



PODER EXECUTIVO

Governador	Eduardo Corrêa Riedel
Vice-Governador	José Carlos Barbosa
Secretário de Estado de Governo e Gestão Estratégica.....	Rodrigo Perez Ramos
Secretário de Estado da Casa Civil	Walter Benedito Carneiro Junior
Controlador-Geral do Estado	Cdarlos Eduardo Girão de Arruda
Secretário de Estado de Fazenda	Flávio César Mendes de Oliveira
Secretário de Estado de Administração	Frederico Felini
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 e Cultura	Marcelo Ferreira Miranda
Secretária de Estado da Cidadania	Viviane Luiza da Silva
Secretário de Estado de Meio Ambiente, Desenvolvimento, Ciência, Tecnologia e Inovação	Jaime Elias Verruck
Secretário de Estado de Infraestrutura e Logística	Guilherme Alcantara de Carvalho

SUMÁRIO

Fundação de Turismo do Estado de Mato Grosso do Sul	2
Fundação de Apoio e do Desenvolvimento do Ensino, Ciência e Tecnologia do Estado de Mato Grosso do Sul	73
Agência de Previdência Social de Mato Grosso do Sul	126

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.diariooficial.ms.gov.br – e-mail: **materia@sad.ms.gov.br**



Agência de Previdência Social de Mato Grosso do Sul

PORTARIA AGEPREV n. 0052, DE 16 DE MARÇO DE 2026.

Publica o Balanço (Anexos 12, 13, 14, 15, 17, 18 e Notas Explicativas) referente às Contas Anuais de Gestão do Exercício de 2025.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL - AGEPREV, no uso de suas atribuições legais e, considerando as disposições contidas na Resolução –TCE/MS n.º 88, de 03 de outubro de 2018 e suas alterações posteriores, que dispõe sobre o manual de remessa de informações, dados, documentos e demonstrativos ao Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul,

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 Mato Grosso do Sul – AGEPREV, correspondente ao Balanço Anual, exercício 2025.

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

Campo Grande-MS, 16 de março de 2026.

JORGE OLIVEIRA MARTINS

Diretor Presidente/AGEPREV



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS Balço 2025			
RECEITAS	R\$	DESPESAS	R\$
RECEITAS CORRENTES	1.119.704.725,81	DESPESAS CORRENTES	4.424.129.915,62
Impostos, Taxas e Contribuiões de Melhoria		Pessoal e Encargos Sociais	4.347.841.775,80
Receita de Contribuiões	1.065.263.654,51	Juros e Encargos da Dívida	
Receita Patrimonial	24.906.005,32	Outras Despesas Correntes	76.288.139,82
Receita Agropecuária			
Receita Industrial			
Receita de Serviços			
Transferências Correntes			
Outras Receitas Correntes	29.535.065,98		
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.437.149.829,18	DESPESAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	131.099,74
Receita Tributária		Pessoal e Encargos Sociais	131.099,74
Receita de Contribuiões	2.278.575.366,21	Juros e Encargos da Dívida	
Receita Patrimonial		Outras Despesas Correntes	
Receita Agropecuária			
Receita Industrial			
Receita de Serviços			
Transferências Correntes			
Outras Receitas Correntes	158.574.462,97		
DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS			
DÉFICIT	867.406.460,37	SUPERÁVIT	
TOTAL	4.424.261.015,36	TOTAL	4.424.261.015,36
SUPERÁVIT DO ORÇAMENTO CORRENTE			
RECEITAS DE CAPITAL		DESPESAS DE CAPITAL	191.750,00
Operações de Crédito		Investimentos	191.750,00
Alienação de Bens		Inversões Financeiras	
Amortizaões de Empréstimos		Amortização da Dívida	
Transferências de Capital			
Outras Receitas de Capital			
DÉFICIT	191.750,00	SUPERÁVIT	
TOTAL	191.750,00	TOTAL	191.750,00
RECEITAS CORRENTES	3.556.854.554,99	DESPESAS CORRENTES	4.424.261.015,36
RECEITAS DE CAPITAL		DESPESAS DE CAPITAL	191.750,00
DÉFICIT	867.598.210,37	SUPERÁVIT	
TOTAL	4.424.452.765,36	TOTAL	4.424.452.765,36

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

ARTUR VITOR FREITAS DE LIMA
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente

ANEXO 6 - PROGRAMA DE TRABALHO POR ÓRGÃO E UNIDADE ORÇAMENTÁRIA, DETALHADO P/ PROJETO E ATIVIDADES
Balanço 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETO	ATIVIDADES	OPERAÇÕES ESPECIAIS	TOTAL
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL					
03	ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	508.346,01	0,00	508.346,01
03.092	REPRESENTAÇÃO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL	0,00	508.346,01	0,00	508.346,01
03.092.0043	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA PGE E VINCULADAS	0,00	508.346,01	0,00	508.346,01
03.092.0043.6071	Realizar o desempenho ordinário das atividades da PGE, com o custeio da folha de pessoal e encargos, o suprimento de bens e serviços, e viabilizar a modernização do ambiente organizacional, propiciando melhores condições de trabalho e de atendimento à Administração Pública e ao cidadão.	0,00	508.346,01	0,00	508.346,01
04	ADMINISTRAÇÃO	0,00	39.182.794,96	6.240.721,80	45.423.516,76
04.123	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00	24.592.307,99	0,00	24.592.307,99
04.123.2203	PROGRAMA DE EQUILÍBRIO FISCAL GESTÃO DE RECURSOS	0,00	24.592.307,99	0,00	24.592.307,99
04.123.2203.6032	Operacionalizar as atividades fazendárias, através de ações de fiscalizações preventivas e repressivas, relativas aos tributos de competência estadual, compreendendo a emissão de autos para lançamento do crédito tributário, a cobrança administrativa, o julgamento do litígio e a inscrição em dívida ativa, visando a realização da receita	0,00	24.592.307,99	0,00	24.592.307,99
04.272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	0,00	14.590.486,97	0,00	14.590.486,97
04.272.0037	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SAD E VINCULADAS	0,00	14.590.486,97	0,00	14.590.486,97
04.272.0037.6097	Prover os meios administrativos e de pessoal necessários para gestão dos programas e ações para o funcionamento da AGEPREV	0,00	14.590.486,97	0,00	14.590.486,97
04.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	6.240.721,80	6.240.721,80
04.846.0901	PROGRAMA OPERAÇÕES ESPECIAIS CUMPRIMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	6.240.721,80	6.240.721,80
04.846.0901.9041	Pagamento de sentenças judiciais	0,00	0,00	6.240.721,80	6.240.721,80
06	SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	6.316.582,72	0,00	6.316.582,72
06.122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	6.316.582,72	0,00	6.316.582,72
06.122.0033	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SEJUSP E VINCULADAS	0,00	6.316.582,72	0,00	6.316.582,72
06.122.0033.6087	Prover os meios administrativos e de pessoal necessários para gestão dos programas e ações para o funcionamento da SEJUSP	0,00	6.316.582,72	0,00	6.316.582,72
09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	4.333.935.269,05	0,00	4.333.935.269,05
09.272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	0,00	4.333.935.269,05	0,00	4.333.935.269,05
09.272.0038	PROGRAMA DE GESTÃO DO RPPS	0,00	4.333.935.269,05	0,00	4.333.935.269,05
09.272.0038.6143	Garantir o pagamento dos benefícios previdenciários aos ativos - PLANO PREVIDENCIÁRIO INATIVOS	0,00	1.062.832.353,30	0,00	1.062.832.353,30
09.272.0038.6144	Garantir os meios de subsistência aos inativos e pensionistas	0,00	3.257.363.463,80	0,00	3.257.363.463,80

