES	0,00 C	1.757,44	1.757,44	0,00 C
218910200	DIÁRIAS A PAGAR	0,00 C	62.083,91	62.083,91	0,00 C
218910300	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	0,00 C	43.500,00	43.500,00	0,00 C
218919800	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00 C	43.500,00	43.500,00	0,00 C
218919803	SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	0,00 C	43.500,00	43.500,00	0,00 C
220000000	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	10.254.540.100,69 C	7.614.474.941,55	10.517.163.657,36	13.157.228.816,50 C
227000000	PROVISÕES A LONGO PRAZO	10.254.540.100,69 C	7.614.474.941,55	10.517.163.657,36	13.157.228.816,50 C
227200000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	10.254.540.100,69 C	7.614.474.941,55	10.517.163.657,36	13.157.228.816,50 C
227210000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	10.254.540.100,69 C	7.614.474.941,55	10.517.163.657,36	13.157.228.816,50 C
227210300	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	14.951.500.107,61 C	4.114.906.500,05	6.111.950.378,27	16.948.543.985,83 C
227210301	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	35.980.666.833,78 C	0,00	6.111.950.378,27	42.092.617.212,05 C
227210302	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	15.808.314.734,53 D	3.167.603.105,81	0,00	18.975.917.840,34 D
227210303	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	3.972.763.438,46 D	794.834.916,30	0,00	4.767.598.354,76 D
227210304	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	528.475.216,50 D	30.229.470,38	0,00	558.704.686,88 D
227210305	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	719.613.336,68 D	122.239.007,56	0,00	841.852.344,24 D
227210400	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	4.696.960.006,92 D	3.499.568.441,50	4.405.213.279,09	3.791.315.169,33 D
227210401	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	15.499.600.273,87 C	0,00	2.762.574.997,78	18.262.175.271,65 C
227210402	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	12.661.944.703,44 D	3.461.184.194,39	0,00	16.123.128.897,83 D
227210403	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	6.294.647.555,44 D	0,00	1.642.638.281,31	4.652.009.274,13 D
227210404	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	1.239.968.021,91 D	38.384.247,11	0,00	1.278.352.269,02 D
230000000	PATRIMÔNIO LIQUIDO	10.089.989.681,84 D	2.484.884,59	1.710.769,21	10.090.763.797,22 D
237000000	RESULTADOS ACUMULADOS	10.089.989.681,84 D	2.484.884,59	1.710.769,21	10.090.763.797,22 D
237100000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	10.089.989.681,84 D	2.484.884,59	1.710.769,21	10.090.763.797,22 D
237110000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	10.141.637.130,09 D	0,00	35.780,82	10.141.601.349,27 D
237110200	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.141.637.130,09 D	0,00	0,00	10.141.637.130,09 D
237110300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00 C	0,00	35.780,82	35.780,82 C
237120000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	57.749.306,04 C	2.484.884,59	1.674.988,39	56.939.409,84 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
237120200	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	57.749.306,04 C	0,00	0,00	57.749.306,04 C
237120300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00 C	2.484.884,59	1.674.988,39	809.896,20 D
237130000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS UNIÃO	6.095.584,94 D	0,00	0,00	6.095.584,94 D
237130200	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.095.584,94 D	0,00	0,00	6.095.584,94 D
237150000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS MUNICÍPIOS	6.272,85 D	0,00	0,00	6.272,85 D
237150200	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.272,85 D	0,00	0,00	6.272,85 D
300000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00 D	7.343.326.196,96	140.839.880,40	7.202.486.316,56 D
310000000	PESSOAL E ENCARGOS	0,00 D	8.653.664,17	542.809,76	8.110.854,41 D
311000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00 D	7.638.680,88	483.942,72	7.154.738,16 D
311100000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00 D	360.847,06	50.855,11	309.991,95 D
311110000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	360.847,06	50.855,11	309.991,95 D
311110100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00 D	360.847,06	50.855,11	309.991,95 D
311110114	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	0,00 D	71.638,04	0,00	71.638,04 D
311110119	GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS	0,00 D	204.144,38	49.500,14	154.644,24 D
311110124	FÉRIAS – ABONO CONSTITUCIONAL	0,00 D	15.052,51	1.014,55	14.037,96 D
311110131	SUBSÍDIOS	0,00 D	70.012,13	340,42	69.671,71 D
311200000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS	0,00 D	4.302.623,01	184.917,04	4.117.705,97 D
311210000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	4.302.623,01	184.917,04	4.117.705,97 D
311210100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00 D	3.310.500,72	175.231,40	3.135.269,32 D
311210114	GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	0,00 D	1.951.000,36	125.223,45	1.825.776,91 D
311210119	GRATIFICACOES ESPECIAIS	0,00 D	1.103.375,45	40.276,68	1.063.098,77 D
311210122	13 ° SALÁRIO	0,00 D	219.499,99	9.700,73	209.799,26 D
311210124	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00 D	33.686,43	30,54	33.655,89 D
311210133	VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	0,00 D	2.938,49	0,00	2.938,49 D
311210200	OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00 D	3.917,87	0,00	3.917,87 D
311210201	SUBSTITUIÇÕES	0,00 D	3.917,87	0,00	3.917,87 D
311210400	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00 D	988.204,42	9.685,64	978.518,78 D
311210401	SALARIO CONTRATO TEMPORÁRIO - LEI 8.745/93	0,00 D	916.606,90	4.519,54	912.087,36 D
311210413	13 ° SALARIO CONTRATO TEMPORÁRIO	0,00 D	71.597,52	5.166,10	66.431,42 D
311300000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO MILITAR	0,00 D	2.975.210,81	248.170,57	2.727.040,24 D
311310000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO MILITAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	2.975.210,81	248.170,57	2.727.040,24 D
311310100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL MILITAR	0,00 D	2.975.210,81	248.170,57	2.727.040,24 D
311310199	OUTRAS VPD FIXAS - PESSOAL MILITAR	0,00 D	2.975.210,81	248.170,57	2.727.040,24 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
31200000	ENCARGOS PATRONAIS	0,00 D	903.793,33	58.833,05	844.960,28 D
31210000	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00 D	142.162,71	21.821,59	120.341,12 D
312120000	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS INTRA OFSS	0,00 D	142.162,71	21.821,59	120.341,12 D
312120100	CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	0,00 D	142.162,71	21.821,59	120.341,12 D
312120103	MS PREV-PESSOAL CIVIL	0,00 D	142.162,71	21.821,59	120.341,12 D
312200000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00 D	761.630,62	37.011,46	724.619,16 D
312230000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS UNIAO	0,00 D	761.630,62	37.011,46	724.619,16 D
312230100	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	0,00 D	761.630,62	37.011,46	724.619,16 D
312230101	INSS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00 D	761.630,62	37.011,46	724.619,16 D
313000000	BENEFICIOS A PESSOAL	0,00 D	25.215,15	0,00	25.215,15 D
313100000	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	0,00 D	834,30	0,00	834,30 D
313110000	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	0,00 D	834,30	0,00	834,30 D
313110200	AUXÍLIO TRANSPORTE	0,00 D	834,30	0,00	834,30 D
313200000	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	0,00 D	24.380,85	0,00	24.380,85 D
313210000	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	0,00 D	24.380,85	0,00	24.380,85 D
313210200	AUXÍLIO TRANSPORTE	0,00 D	24.380,85	0,00	24.380,85 D
319000000	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00 D	85.974,81	33,99	85.940,82 D
319100000	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	0,00 D	85.974,81	33,99	85.940,82 D
319110000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	85.974,81	33,99	85.940,82 D
319110300	FÉRIAS INDENIZADAS	0,00 D	85.974,81	33,99	85.940,82 D
320000000	BENEFICIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00 D	4.407.044.766,01	140.096.608,10	4.266.948.157,91 D
321000000	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00 D	3.816.225.999,13	119.856.793,59	3.696.369.205,54 D
321100000	APOSENTADORIAS - RPPS	0,00 D	3.816.225.999,13	119.856.793,59	3.696.369.205,54 D
321110000	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDACAO	0,00 D	3.816.225.999,13	119.856.793,59	3.696.369.205,54 D
321110100	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	0,00 D	3.192.037.400,39	84.559.490,46	3.107.477.909,93 D
321110101	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	0,00 D	3.192.037.400,39	84.559.490,46	3.107.477.909,93 D
321119900	OUTRAS APOSENTADORIAS	0,00 D	624.188.598,74	35.297.303,13	588.891.295,61 D
321119901	APOSENTADORIAS -PESSOAL MILITAR	0,00 D	624.188.598,74	35.297.303,13	588.891.295,61 D
322000000	PENSÕES	0,00 D	586.381.186,01	20.239.785,76	566.141.400,25 D
322100000	PENSÕES - RPPS	0,00 D	485.159.167,28	15.855.413,38	469.303.753,90 D
322110000	PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	485.159.167,28	15.855.413,38	469.303.753,90 D
322110100	PROVENTOS DE PENSÕES	0,00 D	485.159.167,28	15.855.413,38	469.303.753,90 D
322110101	ABONO PENSIONISTA CIVIL	0,00 D	138.704,51	0,00	138.704,51 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
322110102	13 o SALARIO-PENSIONISTA CIVIL	0,00 D	37.214.129,68	100.147,74	37.113.981,94 D
322110103	PENSÕES CIVIS	0,00 D	447.806.333,09	15.755.265,64	432.051.067,45 D
322300000	PENSÕES - PESSOAL MILITAR	0,00 D	101.222.018,73	4.384.372,38	96.837.646,35 D
322310000	PENSÕES - PESSOAL MILITAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	101.222.018,73	4.384.372,38	96.837.646,35 D
322310100	PROVENTOS DE PENSÕES - PESSOAL MILITAR	0,00 D	101.222.018,73	4.384.372,38	96.837.646,35 D
329000000	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00 D	4.437.580,87	28,75	4.437.552,12 D
329100000	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	0,00 D	22.697,18	0,00	22.697,18 D
329110000	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	22.697,18	0,00	22.697,18 D
329111200	SALARIO-FAMILIA	0,00 D	22.697,18	0,00	22.697,18 D
329111201	SALARIO-FAMILIA ATIVO PESSOAL CIVIL	0,00 D	22.697,18	0,00	22.697,18 D
329900000	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00 D	4.414.883,69	28,75	4.414.854,94 D
329910000	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	4.414.883,69	28,75	4.414.854,94 D
329910100	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00 D	4.414.883,69	28,75	4.414.854,94 D
329910101	AUXILIO INVALIDEZ-PESSOAL CIVIL	0,00 D	3.307.451,51	28,75	3.307.422,76 D
329910102	AUXILIO INVALIDEZ-PESSOAL MILITAR	0,00 D	1.107.432,18	0,00	1.107.432,18 D
330000000	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00 D	17.121.897,77	141.372,13	16.980.525,64 D
331000000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00 D	25.956,77	0,00	25.956,77 D
331100000	CONSUMO DE MATERIAL	0,00 D	25.956,77	0,00	25.956,77 D
331110000	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	0,00 D	25.956,77	0,00	25.956,77 D
331110100	COMBUTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00 D	4.751,37	0,00	4.751,37 D
331110101	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00 D	4.751,37	0,00	4.751,37 D
331110300	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00 D	814,40	0,00	814,40 D
331110600	GENEROS ALIMENTACAO	0,00 D	4.845,89	0,00	4.845,89 D
331111600	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00 D	8.345,43	0,00	8.345,43 D
331111700	MATERIAIS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00 D	2.657,62	0,00	2.657,62 D
331112100	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00 D	1.548,89	0,00	1.548,89 D
331112200	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00 D	386,22	0,00	386,22 D
331112600	MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	0,00 D	416,79	0,00	416,79 D
331113000	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00 D	335,00	0,00	335,00 D
331113900	MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	0,00 D	1.855,16	0,00	1.855,16 D
332000000	SERVIÇOS	0,00 D	16.532.317,25	141.372,13	16.390.945,12 D
332100000	DIÁRIAS	0,00 D	49.835,33	0,00	49.835,33 D
332110000	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	49.835,33	0,00	49.835,33 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
332110100	DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	0,00 D	49.835,33	0,00	49.835,33 D
332110101	DIARIAS NO PAIS	0,00 D	20.209,08	0,00	20.209,08 D
332110102	DIARIAS NO ESTADO	0,00 D	29.626,25	0,00	29.626,25 D
332200000	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00 D	2.305.942,69	92.255,78	2.213.686,91 D
332210000	SERVICOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDACAO	0,00 D	2.305.942,69	92.255,78	2.213.686,91 D
332210200	PERICIAS	0,00 D	2.305.942,69	92.255,78	2.213.686,91 D
332210202	PERÍCIA MÉDICA POR BENEFÍCIOS	0,00 D	2.305.942,69	92.255,78	2.213.686,91 D
332300000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00 D	14.176.539,23	49.116,35	14.127.422,88 D
332310000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	3.806.539,23	49.116,35	3.757.422,88 D
332310400	COMUNICAÇÃO	0,00 D	3.826,07	0,00	3.826,07 D
332310403	COMUNICAÇÃO DE DADOS	0,00 D	3.826,07	0,00	3.826,07 D
332310600	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00 D	1.473,50	62,00	1.411,50 D
332310604	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00 D	1.473,50	62,00	1.411,50 D
332310700	SERVIÇOS DE APOIO	0,00 D	43.500,00	0,00	43.500,00 D
332310704	SUPRIMENTO DE FUNDOS/REPASSE FINANCEIRO	0,00 D	43.500,00	0,00	43.500,00 D
332310800	SERVIÇOS DE ÁGUA, ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS	0,00 D	9.632,62	0,00	9.632,62 D
332310801	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	0,00 D	9.632,62	0,00	9.632,62 D
332311000	LOCAÇÕES	0,00 D	118.974,39	2.337,02	116.637,37 D
332311001	LOCAÇÕES DE IMÓVEIS	0,00 D	69.474,39	2.337,02	67.137,37 D
332311003	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00 D	49.500,00	0,00	49.500,00 D
332311100	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00 D	85.261,64	384,00	84.877,64 D
332311101	SERVIÇOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00 D	887,00	0,00	887,00 D
332311111	SERVIÇOS DE TELEPROCESSAMENTO	0,00 D	83.181,80	384,00	82.797,80 D
332311113	SERVIÇOS DE RASTRAMENTO DE VALE TRANSPORTE	0,00 D	1.192,84	0,00	1.192,84 D
332313200	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00 D	2.352,67	0,00	2.352,67 D
332313201	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00 D	2.352,67	0,00	2.352,67 D
332314000	SERVIÇOS DE COPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	0,00 D	87.867,87	0,00	87.867,87 D
332314002	SERVIÇOS DE COPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	0,00 D	87.867,87	0,00	87.867,87 D
332315100	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00 D	2.708.449,51	0,00	2.708.449,51 D
332315101	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00 D	2.708.449,51	0,00	2.708.449,51 D
332315400	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	0,00 D	254.556,91	44.465,08	210.091,83 D
332315402	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00 D	240.791,23	37.582,24	203.208,99 D
332315499	OUTRAS LOCAÇÕES DE MÃO-DE-OBRA	0,00 D	13.765,68	6.882,84	6.882,84 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
332315600	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	0,00 D	21.104,60	1.868,25	19.236,35 D
332315603	LOCAÇÃO DE MEIOS DE TRANSPORTE	0,00 D	21.104,60	1.868,25	19.236,35 D
332319800	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00 D	388.660,17	0,00	388.660,17 D
332319801	SENTENÇAS JUDICIAIS-PJ	0,00 D	56.731,30	0,00	56.731,30 D
332319802	SENTENÇAS JUDICIAIS-RPV	0,00 D	331.928,87	0,00	331.928,87 D
332319900	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00 D	80.879,28	0,00	80.879,28 D
332319999	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURIDICA	0,00 D	80.879,28	0,00	80.879,28 D
332320000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	0,00 D	10.370.000,00	0,00	10.370.000,00 D