ANEXO 6 - PROGRAMA DE TRABALHO POR ÓRGÃO E UNIDADE ORÇAMENTÁRIA, DETALHADO P/ PROJETO E ATIVIDADES
Balanco 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETO	ATIVIDADES	OPERAÇÕES ESPECIAIS	TOTAL
09.272.0038.6145	Gestão do sistema de proteção social dos militares	0,00	13.739.451,95	0,00	13.739.451,95
10	SAÚDE	0,00	26.911,33	0,00	26.911,33
10.122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	26.911,33	0,00	26.911,33
10.122.0031	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SES E VINCULADAS	0,00	26.911,33	0,00	26.911,33
10.122.0031.6001	Prover os meios administrativos e de pessoal para o funcionamento do FESA	0,00	26.911,33	0,00	26.911,33
28	ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
28.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
28.846.0905	PROGRAMA DE OPERAÇÕES ESPECIAIS E OUTROS ENCARGOS	0,00	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
28.846.0905.9013	Despesas sob a supervisão da EGRHP, tais como: tarifas bancárias, alienações de bens imóveis e cobertura de déficit previdenciário com inativos e pensionistas de MS	0,00	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
SUBTOTAL:		0,00	4.379.969.904,07	44.482.861,29	4.424.452.765,36
TOTAL GERAL:		0,00	4.379.969.904,07	44.482.861,29	4.424.452.765,36

ANEXO 7 - DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES
Balanço 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETO	ATIVIDADES	OPERAÇÕES ESPECIAIS	TOTAL
03	ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	508.346,01	0,00	508.346,01
03.092	REPRESENTAÇÃO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL	0,00	508.346,01	0,00	508.346,01
03.092.0043	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA PGE E VINCULADAS	0,00	508.346,01	0,00	508.346,01
04	ADMINISTRAÇÃO	0,00	39.182.794,96	6.240.721,80	45.423.516,76
04.123	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00	24.592.307,99	0,00	24.592.307,99
04.123.2203	PROGRAMA DE EQUILÍBRIO FISCAL GESTÃO DE RECURSOS	0,00	24.592.307,99	0,00	24.592.307,99
04.272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	0,00	14.590.486,97	0,00	14.590.486,97
04.272.0037	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SAD E VINCULADAS	0,00	14.590.486,97	0,00	14.590.486,97
04.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	6.240.721,80	6.240.721,80
04.846.0901	PROGRAMA OPERAÇÕES ESPECIAIS CUMPRIMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	6.240.721,80	6.240.721,80
06	SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	6.316.582,72	0,00	6.316.582,72
06.122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	6.316.582,72	0,00	6.316.582,72
06.122.0033	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SEJUSP E VINCULADAS	0,00	6.316.582,72	0,00	6.316.582,72
09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	4.333.935.269,05	0,00	4.333.935.269,05
09.272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	0,00	4.333.935.269,05	0,00	4.333.935.269,05
09.272.0038	PROGRAMA DE GESTÃO DO RPPS	0,00	4.333.935.269,05	0,00	4.333.935.269,05
10	SAÚDE	0,00	26.911,33	0,00	26.911,33
10.122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	26.911,33	0,00	26.911,33
10.122.0031	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SES E VINCULADAS	0,00	26.911,33	0,00	26.911,33
28	ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
28.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
28.846.0905	PROGRAMA DE OPERAÇÕES ESPECIAIS E OUTROS ENCARGOS	0,00	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
TOTAL GERAL:		0,00	4.379.969.904,07	44.482.861,29	4.424.452.765,36

ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS
Balanço 2025

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Total
03	ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	508.346,01	508.346,01
03.092	REPRESENTAÇÃO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL	0,00	508.346,01	508.346,01
03.092.0043	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA PGE E VINCULADAS	0,00	508.346,01	508.346,01
04	ADMINISTRAÇÃO	0,00	45.423.516,76	45.423.516,76
04.123	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00	24.592.307,99	24.592.307,99
04.123.2203	PROGRAMA DE EQUILIBRIO FISCAL GESTÃO DE RECURSOS	0,00	24.592.307,99	24.592.307,99
04.272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	0,00	14.590.486,97	14.590.486,97
04.272.0037	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SAD E VINCULADAS	0,00	14.590.486,97	14.590.486,97
04.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	6.240.721,80	6.240.721,80
04.846.0901	PROGRAMA OPERAÇÕES ESPECIAIS CUMPRIMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	6.240.721,80	6.240.721,80
06	SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	6.316.582,72	6.316.582,72
06.122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	6.316.582,72	6.316.582,72
06.122.0033	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SEJUSP E VINCULADAS	0,00	6.316.582,72	6.316.582,72
09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	4.333.935.269,05	4.333.935.269,05
09.272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	0,00	4.333.935.269,05	4.333.935.269,05
09.272.0038	PROGRAMA DE GESTÃO DO RPPS	0,00	4.333.935.269,05	4.333.935.269,05
10	SAÚDE	0,00	26.911,33	26.911,33
10.122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	26.911,33	26.911,33
10.122.0031	PROGRAMA DE GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SES E VINCULADAS	0,00	26.911,33	26.911,33
28	ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
28.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
28.846.0905	PROGRAMA DE OPERAÇÕES ESPECIAIS E OUTROS ENCARGOS	0,00	38.242.139,49	38.242.139,49
TOTAL GERAL:		0,00	4.424.452.765,36	4.424.452.765,36



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 9 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ÓRGÃO E FUNÇÕES Balanço 2025							
UGs	LEGISLATIVA	JUDICIÁRIA	ESSENCIAL A JUSTIÇA	ADMINISTRAÇÃO	SEGURANÇA PÚBLICA	ASSISTÊNCIA SOCIAL	PREVIDÊNCIA SOCIAL
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL			508.346,01	45.423.516,76	6.316.582,72		4.333.935.269,05
Total			508.346,01	45.423.516,76	6.316.582,72		4.333.935.269,05



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 9 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ÓRGÃO E FUNÇÕES Balção 2025							
UGs	SAÚDE	TRABALHO	EDUCAÇÃO	CULTURA	DIREITOS DA CIDADANIA	URBANISMO	HABITAÇÃO
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	26.911,33						
Total	26.911,33						



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 9 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR ÓRGÃO E FUNÇÕES Balção 2025					
UGs	COMUNICAÇÃO	TRANSPORTE	DESPORTO E LAZER	ENCARGOS ESPECIAIS	TOTAL
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL				38.242.139,49	4.424.452.765,36
Total				38.242.139,49	4.424.452.765,36

ANEXO 10 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA
Balço 2025

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA	
CÓDIGO	NOME			PARA MAIS	PARA MENOS
100000000000	Receitas Correntes	1.585.084.000,00	1.119.704.725,81	0,00	465.379.274,19
120000000000	Contribuições	1.533.320.400,00	1.065.263.654,51	0,00	468.056.745,49
121000000000	Contribuições Sociais	1.533.320.400,00	1.065.263.654,51	0,00	468.056.745,49
121500000000	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social	1.532.320.400,00	1.065.263.654,51	0,00	467.056.745,49
121501000000	Contribuição do Servidor Civil	1.359.296.500,00	1.050.678.014,29	0,00	308.618.485,71
121501100000	Contribuição do Servidor Civil Ativo	617.717.300,00	572.731.539,14	0,00	44.985.760,86
121501110000	Contribuição do Servidor Civil Ativo	617.717.300,00	572.731.539,14	0,00	44.985.760,86
121501110100	Contribuição do Servidor Civil Ativo	617.717.300,00	572.731.539,14	0,00	44.985.760,86
121501110101	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal	616.803.000,00	572.247.932,30	0,00	44.555.067,70
121501110102	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Outros - Principal	914.300,00	483.606,84	0,00	430.693,16
121501200000	Contribuição do Servidor Civil Inativo	641.993.600,00	415.762.065,26	0,00	226.231.534,74
121501210000	Contribuição do Servidor Civil Inativo	641.993.600,00	415.762.065,26	0,00	226.231.534,74
121501210100	Contribuição do Servidor Civil Inativo	641.993.600,00	415.762.065,26	0,00	226.231.534,74
121501210101	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal	641.993.600,00	415.762.065,26	0,00	226.231.534,74
121501300000	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas	84.393.500,00	59.304.682,02	0,00	25.088.817,98
121501310000	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas	84.393.500,00	59.304.682,02	0,00	25.088.817,98
121501310100	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas	84.393.500,00	59.304.682,02	0,00	25.088.817,98
121501310101	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal	84.393.500,00	59.304.682,02	0,00	25.088.817,98
121501400000	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo	15.192.100,00	2.879.727,87	0,00	12.312.372,13
121501410000	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo	15.192.100,00	2.879.727,87	0,00	12.312.372,13
121501410100	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo	15.192.100,00	2.879.727,87	0,00	12.312.372,13
121501410101	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo - Principal	15.192.100,00	2.879.727,87	0,00	12.312.372,13
121502000000	Contribuição Patronal - Servidor Civil	1.681.400,00	897.481,29	0,00	783.918,71
121502100000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	1.681.400,00	897.481,29	0,00	783.918,71
121502110000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	1.681.400,00	897.481,29	0,00	783.918,71
121502110100	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	1.681.400,00	897.481,29	0,00	783.918,71
121502110105	Contribuição Patronal - Servidor Civil -Licença TIP, Cartorários e Outros - Principal	1.681.400,00	897.481,29	0,00	783.918,71
121552000000	Contribuição do Militar para o Sistema de Proteção Social dos Militares	171.342.500,00	13.688.158,93	0,00	157.654.341,07

ANEXO 10 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA
Balço 2025

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA	
CÓDIGO	NOME			PARA MAIS	PARA MENOS
121552100000	Contribuição do Militar Ativo	70.776.000,00	6.947.352,89	0,00	63.828.647,11
121552110000	Contribuição do Militar Ativo	70.776.000,00	6.947.352,89	0,00	63.828.647,11
121552110100	Contribuição do Militar Ativo	70.776.000,00	6.947.352,89	0,00	63.828.647,11
121552110101	Contribuição do Militar Ativo - Principal	70.776.000,00	6.947.352,89	0,00	63.828.647,11
121552200000	Contribuição do Militar Inativo	85.711.800,00	5.747.799,53	0,00	79.964.000,47
121552210000	Contribuição do Militar Inativo	85.711.800,00	5.747.799,53	0,00	79.964.000,47
121552210100	Contribuição do Militar Inativo	85.711.800,00	5.747.799,53	0,00	79.964.000,47
121552210101	Contribuição do Militar Inativo - Principal	85.711.800,00	5.747.799,53	0,00	79.964.000,47
121552300000	Contribuição dos Pensionistas Militares	14.854.700,00	993.006,51	0,00	13.861.693,49
121552310000	Contribuição dos Pensionistas Militares	14.854.700,00	993.006,51	0,00	13.861.693,49
121552310100	Contribuição dos Pensionistas Militares	14.854.700,00	993.006,51	0,00	13.861.693,49
121552310101	Contribuição dos Pensionistas Militares - Principal	14.854.700,00	993.006,51	0,00	13.861.693,49
121900000000	Outras Contribuições Sociais	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
121950000000	Outras Contribuições Previdenciárias	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
121950100000	Contribuições Previdenciárias de Benefícios Mantidos pelo Tesouro	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
121950110000	Contribuições Previdenciárias de Benefícios Mantidos pelo Tesouro	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
121950110100	Contribuições Previdenciárias de Benefícios Mantidos pelo Tesouro	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
121950110101	Contribuições Previdenciárias de Benefícios Mantidos pelo Tesouro - Principal	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
130000000000	Receita Patrimonial	11.560.100,00	24.906.005,32	13.345.905,32	0,00
132000000000	Valores Mobiliários	11.560.100,00	24.906.005,32	13.345.905,32	0,00
132100000000	Juros e Correções Monetárias	11.560.100,00	24.906.005,32	13.345.905,32	0,00
132101000000	Remuneração de Depósitos Bancários	0,00	284,80	284,80	0,00
132101010000	Remuneração de Depósitos Bancários	0,00	284,80	284,80	0,00
132101010100	Remuneração de Depósitos Bancários	0,00	284,80	284,80	0,00
132101010101	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	0,00	284,80	284,80	0,00
132104000000	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	11.560.100,00	24.905.720,52	13.345.620,52	0,00
132104010000	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	11.560.100,00	24.905.720,52	13.345.620,52	0,00
132104010100	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	11.560.100,00	24.905.720,52	13.345.620,52	0,00
132104010101	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	11.560.100,00	16.467.510,64	4.907.410,64	0,00