332325200	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00 D	10.370.000,00	0,00	10.370.000,00 D
332325201	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO - RPPS	0,00 D	10.370.000,00	0,00	10.370.000,00 D
333000000	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	0,00 D	563.623,75	0,00	563.623,75 D
333100000	DEPRECIACÃO	0,00 D	47.783,75	0,00	47.783,75 D
333110000	DEPRECIACÃO - CONSOLIDACÃO	0,00 D	47.783,75	0,00	47.783,75 D
333110100	DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	0,00 D	47.783,75	0,00	47.783,75 D
333110101	DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 D	47.783,75	0,00	47.783,75 D
333200000	AMORTIZACÃO	0,00 D	515.840,00	0,00	515.840,00 D
333210000	AMORTIZACÃO - CONSOLIDACÃO	0,00 D	515.840,00	0,00	515.840,00 D
333210200	AMORTIZACÃO DE INTANGÍVEL	0,00 D	515.840,00	0,00	515.840,00 D
333210201	AMORTIZACÃO DE SOFTWARES	0,00 D	515.840,00	0,00	515.840,00 D
350000000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00 D	229.309,24	15.855,21	213.454,03 D
351000000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00 D	229.309,24	15.855,21	213.454,03 D
351100000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	0,00 D	229.309,24	15.855,21	213.454,03 D
351120000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 D	229.309,24	15.855,21	213.454,03 D
351120200	REPASSE CONCEDIDO	0,00 D	229.309,24	15.855,21	213.454,03 D
351120201	REPASSE CONCEDIDO-EXECUTIVO	0,00 D	213.454,03	0,00	213.454,03 D
351120202	REPASSE CONCEDIDO-OUTROS PODERES	0,00 D	15.855,21	15.855,21	0,00 D
360000000	DESVALORIZACÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACÃO DE PASSIVOS	0,00 D	1.260.231,88	7.019,13	1.253.212,75 D
365000000	DESINCORPORACÃO DE ATIVOS	0,00 D	1.260.231,88	7.019,13	1.253.212,75 D
365100000	DESINCORPORACÃO DE ATIVOS	0,00 D	1.260.231,88	7.019,13	1.253.212,75 D
365120000	DESINCORPORACÃO DE ATIVOS - INTRA OFSS	0,00 D	1.260.231,88	7.019,13	1.253.212,75 D
365120300	DESINCORPORACÃO DE CRÉDITOS A RECEBER - INTRA OFSS	0,00 D	1.260.231,88	7.019,13	1.253.212,75 D
365120302	DESINCORPORACÃO DE ATIVOS	0,00 D	1.260.231,88	7.019,13	1.253.212,75 D
370000000	TRIBUTÁRIAS	0,00 D	462.237,49	36.216,07	426.021,42 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
372000000	CONTRIBUIÇÕES	0,00 D	462.237,49	36.216,07	426.021,42 D
372100000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00 D	462.237,49	36.216,07	426.021,42 D
372130000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	462.237,49	36.216,07	426.021,42 D
372130400	OBRIGAÇÕES PATRONAIS S/ SERVIÇOS DE PESSOA FISICA	0,00 D	462.237,49	36.216,07	426.021,42 D
390000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00 D	2.908.554.090,40	0,00	2.908.554.090,40 D
397000000	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00 D	2.902.688.715,81	0,00	2.902.688.715,81 D
397200000	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00 D	2.902.688.715,81	0,00	2.902.688.715,81 D
397210000	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	2.902.688.715,81	0,00	2.902.688.715,81 D
397210100	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00 D	2.902.688.715,81	0,00	2.902.688.715,81 D
397210101	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00 D	2.902.688.715,81	0,00	2.902.688.715,81 D
399000000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00 D	5.865.374,59	0,00	5.865.374,59 D
399200000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS	0,00 D	5.832.284,18	0,00	5.832.284,18 D
399230000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	5.832.284,18	0,00	5.832.284,18 D
399230100	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	5.832.284,18	0,00	5.832.284,18 D
399600000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00 D	33.090,41	0,00	33.090,41 D
399610000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	33.090,41	0,00	33.090,41 D
399610100	INDENIZAÇÕES	0,00 D	1.175,52	0,00	1.175,52 D
399610200	RESTITUIÇÕES DIVERSAS	0,00 D	4.414,89	0,00	4.414,89 D
399611600	INDENIZAÇÃO COM BENS IMÓVEIS	0,00 D	27.500,00	0,00	27.500,00 D
400000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00 C	4.330.173.560,84	8.632.887.326,65	4.302.713.765,81 C
410000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00 C	26.094.168,03	26.094.168,03	0,00 C
411000000	IMPOSTOS	0,00 C	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 C
411200000	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	0,00 C	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 C
411210000	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 C
411210300	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00 C	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 C
411210301	IR - PESSOAS FISICAS	0,00 C	22.594.168,03	22.594.168,03	0,00 C
412000000	TAXAS	0,00 C	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00 C
412100000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA	0,00 C	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00 C
412110000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00 C
412111500	TAXA DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVO	0,00 C	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00 C
412111501	ATOS DA ADMINISTRAÇÃO EM GERAL	0,00 C	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00 C
420000000	CONTRIBUIÇÕES	0,00 C	332.575.846,62	3.737.229.641,56	3.404.653.794,94 C
421000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00 C	332.575.846,62	3.737.229.641,56	3.404.653.794,94 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
421100000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00 C	332.575.846,62	3.737.229.641,56	3.404.653.794,94 C
421110000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	71.542.971,71	1.254.798.113,02	1.183.255.141,31 C
421110200	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	0,00 C	71.542.971,71	1.254.798.113,02	1.183.255.141,31 C
421110201	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	0,00 C	70.689.640,87	1.242.640.884,89	1.171.951.244,02 C
421110204	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR -PAGAMENTO SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00 C	759.742,82	10.692.743,29	9.933.000,47 C
421110299	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	0,00 C	93.588,02	1.464.484,84	1.370.896,82 C
421120000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	0,00 C	261.032.874,91	2.482.431.528,54	2.221.398.653,63 C
421120100	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00 C	235.166.929,08	1.684.379.595,62	1.449.212.666,54 C
421120101	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	0,00 C	216.407.983,36	1.123.572.128,05	907.164.144,69 C
421120199	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00 C	18.758.945,72	560.807.467,57	542.048.521,85 C
421129900	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00 C	25.865.945,83	798.051.932,92	772.185.987,09 C
421129905	INATIVOS CIVIL PREVIDENCIÁRIO- ART.23 LEI 3.150/05	0,00 C	18.077.851,72	682.511.638,79	664.433.787,07 C
421129906	PENSIONISTAS CIVIL PREVIDENCIÁRIO- ART.23 LEI 3.150/05	0,00 C	6.373.317,39	101.472.816,91	95.099.499,52 C
421129909	PARCELAMENTO DE CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO RPPS	0,00 C	0,00	170,57	170,57 C
421129910	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - LEI 3.150/05	0,00 C	1.414.776,72	14.067.306,65	12.652.529,93 C
430000000	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00 C	0,00	10.370.000,00	10.370.000,00 C
433000000	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 C	0,00	10.370.000,00	10.370.000,00 C
433100000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 C	0,00	10.370.000,00	10.370.000,00 C
433120000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - INTRA OFSS	0,00 C	0,00	10.370.000,00	10.370.000,00 C
433129800	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS - RPPS - INTRA OFSS	0,00 C	0,00	10.370.000,00	10.370.000,00 C
433129801	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS - RPPS	0,00 C	0,00	10.370.000,00	10.370.000,00 C
440000000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00 C	2.265.923,98	17.414.420,58	15.148.496,60 C
442000000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00 C	1.084.107,59	7.030.840,17	5.946.732,58 C
442900000	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00 C	1.084.107,59	7.030.840,17	5.946.732,58 C
442920000	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE JUROS DE MORA- INTRA OFSS	0,00 C	1.084.107,59	7.030.840,17	5.946.732,58 C
442920100	OUTROS JUROS E MULTAS	0,00 C	1.084.107,59	7.030.840,17	5.946.732,58 C
442920102	MULTAS E JUROS DE MORA-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PARCELAMENTOS	0,00 C	1.084.107,59	7.030.840,17	5.946.732,58 C
445000000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 C	1.181.816,39	10.383.580,41	9.201.764,02 C
445100000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00 C	0,00	286,37	286,37 C
445110000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	286,37	286,37 C
445110100	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00 C	0,00	286,37	286,37 C
445200000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 C	1.181.816,39	10.383.294,04	9.201.477,65 C
445210000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	1.181.816,39	10.383.294,04	9.201.477,65 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
445210100	JUROS DE TITULOS DE RENDA	0,00 C	1.181.816,39	10.383.294,04	9.201.477,65 C
445210102	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00 C	1.181.816,39	10.383.294,04	9.201.477,65 C
450000000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00 C	291.931.385,80	1.148.102.724,10	856.171.338,30 C
451000000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00 C	291.931.385,80	1.148.102.724,10	856.171.338,30 C
451100000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	113.042.990,63	672.712.077,22	559.669.086,59 C
451120000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 C	113.042.990,63	672.712.077,22	559.669.086,59 C
451120200	REPASSE RECEBIDO	0,00 C	113.042.990,63	672.712.077,22	559.669.086,59 C
451120201	REPASSE RECEBIDO-EXECUTIVO	0,00 C	113.042.990,63	672.712.077,22	559.669.086,59 C
451300000	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00 C	178.888.395,17	475.390.646,88	296.502.251,71 C
451320000	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - INTRA OFSS	0,00 C	178.888.395,17	475.390.646,88	296.502.251,71 C
451320200	PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00 C	178.888.395,17	475.390.646,88	296.502.251,71 C
451320201	RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO	0,00 C	37.410.574,86	281.661.444,66	244.250.869,80 C
451320205	RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - ALÍQUOTA SUPLEMENTAR	0,00 C	121.000.000,00	121.000.000,00	0,00 C
451320299	OUTROS APORTES PARA O RPPS	0,00 C	20.477.820,31	72.729.202,22	52.251.381,91 C
460000000	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 C	0,00	1.921.771,78	1.921.771,78 C
463000000	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 C	0,00	8.405,40	8.405,40 C
463900000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 C	0,00	8.405,40	8.405,40 C
463910000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	8.405,40	8.405,40 C
463910700	INCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO-BENS MÓVEIS	0,00 C	0,00	8.405,40	8.405,40 C
464000000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 C	0,00	1.913.366,38	1.913.366,38 C
464100000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 C	0,00	1.913.366,38	1.913.366,38 C
464110000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	1.913.366,38	1.913.366,38 C
464110100	DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS-CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	0,00 C	0,00	1.168,41	1.168,41 C
464110101	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00 C	0,00	1.168,41	1.168,41 C
464110300	DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS-RETENÇÕES/CONSIGNAÇÕES	0,00 C	0,00	1.912.197,97	1.912.197,97 C
464110301	DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS-RETENÇÕES/CONSIGNAÇÕES	0,00 C	0,00	1.871.737,39	1.871.737,39 C
464110302	DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS-DEPÓSITOS	0,00 C	0,00	40.460,58	40.460,58 C
490000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00 C	3.677.306.236,41	3.691.754.600,60	14.448.364,19 C
491000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.677.256.137,74	3.677.256.137,74	0,00 C
491100000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.677.256.137,74	3.677.256.137,74	0,00 C
491110000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	3.677.256.137,74	3.677.256.137,74	0,00 C
491110100	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.677.256.137,74	3.677.256.137,74	0,00 C
491110101	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.677.256.137,74	3.677.256.137,74	0,00 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
499000000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00 C	50.098,67	14.498.462,86	14.448.364,19 C
499100000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00 C	0,00	492.074,49	492.074,49 C
499130000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 C	0,00	492.074,49	492.074,49 C
499130100	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIME GERAL E RPPS	0,00 C	0,00	492.074,49	492.074,49 C
499900000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00 C	50.098,67	14.006.388,37	13.956.289,70 C
499910000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	50.098,67	14.006.388,37	13.956.289,70 C
499910100	OUTRAS RECEITAS	0,00 C	50.098,67	14.006.388,37	13.956.289,70 C
500000000	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	19.776.831,65 D	19.858.083.038,97	2.870.717.136,59	17.007.142.734,03 D
520000000	ORÇAMENTO APROVADO	0,00 D	19.858.081.052,00	2.870.717.136,59	16.987.363.915,41 D
521000000	PREVISÃO DA RECEITA	0,00 D	4.955.724.280,00	1.093.443.000,00	3.862.281.280,00 D
521100000	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00 D	2.637.221.800,00	0,00	2.637.221.800,00 D
521110000	PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	0,00 D	2.637.221.800,00	0,00	2.637.221.800,00 D
521200000	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	0,00 D	2.318.502.480,00	1.093.443.000,00	1.225.059.480,00 D
521210000	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	0,00 D	2.318.502.480,00	1.093.443.000,00	1.225.059.480,00 D
521210100	=REESTIMATIVA	0,00 D	2.318.502.480,00	1.093.443.000,00	1.225.059.480,00 D
522000000	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00 D	14.902.356.772,00	1.777.274.136,59	13.125.082.635,41 D
522100000	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	6.161.627.720,16	1.635.571.540,16	4.526.056.180,00 D
522110000	DOTAÇÃO INICIAL	0,00 D	3.288.626.700,00	0,00	3.288.626.700,00 D
522110100	CREDITO INICIAL	0,00 D	3.288.626.700,00	0,00	3.288.626.700,00 D
522120000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00 D	1.252.656.599,91	0,00	1.252.656.599,91 D
522120100	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	0,00 D	1.252.656.599,91	0,00	1.252.656.599,91 D
522130000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00 D	1.267.883.719,82	1.267.883.719,82	0,00 D
522130100	SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	620.000,00	0,00	620.000,00 D
522130200	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00 D	1.236.809.480,00	0,00	1.236.809.480,00 D
522130300	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	0,00 D	15.227.119,91	0,00	15.227.119,91 D
522130900	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00 C	0,00	15.227.119,91	15.227.119,91 C
522139900	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00 D	15.227.119,91	1.252.656.599,91	1.237.429.480,00 C
522190000	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00 D	352.460.700,43	367.687.820,34	15.227.119,91 C
522190100	ALTERAÇÃO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA	0,00 D	352.460.700,43	352.460.700,43	0,00 D
522190101	ACRÉSCIMO	0,00 D	352.460.700,43	0,00	352.460.700,43 D
522190109	(-) REDUÇÃO	0,00 C	0,00	352.460.700,43	352.460.700,43 C
522190400	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00 C	0,00	15.227.119,91	15.227.119,91 C
522200000	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	0,00 D	12.251.475,91	8.991.460,92	3.260.014,99 D



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
522220000	DESCENTRALIZAÇÃO EXTERNA DE CRÉDITOS - DESTAQUE	0,00 D	12.251.475,91	8.991.460,92	3.260.014,99 D
522220100	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	0,00 D	1.602.991,77	243.006,81	1.359.984,96 D
522220101	CRÉDITOS RECEBIDOS	0,00 D	1.602.991,77	243.006,81	1.359.984,96 D
522220200	ADMINISTRACAO INDIRETA	0,00 D	10.648.484,14	8.748.454,11	1.900.030,03 D
522220201	CRÉDITOS RECEBIDOS	0,00 D	10.648.484,14	8.748.454,11	1.900.030,03 D
522900000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	8.728.477.575,93	132.711.135,51	8.595.766.440,42 D
522910000	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	0,00 D	4.376.191.145,73	78.307.925,52	4.297.883.220,21 D
522910100	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	0,00 D	755.949.902,23	0,00	755.949.902,23 D
522910200	REFORÇO DE PRÉ-EMPENHO	0,00 D	3.620.241.243,50	35.249.567,74	3.584.991.675,76 D
522910300	(-) ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	0,00 C	0,00	43.058.357,78	43.058.357,78 C
522920000	EMPENHOS POR EMISSÃO	0,00 D	4.352.286.430,20	54.403.209,99	4.297.883.220,21 D
522920100	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	0,00 D	4.352.286.430,20	54.403.209,99	4.297.883.220,21 D
522920101	EMISSÃO DE EMPENHOS	0,00 D	736.378.138,53	0,00	736.378.138,53 D
522920102	REFORÇO DE EMPENHOS	0,00 D	3.615.908.291,67	0,00	3.615.908.291,67 D
522920103	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS	0,00 C	0,00	54.403.209,99	54.403.209,99 C
530000000	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	19.776.831,65 D	1.986,97	0,00	19.778.818,62 D
531000000	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	85.405,81 D	1.986,97	0,00	87.392,78 D
531100000	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	85.405,81 D	0,00	0,00	85.405,81 D
531700000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	1.986,97	0,00	1.986,97 D
532000000	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	19.691.425,84 D	0,00	0,00	19.691.425,84 D
532100000	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	19.691.425,84 D	0,00	0,00	19.691.425,84 D
532700000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
600000000	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	19.776.831,65 C	51.568.207.399,32	68.555.573.301,70	17.007.142.734,03 C
620000000	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00 C	51.548.328.847,14	68.535.692.762,55	16.987.363.915,41 C
621000000	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00 C	4.724.268.911,68	8.586.550.191,68	3.862.281.280,00 C
621100000	RECEITA A REALIZAR	0,00 C	4.639.550.930,78	5.040.442.260,90	400.891.330,12 C
621200000	RECEITA REALIZADA	0,00 C	84.717.980,90	3.546.107.930,78	3.461.389.949,88 C
622000000	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00 C	46.824.059.935,46	59.949.142.570,87	13.125.082.635,41 C
622100000	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00 C	28.664.668.992,20	33.193.985.187,19	4.529.316.194,99 C
622110000	CREDITO DISPONÍVEL	0,00 C	5.429.025.313,85	5.660.458.288,63	231.432.974,78 C
622110100	CRÉDITO DISPONÍVEL	0,00 C	5.429.025.313,85	5.660.458.288,63	231.432.974,78 C
622120000	CREDITO INDISPONÍVEL	0,00 C	9.561.248.313,83	9.561.248.313,83	0,00 C
622120100	BLOQUEIO DE CREDITO	0,00 C	5.130.653.958,11	5.130.653.958,11	0,00 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
622120200	CREDITO PRE-EMPENHADO	0,00 C	4.430.594.355,72	4.430.594.355,72	0,00 C
622130000	CREDITO UTILIZADO	0,00 C	13.674.395.364,52	17.972.278.584,73	4.297.883.220,21 C
622130100	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00 C	4.492.738.310,75	4.492.738.310,75	0,00 C
622130200	CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	0,00 C	4.572.736.740,41	4.572.736.740,41	0,00 C
622130300	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00 C	4.520.602.586,61	4.520.602.586,61	0,00 C
622130400	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00 C	88.317.726,75	4.386.198.959,99	4.297.881.233,24 C
622130500	EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00 C	0,00	1.986,97	1.986,97 C
622900000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	18.159.390.943,26	26.755.157.383,68	8.595.766.440,42 C
622910000	DESPESA PRE-EMPENHADA	0,00 C	4.484.997.565,71	8.782.880.785,92	4.297.883.220,21 C
622910100	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	0,00 C	4.430.594.355,72	4.430.594.355,72	0,00 C
622910200	PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	0,00 C	54.403.209,99	4.352.286.430,20	4.297.883.220,21 C
622920000	EMISSAO DE EMPENHO	0,00 C	13.674.393.377,55	17.972.276.597,76	4.297.883.220,21 C
622920100	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00 C	13.674.393.377,55	17.972.276.597,76	4.297.883.220,21 C
622920101	EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00 C	4.492.736.323,78	4.492.738.310,75	1.986,97 C
622920102	EMPENHOS EM LIQUIDACAO	0,00 C	4.572.736.740,41	4.572.736.740,41	0,00 C
622920103	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00 C	4.520.602.586,61	4.520.602.586,61	0,00 C
622920104	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	0,00 C	88.317.726,75	4.386.198.959,99	4.297.881.233,24 C
630000000	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	19.776.831,65 C	19.878.552,18	19.880.539,15	19.778.818,62 C
631000000	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	85.405,81 C	132.335,74	134.322,71	87.392,78 C
631100000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	85.405,81 C	86.626,81	1.221,00	0,00 C
631300000	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00 C	45.708,93	45.708,93	0,00 C
631400000	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00 C	0,00	44.487,93	44.487,93 C
631700000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	1.986,97	1.986,97 C
631710000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	1.986,97	1.986,97 C
631900000	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00 C	0,00	40.917,88	40.917,88 C
631990000	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00 C	0,00	40.917,88	40.917,88 C
631990200	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS - CONTROLE POR NE	0,00 C	0,00	40.917,88	40.917,88 C
632000000	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	19.691.425,84 C	19.746.216,44	19.746.216,44	19.691.425,84 C
632100000	RP PROCESSADOS A PAGAR	19.691.425,84 C	19.718.821,14	27.395,30	0,00 C
632200000	RP PROCESSADOS PAGOS	0,00 C	27.395,30	19.717.652,73	19.690.257,43 C
632700000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
632710000	RP PROCESSADOS INSCRIÇÃO DO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
632900000	RP PROCESSADOS CANCELADOS	0,00 C	0,00	1.168,41	1.168,41 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balança 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
632920000	RP PROCESSADOS - CANCELADOS	0,00 C	0,00	1.168,41	1.168,41 C
700000000	CONTROLES DEVEDORES	119.787.816,53 D	20.758.701.628,11	6.143.602.471,60	14.734.886.973,04 D
720000000	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	119.787.816,53 D	10.743.914.411,30	6.143.602.471,60	4.720.099.756,23 D
721000000	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	119.787.816,53 D	10.743.914.411,30	6.143.602.471,60	4.720.099.756,23 D
721100000	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	119.787.816,53 D	10.743.914.411,30	6.143.602.471,60	4.720.099.756,23 D
721110000	=RECURSOS ORDINÁRIOS	119.787.816,53 D	10.743.914.411,30	6.143.602.471,60	4.720.099.756,23 D
790000000	OUTROS CONTROLES	0,00 D	10.014.787.216,81	0,00	10.014.787.216,81 D
799000000	DEMAIS CONTROLES	0,00 D	10.014.787.216,81	0,00	10.014.787.216,81 D
799200000	CONTAS DE EQUILÍBRIO DO BALANÇO FINANCEIRO	0,00 D	10.014.787.216,81	0,00	10.014.787.216,81 D
799210000	CONTAS DE EQUILÍBRIO DO BALANÇO FINANCEIRO	0,00 D	10.014.787.216,81	0,00	10.014.787.216,81 D
799210100	CONTAS DE EQUILÍBRIO DO BALANÇO FINANCEIRO	0,00 D	10.014.787.216,81	0,00	10.014.787.216,81 D
800000000	CONTROLES CREDORES	119.787.816,53 C	46.529.681.643,15	61.144.780.799,66	14.734.886.973,04 C
820000000	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	119.787.816,53 C	46.529.681.643,15	51.129.993.582,85	4.720.099.756,23 C
821000000	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	119.787.816,53 C	27.001.261.883,35	31.601.573.823,05	4.720.099.756,23 C
821100000	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	119.787.816,53 C	27.001.261.883,35	31.601.573.823,05	4.720.099.756,23 C
821110000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	91.782.597,39 C	10.871.915.993,92	10.848.912.290,55	68.778.894,02 C
821110100	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	91.782.597,39 C	10.802.555.623,55	10.710.455.184,30	317.841,86 D
821110200	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00 C	69.360.370,37	138.457.106,25	69.096.735,88 C
821120000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	85.405,81 C	9.065.560.859,41	9.065.477.440,57	1.986,97 C
821120100	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	85.405,81 C	4.492.824.119,00	4.492.740.700,16	1.986,97 C
821120200	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO	0,00 C	4.572.736.740,41	4.572.736.740,41	0,00 C
821130000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	27.919.813,33 C	6.952.133.886,27	6.925.796.068,14	1.581.995,20 C
821130100	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	19.691.425,84 C	4.540.367.116,68	4.520.675.690,84	0,00 C
821130200	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	7.263.759,18 C	2.033.116.710,17	2.026.378.779,11	525.828,12 C
821130300	COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	964.628,31 C	378.650.059,42	378.741.598,19	1.056.167,08 C
821140000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	0,00 C	111.651.143,75	4.761.388.023,79	4.649.736.880,04 C
821140100	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	5.562.256,70	2.482.652.332,49	2.477.090.075,79 C
821140200	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	0,00 C	103.113.510,95	1.948.462.107,43	1.845.348.596,48 C
821140300	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	0,00 C	2.975.376,10	330.060.129,84	327.084.753,74 C
821140400	UTILIZADA POR DEDUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	0,00	213.454,03	213.454,03 C
822000000	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	0,00 C	10.585.435.869,42	10.585.435.869,42	0,00 C
822100000	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00 C	10.585.435.869,42	10.585.435.869,42	0,00 C
822110000	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	0,00 C	10.585.435.869,42	10.585.435.869,42	0,00 C