ANEXO 10 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA
Balanço 2025

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA	
CÓDIGO	NOME			PARA MAIS	PARA MENOS
132104010102	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Baixa de valores de Ativos com Atributo de Superávit "P". (já registrados na VPA)	0,00	8.438.209,88	8.438.209,88	0,00
190000000000	Outras Receitas Correntes	40.203.500,00	29.535.065,98	0,00	10.668.434,02
199000000000	Demais Receitas Correntes	40.203.500,00	29.535.065,98	0,00	10.668.434,02
199900000000	Outras Receitas Correntes	40.203.500,00	29.535.065,98	0,00	10.668.434,02
199903000000	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	20.045.400,00	13.037.584,49	0,00	7.007.815,51
199903010000	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	20.045.400,00	13.037.584,49	0,00	7.007.815,51
199903010100	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	20.045.400,00	13.037.584,49	0,00	7.007.815,51
199903010101	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	20.045.400,00	13.037.584,49	0,00	7.007.815,51
199999000000	Outras Receitas	20.158.100,00	16.497.481,49	0,00	3.660.618,51
199999200000	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias	20.158.100,00	16.497.481,49	0,00	3.660.618,51
199999210000	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias	20.158.100,00	16.497.481,49	0,00	3.660.618,51
199999210100	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias	20.158.100,00	16.497.481,49	0,00	3.660.618,51
199999210101	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Principal	20.158.100,00	16.497.481,49	0,00	3.660.618,51
700000000000	Receitas Correntes Intraorçamentárias	2.177.588.600,00	2.437.149.829,18	259.561.229,18	0,00
720000000000	Contribuições Intraorçamentárias	2.177.588.600,00	2.278.575.366,21	100.986.766,21	0,00
721000000000	Contribuições Sociais	2.177.588.600,00	2.278.575.366,21	100.986.766,21	0,00
721500000000	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social	2.177.588.600,00	2.278.575.366,21	100.986.766,21	0,00
721502000000	Contribuição Patronal - Servidor Civil	1.232.370.500,00	1.245.906.956,71	13.536.456,71	0,00
721502100000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	1.232.370.500,00	1.245.906.956,71	13.536.456,71	0,00
721502110000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	1.232.370.500,00	1.242.131.800,59	9.761.300,59	0,00
721502110100	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	1.232.370.500,00	1.242.131.800,59	9.761.300,59	0,00
721502110101	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	1.232.370.500,00	1.242.131.800,59	9.761.300,59	0,00
721502120000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	0,00	3.775.156,12	3.775.156,12	0,00
721502120100	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	0,00	3.775.156,12	3.775.156,12	0,00
721502120101	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora - Principal	0,00	3.775.156,12	3.775.156,12	0,00
721550000000	Contribuição Patronal - Servidor Civil Inativo e Pensionistas	945.218.100,00	1.032.668.409,50	87.450.309,50	0,00
721550100000	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo	823.332.200,00	912.528.985,14	89.196.785,14	0,00
721550110000	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo	823.332.200,00	912.528.985,14	89.196.785,14	0,00
721550110100	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo	823.332.200,00	912.528.985,14	89.196.785,14	0,00

ANEXO 10 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA
Balanço 2025

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA	
CÓDIGO	NOME			PARA MAIS	PARA MENOS
721550110101	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo - Principal	823.332.200,00	912.528.985,14	89.196.785,14	0,00
721550200000	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas	121.885.900,00	120.139.424,36	0,00	1.746.475,64
721550210000	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas	121.885.900,00	120.139.424,36	0,00	1.746.475,64
721550210100	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas	121.885.900,00	120.139.424,36	0,00	1.746.475,64
721550210101	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas - Principal	121.885.900,00	120.139.424,36	0,00	1.746.475,64
790000000000	Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias	0,00	158.574.462,97	158.574.462,97	0,00
799000000000	Demais Receitas Correntes Intraorçamentárias	0,00	158.574.462,97	158.574.462,97	0,00
799900000000	Outras Receitas Correntes	0,00	158.574.462,97	158.574.462,97	0,00
799901000000	Aportes Mensais com Valores Preestabelecidos-Fundo em Capitalização-RPPS (INTRA OFSS)	0,00	158.574.462,97	158.574.462,97	0,00
799901010000	Aportes Mensais com Valores Preestabelecidos-Fundo em Capitalização-RPPS (INTRA OFSS)	0,00	158.574.462,97	158.574.462,97	0,00
799901010100	Aportes Mensais com Valores Preestabelecidos-Fundo em Capitalização-RPPS (INTRA OFSS)	0,00	158.574.462,97	158.574.462,97	0,00
799901010101	Aportes Mensais com Valores Preestabelecidos-Fundo em Capitalização-RPPS (INTRA OFSS)	0,00	158.574.462,97	158.574.462,97	0,00
	TOTAL DAS RECEITAS	3.762.672.600,00	3.556.854.554,99	0,00	205.818.045,01

ANEXO 11 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA (A)
Balanço 2025

NATUREZA DA DESPESA		DOTAÇÃO AUTORIZADA			REALIZADA	DIFERENÇA
CÓDIGO	NOME	CRÉD. ORÇAMENT. E SUPLEMENTARES	CRÉD. ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS	TOTAL		
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL						
30000000	DESPESAS CORRENTES	4.791.033.435,78	0,00	4.791.033.435,78	4.424.261.015,36	366.772.420,42
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.777.917.035,78	0,00	4.777.917.035,78	4.347.972.875,54	429.944.160,24
31900000	Aplicações Diretas	4.777.592.035,78	0,00	4.777.592.035,78	4.347.841.775,80	429.750.259,98
31910000	Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social	325.000,00	0,00	325.000,00	131.099,74	193.900,26
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.116.400,00	0,00	13.116.400,00	76.288.139,82	(63.171.739,82)
33900000	Aplicações Diretas	13.116.400,00	0,00	13.116.400,00	76.288.139,82	(63.171.739,82)
40000000	DESPESAS DE CAPITAL	500.000,00	0,00	500.000,00	191.750,00	308.250,00
44000000	INVESTIMENTOS	500.000,00	0,00	500.000,00	191.750,00	308.250,00
44900000	Aplicações Diretas	500.000,00	0,00	500.000,00	191.750,00	308.250,00
SUBTOTAL:		4.791.533.435,78	0,00	4.791.533.435,78	4.424.452.765,36	367.080.670,42
TOTAL GERAL:		4.791.533.435,78	0,00	4.791.533.435,78	4.424.452.765,36	367.080.670,42