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
822110100	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	0,00 C	4.902.457.007,75	5.414.169.166,43	511.712.158,68 C
822110102	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA	0,00 C	4.902.457.007,75	5.414.169.166,43	511.712.158,68 C
822110300	COTA FINANCEIRA UTILIZADA	0,00 C	134.404.847,62	4.566.735.416,41	4.432.330.568,79 C
822110400	COTA FINANCEIRA - TRANSFERÊNCIAS	0,00 C	5.548.574.014,05	604.531.286,58	4.944.042.727,47 D
822110403	(-) COTA FINANCEIRA - TRANSFERÊNCIA - RECEBIDA	0,00 D	5.409.250.205,22	470.003.203,19	4.939.247.002,03 D
822110404	(-) COTA FINANCEIRA - TRANSFERÊNCIA POR DESTAQUE- RECEBIDA	0,00 D	4.918.961,21	123.235,77	4.795.725,44 D
822110405	COTA FINANCEIRA - CANCELAMENTO DEVIDO A ESTORNO DE LIQUIDAÇÃO	0,00 C	0,00	134.404.847,62	134.404.847,62 C
822110406	(-) COTA FINANCEIRA - CANCELAMENTO - ESTORNO DE LIQUIDAÇÕES	0,00 D	134.404.847,62	0,00	134.404.847,62 D
823000000	EXECUÇÃO DO LIMITE ORÇAMENTÁRIO	0,00 C	8.942.983.890,38	8.942.983.890,38	0,00 C
823010000	CONTROLE DE COTAS ORÇAMENTÁRIAS	0,00 C	4.525.871.447,99	8.823.802.082,58	4.297.930.634,59 C
823010300	COTA ORÇAMENTÁRIA POR UNIDADE GESTORA A UTILIZAR	0,00 C	4.471.468.238,00	4.471.515.652,38	47.414,38 C
823010400	COTA ORÇAMENTÁRIA UTILIZADA	0,00 C	54.403.209,99	4.352.286.430,20	4.297.883.220,21 C
823020000	CONTROLE DE COTAS ORÇAMENTÁRIAS - TRANSFERÊNCIA	0,00 C	4.417.112.442,39	119.181.807,80	4.297.930.634,59 D
823020200	(-) CONTROLE DE COTAS ORÇAMENTÁRIAS - TRANSFERÊNCIA - RECEBIDA	0,00 D	4.417.112.442,39	119.181.807,80	4.297.930.634,59 D
890000000	OUTROS CONTROLES	0,00 C	0,00	10.014.787.216,81	10.014.787.216,81 C
899000000	DEMAIS CONTROLES	0,00 C	0,00	10.014.787.216,81	10.014.787.216,81 C
899100000	CONTROLE DE RETENÇÕES	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
899110000	CONTROLE DE RETENÇÕES	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
899119900	CONTRAPARTIDA DE SALDO INICIAL - CONTAS DE CONTROLE	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
899119901	CONTRAPARTIDA DE SALDO INICIAL - CONTAS DE CONTROLE	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
899200000	CONTAS DE EQUILÍBRIO DE BALANÇO FINANCEIRO	0,00 C	0,00	10.014.787.216,81	10.014.787.216,81 C
899210000	CONTAS DE EQUILÍBRIO DE BALANÇO FINANCEIRO	0,00 C	0,00	10.014.787.216,81	10.014.787.216,81 C
899210100	REGISTRA OS INGRESSOS PARA EQUILÍBRIO DO BALANÇO FINANCEIRO	0,00 C	0,00	5.024.031.864,41	5.024.031.864,41 C
899210200	REGISTRA OS DISPÊNDIOS PARA EQUILÍBRIO DO BALANÇO FINANCEIRO	0,00 C	0,00	4.990.755.352,40	4.990.755.352,40 C



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
550203 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balançaço 2022

Resumo	
Título	Saldo Atual
1- ATIVO	168.274.463,73
2- PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	3.068.047.014,48
3- VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	7.202.486.316,56
4- VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	4.302.713.765,81
5- CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	17.007.142.734,03
6- CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	17.007.142.734,03
7- CONTROLES DEVEDORES	14.734.886.973,04
8- CONTROLES CREDORES	14.734.886.973,04
TOTAL 1 + 3 + 5 + 7	39.112.790.487,36
TOTAL 2 + 4 + 6 + 8	39.112.790.487,36



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:

Governo do Estado de Mato Grosso do Sul	2
Agência de Previdência Social de Mato Grosso do Sul.....	141
Fundação Serviços de Saúde de Mato Grosso do Sul	180
Junta Comercial do Estado de Mato Grosso do Sul	219

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



Agência de Previdência Social de Mato Grosso do Sul

PORTARIA AGEPREV n. 0039, DE 01 DE MARÇO DE 2023.

Publica o Balanço (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referentes às Contas Anuais de Gestão do exercício de 2022.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MS - AGEPREV, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução do Tribunal de Contas do Estado nº 88 de 03 de outubro de 2018.

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas, correspondentes às Contas Anuais de Gestão da Agência de Previdência Social de MS - AGEPREV correspondente ao Balanço 2022.

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

Campo Grande-MS, 01 de março de 2023

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Diretor Presidente/ AGEPREV

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. DA DENOMINAÇÃO, DA PERSONALIDADE JURÍDICA E OBJETIVOS

A Agência de Previdência Social de MS – AGEPREV-MS – **CNPJ: 10.306.292/0001-49**, situada a **Av. Mato Grosso, 5.778**, Campo Grande – MS, entidade autárquica vinculada à Secretaria de Estado de Administração – SAD/MS, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, tem por finalidade administrar o Regime Próprio de Previdência Social do Estado de Mato Grosso do Sul conforme Lei nº. 3.545, de 17 de julho de 2008 como gestora única.

Com a reestruturação da Previdência do Estado de MS, o Governo do Estado, no exercício de 2017, conforme **Lei nº. 5.101 de 01/12/2017** estabeleceu a unificação dos planos Financeiro e Previdenciário o que cominou com a incorporação e existência de um Plano Único - Previdenciário. A **Lei Complementar 274 de 22 de maio de 2020** contempla as alterações da Reforma Previdenciária nos moldes da **Emenda Constitucional nº. 103 de 12 novembro de 2019**.

1.1 PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

A escrituração contábil da AGEPREV/MS é mantida pelo Ente Federativo, operacionalizada por meio do Sistema de Planejamento e Finanças – SPF, patrocinado pela Secretaria do Estado de Fazenda de MS de forma total, sendo os Balanços consolidados ao Balanço Geral do Estado. A sua escrituração está mantida em registros permanentes, em obediência aos preceitos definidos pela Lei. Nº. 4.320/64 e aos princípios fundamentais de contabilidade adotados pelo **PCASP e DCASP**, observados os critérios uniformes no tempo, com registro das mutações patrimoniais segundo o princípio da competência.

As atividades operacionais da **UG 550203** são amparadas pela **Lei Estadual nº 5.697 de 22 de julho de 2021 (Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO) e 5.784 de 16 de dezembro de 2021** (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelos Decretos 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.

1.2 BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras constantes deste Relatório Técnico, foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 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, a saber: 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).

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

2. PRINCIPAIS POLÍTICA CONTÁBEIS

a) Disponibilidades - Conta Única – RPPS: Compreende o somatório dos valores disponíveis na conta única do Regime Próprio de Previdência dos Servidores (RPPS).

Da mesma forma que a sistemática da conta única do Tesouro, as rubricas credoras “(-) Aplicações Financeiras – Plano Previdenciário” e “(-) Aplicações Financeiras – Taxa de Administração” demonstram os recursos financeiros aplicados do Regime Próprio de Previdência dos Servidores.

b) Aplicações Financeiras: Abrangem os valores depositados nas contas do RPPS e aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferências (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das cedentes. Os valores de Rendimentos de Aplicações Financeira relativo aos Fundos de Curto e Longo Prazo, foram contabilizados em consonância com a IPC 14 (Instrução de Procedimentos Contábeis). Os resultados constam nos demonstrativos de Investimentos e aprovados pelo Conselho de Investimento – COIN.

c) Demais Créditos e Valores a Curto Prazo Créditos: Vencidos a favor do RPPS, provenientes de obrigação legal relativa a contribuições acrescidos dos respectivos juros e encargos, com expectativa de realização até doze meses da data destas demonstrações contábeis. Os direitos, as obrigações e os títulos de crédito prefixados são ajustados a valor presente.

d) Estoques: Os estoques são demonstrados ao custo médio de produção, aquisição ou valor de mercado, entre esses o menor.

e) Imobilizado: O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção. 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. No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial é de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora Secretaria de Administração através do Sistema de Patrimônio - SISPAT.

f) Intangível: O ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade. É mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição ou de produção, ou, ainda, pelo custo estimado de reposição na mensuração de softwares preexistentes. Em se tratando de ativos intangíveis obtidos a título gratuito, o valor inicial é o resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

g) Depreciação, Amortização e Exaustão: a depreciação/amortização/exaustão de bens adquiridos e postos em operação até 31/12/2009 foi realizada de acordo com a vida útil definida no laudo de avaliação, conforme cronograma estabelecido na Instrução Normativa Conjunta SEA/SEF nº 001, de 12 de abril de 2011. A depreciação/amortização/exaustão de bens adquiridos e postos em operação a partir de 1º/1/2010 utiliza o método das cotas constantes e se dá de acordo com a tabela definida pela Secretaria de Estado da Administração, com base na Instrução Normativa da Secretaria da Receita Federal nº 162/1998. A amortização dos intangíveis, quando couber, está sendo realizada pelo método da linha reta, tendo como referência o período de licença de uso ou vida útil estimada em laudo de avaliação próprio quando de softwares preexistentes.

h) Restos a pagar: Os restos a pagar não processados, inscritos no exercício de 2021 e não liquidados, foram cancelados conforme Portaria 036 de 07/04/2022. Os restos a pagar não processados, quando liquidados, permanecem com o status de restos a pagar não processados. Foram cancelados R\$ 1.168,41 de restos processados em virtude de empenhos liquidados e não utilizados. O Decreto nº 16.044, de 16 de novembro de 2022, normatizou os procedimentos de fechamento mensal e anual orçamentário, financeiro e contábil a serem adotados pelos órgãos.

i) Circulante e não Circulante - A política contábil adotada evidencia como circulante os direitos e as obrigações, com valores de realização em até 12 meses contados da data de levantamento destas demonstrações contábeis. Os ingressos extra orçamentários, tais como, consignações e outras entradas compensatórias, são considerados como circulante, independentemente do prazo de devolução do recurso.

j) Apuração do Resultado - Os resultados orçamentário e patrimonial foram apurados de acordo com as práticas contábeis vigentes, sendo as receitas orçamentárias reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas orçamentárias pelo empenho no exercício. Já as despesas orçamentárias empenhadas e não pagas são inscritas em restos a pagar. As variações patrimoniais aumentativas e diminutivas foram reconhecidas de acordo com o seu fato gerador, quando não reportado de forma diversa.

J) Créditos Previdenciários Parcelados - Esta conta registra o valor a receber de contribuições patronais devida a AGEPREV. No exercício foram quitados os valores não repassados ao RPPS, relativo ao período de 11/2016 a 05/2017. Conforme Termo de Acordo de Parcelamento e Confissão de Débitos Previdenciários (Acordo CADPREV n.º 00613/2017), a Agência de Previdência Social de MS a quantia de R\$ **33.295.149,76** (Trinta e três milhões, duzentos e noventa e cinco mil, cento e quarenta e nove reais e setenta e seis centavos.), que foram quitados em 60 (sessenta) parcelas mensais e sucessivas pelo Ente Federativo no exercício de 2022.

Saldo do Valor Principal a Receber

Descrição	31/12/2021	31/12/2022
Créditos Previdenciários Parcelados a CP	5.127.323,59	0,00
Créditos Previdenciários Parcelados a LP	0,00	0,00
Créditos Previdenciários Parcelados	5.127.323,59	0,00

3. JULGAMENTOS, ESTIMATIVAS E PREMISSAS CONTÁBEIS.

Na preparação das demonstrações contábeis, da Agência Previdência Social de MS fez uso de estimativas e de julgamentos que afetam diretamente os valores de avaliação dos ativos e passivos constantes nas demonstrações. As principais estimativas e premissas estão a seguir relacionadas:

a) a mensuração do valor justo dos ativos, que foram reavaliados ou que tiveram a sua primeira avaliação, foi realizada com dados comparáveis no mercado ou valor de reposição;

b) nos valores aplicados em Fundos de investimentos ajuste para perdas prováveis dos valores aplicados a curto e longo prazo e controle pelo mecanismo de Marcação a Mercado que tem como objetivo atualizar, diariamente, os preços de cotas de fundos de investimentos e títulos de renda fixa.

c) para determinação da vida útil econômica dos bens imobilizados, quando couber, para os bens adquiridos e postos em operação até 31/12/2022, foi utilizada a vida útil definida no laudo de avaliação. Para os bens adquiridos e postos em operação a partir de 1º/1/2020, a vida útil foi

definida pela Secretaria de Estado da Administração, com base na Instrução Normativa SRF nº 162, de 31 de dezembro de 1998. No caso dos intangíveis, foi utilizado o período contratual das licenças de uso ou de acordo com a vida útil definida em laudo de avaliação inicial;

d) os benefícios de aposentadoria foram registrados como passivo atuarial, tendo como base, o laudo de avaliação atuarial emitido por profissional independente. A avaliação atuarial envolve o uso de premissas sobre taxas de desconto, taxas de mortalidade, etc. O valor da obrigação é altamente sensível a mudanças, tendo em vista que essas premissas são revisadas a cada data-base; e

e) com a reforma da previdência (EC 103/2019), as receitas de contribuições, bem como, as despesas com os militares e seus pensionistas, deixaram de ser previdenciários, migrando para o **Sistema de Proteção Social – SPSM**, cuja é do Estado de MS e as despesas custeadas com recursos do Tesouro-MS.

4. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Orçamento da AGEPREV para o exercício em questão, foi aprovado através de Créditos Orçamentários, estimando a Receita e fixando as Despesas em igual valor. Entre a Receita e a Despesa realizada houve um déficit orçamentário no valor de **R\$ 836.493.270,33 (Oitocentos e trinta e seis milhões, quatrocentos e noventa e três mil e duzentos e setenta reais e trinta e três centavos)** "A Dotação Atualizada menos a Despesas Empenhadas resulta no saldo de **R\$ 228.172.959,79 (Duzentos e vinte e oito milhões, cento e setenta e dois mil, novecentos e cinquenta e nove reais e setenta e nove centavos)**."

a) Contexto operacional: Os dados apresentados compreendem a previsão e execução das receitas e despesas previdenciárias do Fundo de Previdência Social dos Servidores Públicos de MS – MSPREV, além do custeio do Sistema de Proteção Militar – SPSM mantido pelo Ente Federativo, bem como, o custeio administrativo do RPPS, cujo detalhamento atende as especificações do MCASP e suas alterações.

b) Critério de aprovação: considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº. 4.320/64.

c) Operações Intraorçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, as operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Estado representam operações intraorçamentárias. O quadro a seguir demonstra, resumidamente, a execução Orçamentária durante o exercício financeiro.