ANEXO 11 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA (B)
Balanço 2025

NATUREZA DA DESPESA		DOTAÇÃO AUTORIZADA					REALIZADA	DIFERENÇA
CÓDIGO	NOME	CRÉD. ORÇAMENT. E SUPLEMENTARES	CRÉD. ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS	C/R	DESTAQUE	TOTAL		
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL								
30000000	DESPESAS CORRENTES	4.791.033.435,78	0,00	R	69.686.287,54	4.860.719.723,32	4.424.261.015,36	436.458.707,96
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.777.917.035,78	0,00	R	1.196.441,91	4.779.113.477,69	4.347.972.875,54	431.140.602,15
31900000	Aplicações Diretas	4.777.592.035,78	0,00	R	1.196.441,91	4.778.788.477,69	4.347.841.775,80	430.946.701,89
31910000	Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social	325.000,00	0,00		0,00	325.000,00	131.099,74	193.900,26
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.116.400,00	0,00	R	68.489.845,63	81.606.245,63	76.288.139,82	5.318.105,81
33900000	Aplicações Diretas	13.116.400,00	0,00	R	68.489.845,63	81.606.245,63	76.288.139,82	5.318.105,81
40000000	DESPESAS DE CAPITAL	500.000,00	0,00		0,00	500.000,00	191.750,00	308.250,00
44000000	INVESTIMENTOS	500.000,00	0,00		0,00	500.000,00	191.750,00	308.250,00
44900000	Aplicações Diretas	500.000,00	0,00		0,00	500.000,00	191.750,00	308.250,00
SUBTOTAL:		4.791.533.435,78	0,00	R	69.686.287,54	4.861.219.723,32	4.424.452.765,36	436.766.957,96
TOTAL GERAL:		4.791.533.435,78	0,00	R	69.686.287,54	4.861.219.723,32	4.424.452.765,36	436.766.957,96

ANEXO 2 - RESUMO GERAL DA DESPESA Balção 2025					
CÓDIGO	NATUREZA DA DESPESA ESPECIFICAÇÃO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONÔMICA
30000000	DESPESAS CORRENTES				4.424.261.015,36
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			4.347.972.875,54	
31900000	Aplicações Diretas		4.347.841.775,80		
31900100	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	3.764.149.917,83			
31900300	Pensões	568.845.308,36			
31900400	Contratação por Tempo Determinado	1.984.987,93			
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	5.242.214,21			
31901300	Obrigações Patronais	1.260.654,24			
31901600	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	35.308,11			
31909100	Sentenças Judiciais	6.240.721,80			
31909400	Indenizações e Restituições Trabalhistas	82.663,32			
31910000	Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social		131.099,74		
31911300	Contribuições Patronais	131.099,74			
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			76.288.139,82	
33900000	Aplicações Diretas		76.288.139,82		
33900800	Outros Benefícios Assistenciais do Servidor ou do militar	68.464.327,38			
33901400	Diárias - Civil	14.325,00			
33903000	Material de Consumo	49.199,51			
33903300	Passagens e Despesas com Locomoção	4.712,61			
33903600	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	2.151.133,77			
33903700	Locação de Mão-de-Obra	249.968,32			
33903900	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	516.555,26			
33904000	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação-Pessoa Jurídica	1.925.028,93			
33904700	Obrigações Tributárias e Contributivas	436.827,85			
33904900	Auxílio-Transporte	41.449,39			
33908600	Compensações a Regimes de Previdência	2.076.293,40			
33909100	Sentenças Judiciais	320.167,80			
33909300	Indenizações e Restituições	38.150,60			
40000000	DESPESAS DE CAPITAL				191.750,00



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 2 - RESUMO GERAL DA DESPESA					
Balanco 2025					
NATUREZA DA DESPESA		ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONÔMICA
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO				
44000000	INVESTIMENTOS			191.750,00	
44900000	Aplicações Diretas		191.750,00		
44905200	Equipamentos e Material Permanente	191.750,00			
TOTAL GERAL:		4.424.452.765,36	4.424.452.765,36	4.424.452.765,36	4.424.452.765,36

ANEXO 2 - RESUMO GERAL DA RECEITA
Balço 2025

RECEITA		TIPO	DESDOBRAMENTO	ESPÉCIE	ORIGEM	CATEGORIA ECONÔMICA
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO					
10000000	Receitas Correntes					1.119.704.725,81
12000000	Contribuições				1.065.263.654,51	
12100000	Contribuições Sociais			1.065.263.654,51		
12150110	Contribuição do Servidor Civil Ativo		572.731.539,14			
12150111	Contribuição do Servidor Civil Ativo	572.731.539,14				
12150120	Contribuição do Servidor Civil Inativo		415.762.065,26			
12150121	Contribuição do Servidor Civil Inativo	415.762.065,26				
12150130	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas		59.304.682,02			
12150131	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas	59.304.682,02				
12150140	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo		2.879.727,87			
12150141	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo	2.879.727,87				
12150210	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo		897.481,29			
12150211	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	897.481,29				
12155210	Contribuição do Militar Ativo		6.947.352,89			
12155211	Contribuição do Militar Ativo	6.947.352,89				
12155220	Contribuição do Militar Inativo		5.747.799,53			
12155221	Contribuição do Militar Inativo	5.747.799,53				
12155230	Contribuição dos Pensionistas Militares		993.006,51			
12155231	Contribuição dos Pensionistas Militares	993.006,51				
13000000	Receita Patrimonial				24.906.005,32	
13200000	Valores Mobiliários			24.906.005,32		
13210100	Remuneração de Depósitos Bancários		284,80			
13210101	Remuneração de Depósitos Bancários	284,80				
13210400	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS		24.905.720,52			
13210401	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	24.905.720,52				
19000000	Outras Receitas Correntes				29.535.065,98	
19900000	Demais Receitas Correntes			29.535.065,98		

ANEXO 2 - RESUMO GERAL DA RECEITA
Balço 2025

RECEITA		TIPO	DESDOBRAMENTO	ESPÉCIE	ORIGEM	CATEGORIA ECONÔMICA
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO					
19990300	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência		13.037.584,49			
19990301	Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	13.037.584,49				
19999920	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias		16.497.481,49			
19999921	Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias	16.497.481,49				
70000000	Receitas Correntes Intraorçamentárias					2.437.149.829,18
72000000	Contribuições Intraorçamentárias				2.278.575.366,21	
72100000	Contribuições Sociais			2.278.575.366,21		
72150210	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo		1.245.906.956,71			
72150211	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	1.242.131.800,59				
72150212	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	3.775.156,12				
72155010	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo		912.528.985,14			
72155011	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo	912.528.985,14				
72155020	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas		120.139.424,36			
72155021	Contribuição Patronal - Servidor Civil - Pensionistas	120.139.424,36				
79000000	Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias				158.574.462,97	
79900000	Demais Receitas Correntes Intraorçamentárias			158.574.462,97		
79990100	Aportes Mensais com Valores Preestabelecidos-Fundo em Capitalização-RPPS (INTRA OFSS)		158.574.462,97			
79990101	Aportes Mensais com Valores Preestabelecidos-Fundo em Capitalização-RPPS (INTRA OFSS)	158.574.462,97				
TOTAL GERAL:		3.556.854.554,99	3.556.854.554,99	3.556.854.554,99	3.556.854.554,99	3.556.854.554,99

DEMONSTRATIVO DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS
Balanço 2025

NUM. LEI	NUM. DECRETO	D.O. DT. PUBL	INCISO I SUP. FINANCEIRO	INCISO II EXCE. ARRECADAÇÃO	INCISO III		INCISO IV CP CRÉDITO	TOTAL
					SUPLEMENTAÇÃO	REDUÇÃO		
6372	000004-2025	08/01/2025			36.262.353,53	22.575.883,58		13.686.469,95
6372	000007-2025	13/01/2025			16.085,48	16.085,48		0,00
6372	000010-2025	24/01/2025	490.909,29			67.128.000,00		(66.637.090,71)
6372	000027-2025	26/03/2025				500.000,00		(500.000,00)
6372	000028-2025	28/03/2025				52.707.000,00		(52.707.000,00)
6372	000034-2025	25/04/2025				55.415.000,00		(55.415.000,00)
6372	000040-2025	16/05/2025				425.000,00		(425.000,00)
6372	000042-2025	23/05/2025			50.000,00	50.000,00		0,00
6372	000050-2025	26/06/2025				30.000.000,00		(30.000.000,00)
6372	000052-2025	02/07/2025			1.200.000,00	1.200.000,00		0,00
6372	000056-2025	17/07/2025			940.721,80	940.721,80		0,00
6372	000058-2025	25/07/2025	77.000.000,00		21.100.000,00	1.000.000,00		97.100.000,00
6372	000074-2025	28/08/2025		37.327.000,00	48.673.164,22			86.000.164,22
6372	000083-2025	26/09/2025		94.615.000,00				94.615.000,00
6372	000088-2025	10/10/2025			4.120.000,00	4.120.000,00		0,00
6372	000090-2025	21/10/2025			4.320.000,00	4.320.000,00		0,00
6372	000091-2025	22/10/2025		85.220.666,00				85.220.666,00
6372	000104-2025	26/11/2025	92.966.420,16	1.171.030,35	6.133.954,01			100.271.404,52
6372	000110-2025	10/12/2025			17.293.000,00			17.293.000,00
6372	000113-2025	17/12/2025			17.250.000,00			17.250.000,00
6372	000114-2025	18/12/2025	33.000.000,00					33.000.000,00
6372	000116-2025	19/12/2025						114.070.000,00
6372	000120-2025	29/12/2025		1.920.721,80	114.070.000,00			1.920.721,80
6379	000002-2025	02/01/2025				172.620.100,00		(172.620.100,00)
TOTAL GERAL:			203.457.329,45	220.254.418,15	271.429.279,04	413.017.790,86	0,00	282.123.235,78

DEMONSTRATIVO DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
Balanço 2025

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA			ATO		DOTAÇÃO INICIAL	ALTERAÇÃO		REMANEJAMENTO		DOTAÇÃO ATUAL
PROGRAMA	ELEMENTO	F.R.	NÚMERO	DATA		SUPLEMENTAÇÃO	ANULAÇÃO	ACRÉSCIMO	REDUÇÃO	
UG: 770202										
207720204128220650100001	339036	180000001			500.000,00					1.000.000,00
207720204128220650100001	339039	180000001			500.000,00					
207720204272003760970001	319004	180280011			11.043.700,00			2.598.536,00	419.400,00	9.519.333,02
207720204272003760970001	319011	180200001							9.519.333,02	
207720204272003760970001	319011	180280011						5.705.997,25		
207720204272003760970001	319013	180280011						1.476.451,77		
207720204272003760970001	319016	180280011						68.900,00		
207720204272003760970001	319094	180280011						88.848,00		
207720204272003760970001										
207720204272003760970001	319113	180200001			325.000,00				325.000,00	325.000,00
207720204272003760970001	319113	180280011					325.000,00			
207720204272003760970001	339014	180280011			2.400.000,00			26.550,00		2.400.000,00
207720204272003760970001	339030	180280011						70.760,90	626,16	
207720204272003760970001	339033	180280011						27.207,00		
207720204272003760970001	339035	180280011						8.966,66		
207720204272003760970001	339036	180200001							2.400.000,00	
207720204272003760970001	339036	180280011						2.397.000,00		
207720204272003760970001	339037	180280011						324.583,27		
207720204272003760970001	339039	180200001			7.465.400,00				4.566.554,65	30.901,96
207720204272003760970001	339039	180280011					838.435,54	330,25		
207720204272003760970001	339040	180280011					2.330.362,33	30.901,96		
207720204272003760970001	339047	180280011					533.000,00			
207720204272003760970001	339049	180280011					44.947,32			
207720204272003760970001	339091	180280011					335.000,00			
207720204272003760970001	339093	180280011					61.600,00			

DEMONSTRATIVO DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
Balanço 2025