Demonstrativos das Receitas e Despesas Previdenciárias

Receitas	Previsão Atualizada	Receita Atualizada
Receita de Contribuições de Segurados	1.330.618.480,00	1.058.925.085,80
Receita de Contribuições Patronais	1.948.561.800,00	2.244.717.557,22
Receitas Imobiliárias	899.000,00	1.502.501,18
Receitas de Compensação entre Regimes	6.538.400,00	492.074,49
Receita de adm. de consignados (Lei 5.794/21)	0,00	13.943.782,57
Total da Receita	3.286.617.680,00	3.319.581.001,26

Despesas Previdenciárias – RPPS (Fundo em Capitalização)

Benefícios	Previsão Atualizada	Desp. Empenhada
Aposentadorias	3.179.116.837,97	3.060.673.067,08
Pensões por Morte	497.749.872,12	466.375.020,69
Outras Despesas Previdenciárias	14.149.042,18	13.700.119,94
Total da Despesa	3.696.931.180,00	3.546.580.491,89

Resultado Previdenciário – Fundo em capitalização

Receita Atualizada	3.319.581.001,26
Despesas Empenhada	3.546.580.491,89
Resultado Previdenciário	(226.999.490,63)

Despesas Mantidas pelo Ente Federativo

Despesas	Previsão atualizada	Desp. Empenhada
Aposentadorias	568.042.066,36	521.720.206,39
Pensões	91.954.454,12	90.737.710,08
Abono Salarial	4.884.276,49	1.107.708,67
Destaque Orçamentário	1.534.018,02	1.534.018,02
Total da Despesas	666.414.814,99	615.099.643,16

Resultado dos Benefícios Mantidos pelo Ente

Receita Atualizada	0,00
Despesas Empenhada	613.565.625,14
Despesas Empenhada – Destaque Orçamentário Recebido	1.534.018,02
Resultado Previdenciário	(615.099.643,16)

Receitas de Contribuição dos Militares – SPSM

Receitas	Previsão Atualizada	Receita Atualizada
Receita de Contribuições de Segurados - Ativos	85.299.500,00	67.360.869,07
Receita de Contribuições de Inativos	54.326.000,00	54.938.157,03
Receita de Contribuições de Pensionistas	9.834.100,00	8.037.511,63
Receitas de Licença Interesse Particular - TIP	0,00	12.507,13
Total da Receita	149.459.600,00	131.349.044,86

Despesas com Inativos Militares - SPSM

Benefícios	Previsão Atualizada	Desp. Empenhada
Aposentadorias	138.589.500,00	116.694.481,03
Pensões	10.870.100,00	9.037.160,76
Total da Despesa	149.459.600,00	125.731.641,79

Resultado Associado às Pensões e Inativos Militares

Receita Atualizada	131.349.044,86
Despesas Empenhada	125.731.641,79
Resultado Associado às Pensões e Inativos Militares	5.617.403,07

d) Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2022, foram inscritas e escrituradas como Restos 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 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.

f) Recursos da Taxa de Administração: Os recursos destinados para custeio do RPPS, como determina a Lei nº. 5.794, de 16 de dezembro 2021.

§ 1º A Taxa de Administração de que trata o caput deste artigo será de até 1% (um por cento), e será calculada sobre o somatório da remuneração de contribuição de todos os servidores ativos vinculados ao RPPS/MS, apurado no exercício financeiro anterior.

§ 2º Para o exercício financeiro do ano de 2022, a Taxa de Administração de que trata o caput deste artigo será fixada em 0,5% (zero vírgula cinco por cento).

Foram gerenciados em conta corrente específica, distintas das contas de despesas previdenciárias e orçamento próprio.

Demonstrativo Do Cálculo Da Taxa De Administração para a Manutenção do RPPS.

Receita da Administração – RPPS

Receitas	Previsão Atualizada	Receita Atualizada
Receita Correntes	16.488.500,00	10.370.000,00
Remuneração dos Recursos da tx de Adm do - RPPS	0,00	89.903,76
Total da Receita	16.488.500,00	10.459.903,76
Despesas	Previsão Atualizada	Desp. Empenhada
Pessoal e Encargos	5.571.350,00	5.358.599,02
Demais Despesas Correntes	10.818.650,00	4.998.634,35
Despesas de Capital	98.500,00	97.212,00
Despesas de Capital – Recursos de Alienação de Bens	22.000,00	16.998,00
Total da Despesa	16.510.500,00	10.471.443,37

Resultado da Administração do RPPS

Base de Cálculo: Valor total das Remunerações, Proventos e Pensões dos Segurados Vinculados ao RPPS do Exercício anterior.	3.906.319.142,32
Limite para taxa de Administração definido em lei (0,5%) § 2º Lei 5.794	19.531.595,71
Receita Realizada no exercício	10.459.903,76
Recursos de Alienação de Bens (saldo do exercício anterior)	22.000,00
Despesas da Adm - RPPS (Portaria MPS nº 402/08, Art. 15, I) (NE)	10.471.443,37
Resultado da Administração do RPPS	10.460,39
Demonstrativo Analítico das Desp. Administrativas com a Manutenção do RPPS	
319004 -Salário-Contrato Temporário	983.684,88
319011 -Vencimentos e Salários (RPPS)	3.439.635,53

319013 -INSS sobre Salários e Remunerações	724.619,16
319016 -Substituições (RGPS)	3.917,87
319094 -Férias Indenizadas	86.400,46
319113 -MS Prev-Pessoal Civil	120.341,12
339014 -Diárias	49.835,33
339030 - Material de Consumo e Expediente	27.989,19
339033 -Locação de Veículos por Necessidade do Serviços	19.236,35
339036 -Perícias Médicas por Benefícios	2.213.686,91
339037 -Limpeza e Conservação	203.208,99
339039 -Serviços Técnicos Profissionais	1.476.465,92
339040 -Serviços de Vídeo monitoramento	83.684,80
339047-Contribuições Previdenciárias sobre Serviços de Terceiros PF	426.021,42
339049 -Auxílio-Transporte (RPPS)	23.715,75
339091 -Sentenças Judiciais- Serviços Terceiros (Exceto Precatórios)	388.660,17
339092 -Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica	53.039,11
339093 -Indenizações com Bens Imóveis	33.090,41
449052 -Equipamentos e Material Permanente	114.210,00
Total das Despesas Administrativas	10.471.443,37

5. BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO N.º 13 DA LEI 4.320/64

a) Receitas Orçamentárias: são apresentadas líquidas das deduções. **Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS:** os valores informados nessas linhas, referem-se às receitas arrecadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que são vinculados ao Regime de Previdência Social dos Servidores e valores do Sistema de Proteção Militar, que, por não ser previdenciário, é custeado pelo Tesouro-MS. O demonstrativo do Regime Próprio de Previdência Social de Mato Grosso do Sul relativo ao exercício de 2022 apresenta diferença entre a receita realizada e a despesa empenhada indicando insuficiência financeira. As razões para diferença, se explica no regime misto de contabilização de despesas (Regime de Competência) e de receitas (Regime de Caixa), estabelecido pelo art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64. Para cobertura do déficit foram realizados aportes financeiros como determina o art. 117 da Lei 3.150/205 e aportes para pagamento de despesas não previdenciárias tais como abonos salariais, reserva remunerada, reformas e serviços, conforme o quadro abaixo:

Receitas		Despesas	
Especificação	Valor Arrecadado	Especificação	Valor Empenhado
Contribuições dos Segurados	1.058.925.085,80	Aposentadorias - Civil	3.058.551.685,55
Contribuições Patronais Servidor Ativos	2.243.346.660,40	Aposentadorias Civil - DEA	2.121.381,53
		Penções - Civil	466.375.020,69
Contribuições Patronal - Servidor TIP	1.370.896,82	Aposentados Militar - SPMS	116.694.481,03
Contribuição SPMS - Militar	131.336.537,73	Penções Militar - SPMS	9.037.160,76
Remuneração dos Depósitos Bancários Recursos do RPPS	89.903,76	Despesas não previdenciária custeadas pelo Tesouro - Fonte 0100	615.099.643,16
Rendimentos de Aplicações do RPPS (valor líquido).	1.502.501,18	Taxa de Administração do RPPS	10.370.000,00
Outras Receitas - Restituições, taxa de Adm. de Consignados e Comp. Previdenciária	14.448.364,19	Compensação Previdenciária	5.832.284,18
Taxa de Administração do RPPS	10.370.000,00	Outros Benefícios Prev. (Sal. Mat e Sal. família)	3.330.119,94
		Despesas de Capital Recursos de Alienação de Bens	16.998,00
		Desp. Adm. Corrente RPPS	10.357.233,37
		Desp. Adm. Capital RPPS	97.212,00
Total	3.461.389.949,88	Total	4.297.883.220,21

• Outras Receitas de **R\$ 14.448.364,19** refere-se ao Bloqueio de valores de pagamento a servidores em virtude de falecimentos **R\$ 459.953,51**, recebimentos de taxa de administração de

consignações **R\$ 13.496.336,19** cf, **Art. 15 do Decreto 15.009 de 24 de maio de 2018** e **R\$ 492.074,49** de Compensação Previdenciária com RGPS.

- Despesas de Capital **R\$ 16.998,00** Recursos de Alienação de Bens relativos a saldo de arrecadação de vendas de bens móveis em 2021, Fonte 24500000.

b) Outras Destinações de Recursos: Refere-se a contribuições de servidores militares SPMS - Sistema de Proteção Militar, Receita de Taxa de Administração do RPPS e bloqueio de folha de pagamento.

Título/Subtítulo	Valor
Contribuição para SPSM - Militar Ativo	67.338.244,42
Contribuição para SPSM - Militar Ativo TIP	22.624,65
Contribuição para o SPSM - Militar Inativo	54.938.157,03
Contribuição para o SPSM - Pensionistas Militares	9.037.511,63
Taxa de Administração do RPPS	10.459.903,76
Outras Restituições	12.507,13
Total de Outras Destinações de Recursos	141.808.948,62

- **Outras restituições** referem-se ao bloqueio/devoluções de pagamento em virtude de falecimento de servidor.

c) Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem a contrapartida das inscrições (ingressos) e pagamento (dispêndios) de restos a pagar processados e não processados. O quadro a seguir mostra a movimentação ocorrida no exercício financeiro de 2022:

Título/Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00100 - RP Não Proc. Inscrição no exercício	1.986,97	
5.3.2.7.0.00.00 - RP Processados Inscrição no exercício	0,00	
6.3.1.4.0.00.00 - RP Não Processados - Pagos	0,00	44.487,93
6.3.2.2.0.00.00 - RP Processados - Pagos		19.690.257,43
6.3.1.9.0.00.00 - RP Não Processados Cancelados		40.917,88
6.3.2.9.0.00.00 - RP Processados Cancelados		1.168,41
Total	1.986,97	19.776.831,65

d) Outros Recebimentos e Outros Pagamentos Extra orçamentários: Compreendem os ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, por exemplo:

a. relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentárias (ex. devolução de depósitos);

b. restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

UG	Conta Contábil	Outros Recebimentos Extras	Outros Pagamentos Extras
AGEPREV (550203)	113110102-13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	224.778.600,30	224.778.600,30
AGEPREV (550203)	113810600-VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1.061.444.610,90	1.061.444.610,90
AGEPREV (550203)	114410101-TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TES. NACIONAL	175.290,88	0,00
AGEPREV (550203)	114411101-TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TES. NACIONAL	34.069.107,31	0,00
AGEPREV (550203)	121310801- -TÍTULOS DE RESPONSABILIDADE DO TESOUREIRO	26.615.199,04	27.232.503,46
AGEPREV (550203)	218919803-SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	43.500,00	43.500,00
AGEPREV (550203)	491010101-VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	3.677.256.137,74	3.677.256.137,74
	Total	5.024.031.864,41	4.990.755.352,40

d) Transferência Financeiras Recebidas: Compreendem aos Destaques recebidos das unidades para atender despesas orçamentárias previdenciárias e não previdenciárias e reconhecimento do artigo 122 da Lei 3.150/05. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

Transferência Financeira Recebidas

ESPÉCIE	UG	Financeiras	Não financeiras	Saldo
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	PGE	365.735,52		559.669.086,59
	EGE/RHP	1.546.345,58	0,00	
	SUTES	556.409.066,64		
	SEJUSP	1.347.938,85		
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	AEM - MS	85.432,55		243.863.685,97
	AGEHAB	36.029,79		
	AGEMS	19.750,32		
	AGEPEN	2.092.884,16		
	AGEPREV	22.630.993,09		
	AGESUL	1.327.852,47		
	AGRAER	446.391,23		
	ASLE	39.589.967,28		
	CGE	83.652,02		
	DETRAN	341.861,60		
	DPGE	1.163.389,83		
	EGE/RHP	1.384.869,14		
	FCMS	107.934,94		
	FERTEL	64.201,32		
	FESA	2.130.964,37		
	FUNDECT	7.117,02		
	FUNDESORTE	37.778,67		
	FUNDTUR	6.421,19		
	FUNTRAB	172.823,06		
	IAGRO	1.607.817,22		
	IMASUL	340.509,80		
	JUCEMS	70.640,84		
	PGE	452.931,60		
	PGJ	2.021.796,90		
	SAD	934.684,13		
	SED	95.346.186,18		
	SEDHAST	416.472,29		
	SEFAZ	22.759.197,67		
	SEGOV	392.461,23		
	SEINFRA	33.412,99		
	SEJUSP	11.661.108,84		
SEMAGRO	240.337,02			
TC-MS	21.145.798,51			
TJMS	13.861.613,90			
UEMS	848.402,80			
	SUB TOTAL	243.863.685,97		
Total		803.532.772,56	0,00	803.532.772,56

e) **Outras Destinações de Recursos:** compreendem os pagamentos de folha de Inativos e Pensionista Militar com recursos de receitas de contribuição do segurados e despesas Administrativas do RPPS.

Aposentadorias e reforma - Militar	116.694.481,03
Pensões - Militar	9.037.160,76
Pessoal e Encargos - Ativos	5.358.599,02
Demais Despesas Correntes	4.998.634,35
Despesas de Capital	97.212,00
Despesas de Capital - Recursos de Alienação de Bens	16.998,00
Total da Despesa	136.203.085,16

f) **Transferência Financeira Concedidas:** O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Concedidas e refere-se à transferência em virtude de devolução de saldo financeiro relativo a Transferência Financeira para atender despesas com Inativos Militar efetuada a maior indevidamente.

Transferência Financeira Concedidas					
Espécie	UG	Documento	Financeiras	Não financeiras	Saldo
Trans. Conc. Exec. Orçamentária	SUTES	2022OB06009	213.454,03	0,00	213.454,03
Total			213.454,03	0,00	213.454,03

6. BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO N.º 14 DA LEI 4.320/64

Apresentação das Demonstrações Contábeis: foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº. 4.320/64, a Lei complementar 101/2000, os Princípios de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

a) Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes. Em 2022, caixa totalizou **R\$ 25.644.063,31** (Vinte e cinco milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil, sessenta e três reais e trinta e um centavos). Na comparação com o exercício anterior verifica-se um decréscimo de **32,85%**

b) Crédito 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 patrimoniais, parceladas ou não, realizáveis a curto prazo. No exercício em questão, foram quitados os valores de parcelamento de contribuições efetivados em 60 parcelas conforme Sistema de Informações de Regimes Públicos de Previdência Social – CADPREV.

1.1.3.6.2.01.02 – CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER – SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA – CP		
UG	CREDOR	VALOR
010101	Assembleia Legislativa de MS	5.863,36
310101	Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública de MS	4.774,52
050101	Tribunal de Justiça de MS	3.638,58
510101	Secretaria de Estado de Governo e Gestão Estratégica de MS	980,35
TOTAL		15.256,81

1.1.3.6.2.01.01 – CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER – PATRONAL – CP		
UG	CREDOR	VALOR
010101	Assembleia Legislativa de MS	722.439,88
150101	Procuradoria – Geral do Estado	21.898.584,67
270901	Fundo Especial de Saúde de MS	1.271.850,80
290101	Secretaria de Estado de Educação	35.292.519,25
290204	Fundação Universidade Estadual de MS	3.151.413,52
310101	Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública de MS	10.517.678,65
310201	Departamento Estadual de Trânsito de MS	8.403.245,73
350102	Encargos Gerais de RH e Patrimônio do Estado de MS	25.602,61
050101	Tribunal de Justiça de MS	5.765.887,56
510201	Agência Estadual de Regulação de Serviços Públicos de MS	29.541,59
510202	Fundação de Desporto e Lazer de MS	16.497,34
530101	Controladoria Geral do Estado de MS	324.322,15
650101	Sec. De Estado de Direitos Humanos, A. Social e Trabalho de MS	2.627,20
650201	Fundação do Trabalho de MS	34.348,31
710101	Sec. De Meio Ambiente, Des. Econ. Prod. E Agric. Familiar de MS	728.092,14
710204	Instituto de Meio Ambiente de MS	21.184,63
710206	Agência de Desenvolvimento Agrário e Extensão Rural de MS	6.430,22
710207	Fundação de Apoio ao Desenv. Ensino, Ciência e Tecnologia de MS	5.593,91
710208	Fundação de Turismo de MS	37.621,01
730101	Secretaria de Estado da Casa Civil de MS	4.910,29
750201	Fundação de Cultura de MS	12.841,08
TOTAL		88.273.232,54

1.1.3.6.2.99.01 – OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS NÃO PARCELADOS – CP		
UG	CREDOR	VALOR
310201	Departamento Estadual de Trânsito de MS	339.143,67
350102	Encargos Gerais de RH e Patrimônio do Estado de MS	2.135,20
530101	Controladoria Geral do Estado de MS	45.904,96
TOTAL		387.183,83

*Outros Créditos Previdenciários não Parcelados referem-se ao reconhecimento de valores relativos ao artigo 122 da Lei 3.150/05 a ser transferido ao RPPS.

c) Investimentos e Aplicações temporárias a Curto Prazo: Os investimentos temporários compreendem as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, e que não façam parte das atividades operacionais da entidade, resgatáveis no curto ou no longo prazo.

Os ativos financeiros devem ter sua valorização ou desvalorização a valor de mercado reconhecida, no mínimo mensalmente ou em prazo inferior, se houver realização (resgate parcial ou total do ativo financeiro) no decorrer do mês, no resultado.

Conforme o IPC 14-\procedimentos Contábeis Relativos ao RPPS, os ganhos devem ser reconhecidos orçamentariamente por meio de receita, apurada pela diferença positiva entre o valor inicial investido e o valor resgatado. A receita orçamentária deve ser contabilizada de acordo com as classificações por natureza da receita constantes no Ementário da Receita.

As perdas serão reconhecidas orçamentariamente por meio de dedução de receita, na respectiva rubrica relativa ao ganho (efetivo), até o limite dos valores já arrecadados de ganhos em investimentos.

A redução ao valor recuperável significa que o valor contábil do investimento se apresenta superior ao seu valor recuperável, representando a perda de benefícios econômicos futuros desse ativo/investimento, cujos valores podem ser revertidos caso a perda não venha a ser confirmada como definitiva.

Conforme abaixo, ocorreu uma reversão do Ajuste de Perdas de Investimento e Aplicações Temporárias, em razão de valorização dos Investimentos, contabilizando a reversão em contrapartida com uma conta contábil de VPA-Variação Patrimonial Aumentativa.

Portanto, como a situação foi verificada após o exercício encerrado, o lançamento contábil será efetuado no exercício de 2023, a conta de "Ajustes de Exercícios Anteriores", no Patrimônio Líquido, em contrapartida a contas do Ativo de (-) Ajuste de Perdas de Investimentos e Aplicações Temporárias, atendendo o disposto na Orientação Técnica OTJ-TCE/MS N.º 02/2021.

	2022			2021		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Investimentos e Aplicações Temporárias						
Titulos e Valores Mobiliários	175.290,88	78.127.654,50	78.302.945,38	103.647.339,18	322.759,13	103.970.098,31
(-) Ajuste de Perdas de Investimentos e Aplicações Temporárias	-224.946,69		-224.946,69	-224.946,69	0,00	-224.946,69
Total	-49.655,81	78.127.654,50	78.077.998,69	103.422.392,49	322.759,13	103.745.151,62

d) Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo: os saldos apresentados no corpo da demonstração se referem aos valores aplicados em fundos de investimentos a longo prazo compondo a carteira de investimento do Regime Próprio de Previdência Social.

*Os rendimentos das aplicações são contabilizados em consonância com a **IPC 14(Instrução de Procedimentos Contábeis)**.

e) Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados. Em síntese, verifica-se que os valores foram quitados dentro do exercício.

Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo, verifica-se que foram quitados no exercício em questão.

f) Demais Obrigações a Curto Prazo: refere-se a valores restituíveis relativos a depósitos de terceiros, consignações conforme consta no **ANEXO 17**, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram **R\$ 1.581.995,20**, (um milhão, quinhentos e oitenta e um mil, novecentos e noventa e cinco reais e vinte centavos) obtendo uma redução de **19,22%** em relação ao ano anterior.

g) Provisões a curto Prazo e a Longo Prazo: segundo o MCASP, as provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos espera-se que resultem saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto. No longo prazo as provisões apresentaram uma variação de **28,30%** em relação ao exercício anterior. A variação é resultante da atualização das Provisões matemáticas Previdenciárias do RPPS registrado de acordo com a avaliação atuarial realizado em 30/12/2022. **Registro de Provisões Matemáticas Previdenciárias pela AGEPREV, conforme DRAA do exercício de 2022** - Dados cadastrais o mês de novembro/2022, constantes no Cálculo Atuarial e elaborado pela Brasilis Consultoria Atuarial LTDA. CF. Lei 3.150/2005 e Lei complementar 274/2020.

Provisões a Longo Prazo	Saldo
2.2.7.0.00 – Provisão Matemáticas Previdenciárias a L P	13.157.228.816,50
Total a Longo Prazo	13.157.228.816,50

h) ATIVO IMOBILIZADO: incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção. 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. No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, a política de gestão e controle patrimonial é de centralização dos bens da administração direta na unidade gestora Secretaria de Administração.

Descrição	31/12/2021	31/12/2022	%
Bens Móveis	559.179,68	722.536,08	29,21
Bens com Vida Útil Indefinida	0,00	0,00	0,00

Depreciação Acumulada	121.699,96	(169.483,71)	39,26
Total	437.479,72	553.052,37	26,40

i) INTANGÍVEL: O ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade. É mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição ou de produção, ou, ainda, pelo custo estimado de reposição na mensuração de softwares preexistentes. Em se tratando de ativos intangíveis obtidos a título gratuito, o valor inicial é o resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação. Também tem como objetivo a realização de ajustes para que o balanço patrimonial reflita a realidade dos seus elementos patrimoniais. É um ajuste de exercícios anteriores, pois até a data desta avaliação, não era realizada a amortização do bem, nem os ajustes referentes às valorizações e desvalorizações ocorridas no valor do bem.

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

Decreto nº 15.728 de 28 de agosto de 2019 institui Grupo de Trabalho Multidisciplinar e Interinstitucional as quais foram definidas as diretrizes para registro contábil de software no Ativo Intangível:

j) Amortização do valor do software conforme vida útil: Para fins de amortização do valor de um software, tendo em vista alguns fatores como atualização tecnológica e inovação nas técnicas de desenvolvimento, este tem vida útil reduzida se comparado a outros ativos. Considerando este aspecto e o histórico médio de alterações tecnológicas, estipulamos o período de 3 anos para vida útil de um software e uma data de corte em 31/12/2019. Deve-se utilizar o método linear para amortização do Valor do Software, recuperando-se do Valor Original o montante de meses já amortizados, na proporção de 1/36 (1 sobre 36 avos) para cada mês amortizado.