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA			ATO		DOTAÇÃO INICIAL	ALTERAÇÃO		REMANEJAMENTO		DOTAÇÃO ATUAL
PROGRAMA	ELEMENTO	F.R.	NÚMERO	DATA		SUPLEMENTAÇÃO	ANULAÇÃO	ACRÉSCIMO	REDUÇÃO	
UG: 770202										
207720204272003760970001	449052	180200001			500.000,00				443.349,90	9.865.400,00
207720204272003760970001	449052	180280011						443.349,90		
										500.000,00
207720204272003760970003	339039	180200001			1.000,00					1.000,00
207720204272003760970005	319011	180000001			12.000.000,00					
207720204846090190410001	319091	150000001			6.000.000,00			7.420.721,80	7.420.721,80	
207720204846090190410001	319091	150000001	000027-2025	26/03/2025			500.000,00			
207720204846090190410001	319091	150000001	000056-2025	17/07/2025		940.721,80				
207720204846090190410001	319091	150000001	000088-2025	10/10/2025		4.120.000,00				
207720204846090190410001	319091	150000001	000090-2025	21/10/2025			4.320.000,00			
207720204846090190410001	319091	175700001	000120-2025	29/12/2025		1.920.721,80				
207720209272003861430001	319001	150000001			735.168.900,00				714.267.149,40	
207720209272003861430001	319001	150000001	000004-2025	08/01/2025			22.575.883,58			
207720209272003861430001	319001	150000001	000007-2025	13/01/2025			16.085,48			
207720209272003861430001	319001	150000001	000010-2025	24/01/2025			67.128.000,00			
207720209272003861430001	319001	150000001	000028-2025	28/03/2025			52.707.000,00			
207720209272003861430001	319001	150000001	000034-2025	25/04/2025			55.415.000,00			
207720209272003861430001	319001	150000001	000040-2025	16/05/2025			425.000,00			
207720209272003861430001	319001	150000001	000050-2025	26/06/2025			30.000.000,00			
207720209272003861430001	319001	150000001	000074-2025	28/08/2025		86.000.164,22				
207720209272003861430001	319001	150000001	000104-2025	26/11/2025		7.304.984,36				
207720209272003861430001	319001	150000001	000116-2025	19/12/2025		114.070.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011111						610.330.423,66	47.504.364,03	
207720209272003861430001	319001	150011111	000083-2025	26/09/2025		78.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011111	000088-2025	10/10/2025			4.120.000,00			

DEMONSTRATIVO DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
Balanço 2025

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA			ATO		DOTAÇÃO INICIAL	ALTERAÇÃO		REMANEJAMENTO		DOTAÇÃO ATUAL
PROGRAMA	ELEMENTO	F.R.	NÚMERO	DATA		SUPLEMENTAÇÃO	ANULAÇÃO	ACRÉSCIMO	REDUÇÃO	
UG: 770202										
207720209272003861430001	319001	150011111	000090-2025	21/10/2025		4.320.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011111	000091-2025	22/10/2025		68.226.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011211						52.592.987,23	9.656.170,73	
207720209272003861430001	319001	150011211	000058-2025	25/07/2025		6.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011211	000083-2025	26/09/2025		6.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011211	000091-2025	22/10/2025		5.328.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011211	000110-2025	10/12/2025		5.268.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011211	000113-2025	17/12/2025		5.360.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011221						28.607.068,81	4.588.934,31	
207720209272003861430001	319001	150011221	000058-2025	25/07/2025		4.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011221	000083-2025	26/09/2025		3.100.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011221	000091-2025	22/10/2025		2.715.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011221	000110-2025	10/12/2025		3.034.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011221	000113-2025	17/12/2025		3.100.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011311						65.755.030,78	7.183.175,64	
207720209272003861430001	319001	150011311	000058-2025	25/07/2025		7.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011311	000083-2025	26/09/2025		6.560.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011311	000091-2025	22/10/2025		6.892.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011311	000110-2025	10/12/2025		6.565.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011311	000113-2025	17/12/2025		6.620.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011411						10.581.105,18	1.186.720,48	
207720209272003861430001	319001	150011411	000058-2025	25/07/2025		2.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011411	000083-2025	26/09/2025		330.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011411	000091-2025	22/10/2025		1.177.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011411	000110-2025	10/12/2025		1.500.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011411	000113-2025	17/12/2025		1.250.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011511						5.667.182,76	720.440,54	
207720209272003861430001	319001	150011511	000058-2025	25/07/2025		700.000,00				

DEMONSTRATIVO DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
Balanço 2025

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA			ATO		DOTAÇÃO INICIAL	ALTERAÇÃO		REMANEJAMENTO		DOTAÇÃO ATUAL
PROGRAMA	ELEMENTO	F.R.	NÚMERO	DATA		SUPLEMENTAÇÃO	ANULAÇÃO	ACRÉSCIMO	REDUÇÃO	
UG: 770202										
207720209272003861430001	319001	150011511	000083-2025	26/09/2025		521.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011511	000091-2025	22/10/2025		616.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011511	000110-2025	10/12/2025		700.000,00				
207720209272003861430001	319001	150011511	000113-2025	17/12/2025		620.000,00				
207720209272003861430001	319001	250000001						110.000.000,00		
207720209272003861430001	319001	250000001	000058-2025	25/07/2025		77.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	250000001	000114-2025	18/12/2025		33.000.000,00				
207720209272003861430001	319001	250011111						150.000.000,00	40.000.000,00	
207720209272003861430001	319003	150011111						14.090.621,18		
207720209272003861430001	319003	150011211						1.170.297,52	123.783,79	
207720209272003861430001	319003	150011211	000058-2025	25/07/2025		200.000,00				
207720209272003861430001	319003	150011211	000083-2025	26/09/2025		48.000,00				
207720209272003861430001	319003	150011211	000091-2025	22/10/2025		139.266,00				
207720209272003861430001	319003	150011211	000110-2025	10/12/2025		110.000,00				
207720209272003861430001	319003	150011211	000113-2025	17/12/2025		150.000,00				
207720209272003861430001	319003	150011221						1.189.525,61	125.525,61	
207720209272003861430001	319003	150011221	000058-2025	25/07/2025		200.000,00				
207720209272003861430001	319003	150011221	000083-2025	26/09/2025		56.000,00				
207720209272003861430001	319003	150011221	000091-2025	22/10/2025		127.400,00				
207720209272003861430001	319003	150011221	000110-2025	10/12/2025		116.000,00				
207720209272003861430001	319003	150011221	000113-2025	17/12/2025		150.000,00				
207720209272003861430001	319091	150000001			5.568.700,00				4.627.978,20	
207720209272003861430001	319091	150000001	000056-2025	17/07/2025			940.721,80			
207720209272003861430003	319001	180400001			800.000,00					
207720209272003861430003	319003	180400001			200.000,00					
207720209272003861440001	319001	180000001			2.962.107.400,00				2.959.223.866,00	
207720209272003861440001	319001	180000001	000042-2025	23/05/2025			50.000,00			
207720209272003861440001	319001	180000001	000052-2025	02/07/2025			1.200.000,00			

DEMONSTRATIVO DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
Balanço 2025