Descrição	31/12/2022
Software com Vida Útil Definida	1.550.000,00
Software com Vida Útil Indefinida	0,00
Marcas Direitos e Patentes	0,00
Amortização Acumulada	(1.550.000,00)
Total	0,00

k) Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um déficit de **R\$ 10.089.989.681,84** (dez bilhões, oitenta e nove milhões, novecentos e oitenta e nove mil e oitenta e quatro centavos), o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de **15,79%** em relação ao ano de 2020.

Período	31/12/2022	31/12/2021
Patrimônio Líquido	(12.990.536.347,97)	(10.089.989.681,84)
Resultados Acumulados	(12.990.536.347,97)	(10.089.989.681,84)
Superávits ou Déficit do Exercício	(2.899.772.550,75)	(1.374.532.035,03)
Superávits de Exercícios Anteriores	(10.089.989.681,84)	(8.714.029.449,15)
*Ajustes de Exercícios Anteriores	(774.115,38)	(1.428.197,66)

7. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais (VPD) 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 VPD 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.

A Exploração e Vendas de Bens, Serviços e Direitos, refere-se a Taxa de Administração do RPPS, conforme determina a Lei nº. 5.794, de 16 de dezembro 2021.

a) Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras: Compreendem os recebimentos de juros e encargos de mora sobre os valores de parcelamentos de contribuições junto ao Estado de MS e remuneração de depósito bancários e aplicações financeiras.

Item/Subitem	Valor R\$
4.4.2.9.2.01.00 – Juros e Multas	5.946.732,58
4.4.5.0.0.00.00 – Remuneração de Dep. Bancários e Aplicações Financeiras	9.201.764,02
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	15.148.496,60

b) Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos: Refere-se a recebimentos de bens móveis em forma de doação conforme incorporação ao imobilizado, cancelamentos de Restos a Pagar e desincorporação de consignações relativo a desconto do teto constitucional de folha de militares efetivado indevidamente.

Item/Subitem	Valor R\$
4.6.3.9.1.07.00 – Incorporação de Bens ao Imobilizado	8.405,40
4.6.4.1.1.01.00 – Cancelamento de Restos a Pagar Processados	1.168,41
4.6.4.1.1.03.00 – Desincorporações de retenções e consignações.	1.912.197,97
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1.921.771,78

c) Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, que nesse caso se refere a compensação financeira entre RGPS/RPPS.

Item/Subitem	Valor R\$
4.9.9.1.0.00 – Compensação Financeira entre RGPS/RPPS	492.074,49
4.9.9.9.1.01 – Outras Receitas – Tx Administração de consignados	13.956.289,70
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	14.448.364,19

*Outras receitas. Recebimentos de taxa de administrações de consignados da folha de Inativos e Pensionistas conforme Art. 15 do Decreto 15.009 de 24 de maio de 2018.

d) Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo: Compreende o somatório das Variações Diminutivas com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesas com pessoal que são registradas em grupo específicos.

Item/Subitem	Valor R\$
3.3.0.0.0.00 – Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	16.980.525,64
Total do Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	16.980.525,64

e) Transferências e delegações concedidas: Refere-se a devolução de saldo de Destaque Orçamentário Recebidos para atender despesas com contrato de serviços/saldo remanescente.

Item/Subitem	Valor R\$
3.5.1.1.2.02 – Repasse Concedido	213.454,03
Total de Transferências e delegações concedidas	213.454,03

g) Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos: Compreendem o somatório das Reduções de Valores Recuperáveis de Investimentos a Longo Prazo. No exercício ocorreram desincorporações de ativos relativos a restos processados cancelados pelas Unidade Gestoras: **TJMS, SEJUSP, FESA, SETAS, SEDHAST, DETRAN, FUNDTUR**, em conformidade com o Art. 16, Item I do Decreto de Encerramento nº. 16.044 de 16/11/2022.

Item/Subitem	Valor R\$
3.6.5.1.2.03.02 – Desincorporação de Ativos Financeiros – Intra OFSS	1.253.212,75
Total da Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	1.253.212,75

h) Contribuições Tributárias: a despesas com Contribuição Patronal serviços pessoa física. Folha de Médicos Peritos.

Item/Subitem	Valor R\$
3.7.2.1.3.04 – Obrigações Patronais s/ Serviços de Pessoa Física	426.021,42
Total da Obrigações Patronais s/ Serviços de Pessoa Física	426.021,42

i) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das diversas variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores. Em 2022, os registros nesse item somaram **R\$ 2.908.554.090,40** (dois bilhões, novecentos e oito milhões, quinhentos e cinquenta e quatro mil, noventa reais e quarenta centavos), com um aumento em relação ao ano anterior conforme segue:

Item/Subitem	Valor R\$
3.9.7.2.1.01 – Provisão Matemáticas Previdenciárias	2.902.688.715,81
3.9.9.2.0.00 – Compensação Financeira entre Regimes	5.832.284,18
3.9.9.6.1.03 – Ressarcimentos, Indenizações e Restituições	33.090,41
Total das Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	2.908.554.090,40

j) Resultado Patrimonial do período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, tem se que o resultado patrimonial positivo **de R\$ 2.899.772.550,75** (dois bilhões, oitocentos e noventa e nove milhões, setecentos e setenta e dois mil, quinhentos e cinquenta reais e setenta e cinco centavos). Comparativamente ao ano anterior, verifica-se uma variação de **110,96%**.

h) Ajustes de Exercícios Anteriores: a conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2022, substancialmente, em função de:

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

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

O art. 37 da Lei nº 4.320/1964 dispõe que as despesas de exercícios encerrados, para as

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

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;
- Ocorreram desincorporações de Ativos Financeiros Intra OFSS **R\$ 1.253.212,75** (um milhão, duzentos e cinquenta e três mil, duzentos e doze reais e setenta e cinco centavos) relativos a restos processados cancelados pelas **UG's: TJMS, SEJUSP, AGEPEM, FESA, SETAS, SEDHAST, DETRAN, e FUNDTUR**, conforme Art. 16, Item I do Decreto de encerramento nº. 16.044 de 16/11/2022.
- Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-9ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).

8. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Anexo 18)

a) Contexto Operacional: a DFC foi elaborada pelo método direito e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantém compatibilidade com valores apresentados no Balanço Financeiro.

b) Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal e demais despesas operacionais. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais geram um fluxo negativo de R\$ 24.364.392,50, (Vinte e quatro milhões, trezentos e sessenta e quatro mil, trezentos e noventa e dois reais e cinquenta centavos). O detalhamento das receitas originais e derivadas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme a MCASP. Permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

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

Receita Orçamentária Arrecadada	
Ingressos	Valor R\$
Receitas derivadas e Originais	0,00
Receitas de Contribuições	3.434.979.180,75
Receitas Patrimonial	1.592.404,94
Receitas de Serviços (Taxa de Administração)	10.370.000,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	8.248.956.015,56
Alienação de Bens	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00
TOTAL	11.695.897.601,25
Desembolso Operacionais	
Pessoal e demais despesas	4.306.949.866,48
Juros e encargos da dívida	0,00
Transferências concedidas	10.490.341,12
Outros desembolsos operacionais	7.402.646.015,15
TOTAL	11.720.086.222,75

Geração líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa – Saldo Inicial e Final

Resultado Financeiro BF x DCF	DEZ/2022	DEZ/2021	AH (%)
Caixa e Equivalente de caixa Final (Exercício Seguinte)	25.644.063,31	78.063.491,68	32,85
Caixa e Equivalente de caixa Final Inicial (Exercício Anterior)	1.279.670,81	25.644.063,31	4,99
Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de caixa	-24.364.392,50	-52.419.428,37	27,86

O grupo "Caixa e Equivalentes de Caixa" contempla o numerário e outros bens e direitos com maior capacidade de conversibilidade em moeda e está segmentada em "Moeda Nacional".

A AGEPREV, em 31/12/2022, no item "Caixa e Equivalentes de Caixa Final", apresentou o saldo de R\$ 24. (Milhões) e, em comparação com o mesmo período do exercício de 2021, houve uma redução em 53,87%.

Atividades Operacionais: As atividades operacionais compreendem as entradas e saídas de caixa, isto é, os ingressos de recursos decorrentes da arrecadação de receitas orçamentárias e extra orçamentárias e os desembolsos efetuados tanto para o pagamento de despesas orçamentárias quanto extra orçamentárias do órgão.

Ingressos: Dos ingressos, os itens que tiveram a maior contribuição foram o de **Outras Receitas/Ingressos** Operacionais, com R\$ 8,2 bilhões, seguido das Receitas de Contribuições Previdenciárias, com R\$ 3,4 bilhões. Ambos representam 99,99% do total dos Ingressos.

Ainda sobre o item **Outras Receitas/Ingressos Operacionais** destacamos que ele corresponde a 70,47% do total de ingressos, ressaltando às resultantes da Execução Orçamentária compostas em sua maioria pela rubrica repasse. Elas representam a disponibilidade financeira correspondente aos recursos orçamentários para cobertura de insuficiência financeira e pagamento de despesas **não previdenciárias** (despesas com Aposentados e Pensionistas militares, abonos salariais, etc.).

Anexo 13 - Balanço Financeiro		Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa (DFC)	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
Transferências Financeiras Recebidas	803.532.772,56	Outras Receitas/Ingressos Operacionais	8.248.956.015,56
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.406.943.014,40		
Outros Recebimentos Extraorçamentários	5.024.031.864,41		
Compensação Financeira entre Regime Geral e RPPS	492.074,49		
Receita de Taxa de Consignados cf Art. 15 do Decreto 15.009 de 24 de maio de 2018	13.956.289,70		
Soma	8.248.956.015,56	Soma	8.248.956.015,56
Transferências Financeiras concedidas	213.454,03	Outros desembolsos Operacionais	7.402.646.015,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.411.677.208,72		
Outros Pagamentos Extraorçamentários	4.990.755.352,40		
Soma	7.402.646.015,15	Soma	7.402.646.015,15

Desembolsos: Os desembolsos relativos às despesas orçamentárias são apresentados na DFC por função de governo, e não por elemento de despesa (categoria de gasto) conforme classificação orçamentária instituída pelo Ministério do Planejamento.

Atividades Operacionais Desembolsos	2022	2021	AH%	AV% 2021
Desembolsos	-4.317.440.207,60	-4.034.668.776,20	1,07	100,00
Pessoal e Demais Despesas	-4.306.949.866,48	-4.034.514.053,58	1,07	99,99
Previdência Social	-4.293.423.684,62	-3.980.263.416,00	-1,07	98,65
Essencial à Justiça	-365.735,52	-265.255,13	-1,37	0,006
Administração	-10.266.166,87	-16.431.742,37	-0,62	0,408
Segurança Pública	-1.347.938,85	-796.021,71	1,69	0,02
Encargos Especiais	-1.546.340,62	-36.757.618,37	-0,04	0,911
Outras Transferências Concedidas	-10.490.341,12	-154.722,62	67,80	0,005
Intragovernamentais	-10.490.341,12	-154.722,62	67,80	0,005

Pedro Pedroso dos Santos
Contador – CRC/MS Nº 006231/O-8

Jorge Oliveira Martins
Diretor Presidente