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA			ATO		DOTAÇÃO INICIAL	ALTERAÇÃO		REMANEJAMENTO		DOTAÇÃO ATUAL	
PROGRAMA	ELEMENTO	F.R.	NÚMERO	DATA		SUPLEMENTAÇÃO	ANULAÇÃO	ACRÉSCIMO	REDUÇÃO		
UG: 770202											
207720209272003861440001	319001	180000001	000058-2025	25/07/2025	592.203.000,00	92.966.420,16	1.000.000,00	2.420.643.893,23		4.729.771.987,48	
207720209272003861440001	319001	180011111							45.454.907,32		3.369.907,32
207720209272003861440001	319001	180011211							68.966.760,09		4.966.760,09
207720209272003861440001	319001	180011221							253.974.429,76		15.837.213,88
207720209272003861440001	319001	180011311							33.479.596,66		2.356.864,66
207720209272003861440001	319001	180011411							24.947.572,12		1.652.042,12
207720209272003861440001	319001	180011511									
207720209272003861440001	319001	280011111	000104-2025	26/11/2025							
207720209272003861440001	319003	180000001									443.962.821,03
207720209272003861440001	319003	180011111							466.672.371,75		
207720209272003861440001	319003	180011211							17.508.899,67		1.172.887,14
207720209272003861440001	319003	180011221							13.231.334,43		936.334,43
207720209272003861440001	319003	180011311							72.952.489,81		18.943.558,17
207720209272003861440001	319003	180011411							22.478.069,11		1.616.069,11
207720209272003861440001	319003	180011511							8.905.490,94		631.490,94
207720209272003861440001	319091	180011111							10.800.000,00		5.400.000,00
207720209272003861440001	319092	180011111							54.000,00		
207720209272003861440001	339086	180011111									30.000,00
207720209272003861440001	339086	180011111	000042-2025	23/05/2025		50.000,00					
207720209272003861440001	339086	180011111	000052-2025	02/07/2025		1.200.000,00					
207720209272003861440001	339086	180011111	000058-2025	25/07/2025		1.000.000,00					
207720209272003861440001	339093	180011111					30.000,00				
207720209272003861440003	319001	150000001						22.575.883,58			
207720209272003861440003	319001	150000001	000004-2025	08/01/2025		22.575.883,58					
207720209272003861440003	319001	150011111					18.971.905,88				
207720209272003861440003	319003	150000001						16.085,48			

DEMONSTRATIVO DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
Balanço 2025

CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA			ATO		DOTAÇÃO INICIAL	ALTERAÇÃO		REMANEJAMENTO		DOTAÇÃO ATUAL	
PROGRAMA	ELEMENTO	F.R.	NÚMERO	DATA		SUPLEMENTAÇÃO	ANULAÇÃO	ACRÉSCIMO	REDUÇÃO		
UG: 770202											
207720209272003861440003	319003	150000001	000007-2025	13/01/2025	156.000.000,00	16.085,48	156.000.000,00	3.620.063,18	12.695.152,42		
207720209272003861440003	319003	150011111	000010-2025	24/01/2025		57.733,43					
207720209272003861440003	319003	250011111									
207720209272003861450001	319001	180300001	000002-2025	02/01/2025							
207720209272003861450001	319001	180300001	000004-2025	08/01/2025		12.695.152,42					
207720209272003861450001	319001	180311111	000010-2025	24/01/2025	16.620.100,00	991.317,53	16.620.100,00	12.695.152,42	16.690,93		
207720209272003861450001	319001	280311111									
207720209272003861450001	319001	280380011									
207720209272003861450001	319001	280380011									
207720209272003861450001	319003	180300001									
207720209272003861450001	319003	180300001	000002-2025	02/01/2025	16.620.100,00	991.317,53	16.620.100,00	991.317,53	991.317,53		
207720209272003861450001	319003	180300001	000004-2025	08/01/2025							
207720209272003861450001	319003	180311111									
207720209272003861450001	319003	280311111									
207720209272003861450001	319001	180000001		7.000,00							
SUBTOTAL					4.509.410.200,00	695.141.026,64	413.017.790,86	4.461.541.696,37	4.461.541.696,37	4.791.533.435,78	
TOTAL GERAL											
					4.509.410.200,00	695.141.026,64	413.017.790,86	4.461.541.696,37	4.461.541.696,37	4.791.533.435,78	

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balanço 2025

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	3.762.672.600,00	3.762.672.600,00	3.556.854.554,99	(205.818.045,01)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	3.710.909.000,00	3.710.909.000,00	3.343.839.020,72	(367.069.979,28)
Receita Patrimonial	11.560.100,00	11.560.100,00	24.906.005,32	13.345.905,32
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	40.203.500,00	40.203.500,00	188.109.528,95	147.906.028,95
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)	3.762.672.600,00	3.762.672.600,00	3.556.854.554,99	(205.818.045,01)
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)
Balanço 2025

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)	3.762.672.600,00	3.762.672.600,00	3.556.854.554,99	(205.818.045,01)
Déficit (VI)	746.737.600,00	1.028.860.835,78	867.598.210,37	(161.262.625,41)
TOTAL (VII) = (V + VI)	4.509.410.200,00	4.791.533.435,78	4.424.452.765,36	(367.080.670,42)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	203.457.329,45	203.457.329,45	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	203.457.329,45	203.457.329,45	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 2025

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	4.508.910.200,00	4.791.033.435,78	4.424.261.015,36	4.424.257.117,40	4.424.239.475,99	366.772.420,42
Pessoal e Encargos Sociais	4.498.043.800,00	4.777.917.035,78	4.347.972.875,54	4.347.972.875,54	4.347.962.429,13	429.944.160,24
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	10.866.400,00	13.116.400,00	76.288.139,82	76.284.241,86	76.277.046,86	(63.171.739,82)
Despesas de Capital (IX)	500.000,00	500.000,00	191.750,00	4.400,00	4.400,00	308.250,00
Investimentos	500.000,00	500.000,00	191.750,00	4.400,00	4.400,00	308.250,00
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) = (VIII + IX + X)	4.509.410.200,00	4.791.533.435,78	4.424.452.765,36	4.424.261.517,40	4.424.243.875,99	367.080.670,42
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)	4.509.410.200,00	4.791.533.435,78	4.424.452.765,36	4.424.261.517,40	4.424.243.875,99	367.080.670,42
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	4.509.410.200,00	4.791.533.435,78	4.424.452.765,36	4.424.261.517,40	4.424.243.875,99	367.080.670,42
Reserva do 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 2025

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2024				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
Despesas Correntes	0,00	185.965,74	154.498,82	154.498,82	31.466,92	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	185.965,74	154.498,82	154.498,82	31.466,92	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	185.965,74	154.498,82	154.498,82	31.466,92	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2025

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2024			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	0,00	162.545.420,38	162.545.420,38	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	156.411.539,85	156.411.539,85	0,00	0,00
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	6.133.880,53	6.133.880,53	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	162.545.420,38	162.545.420,38	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

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS			
Balanço 2025			
	Nota	2025	2024
Receita Orçamentária (I)		3.556.854.554,99	3.171.426.163,91
Recursos Não Vinculados		0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		13.733.590,91	171.148.367,92
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		0,00	171.148.367,92
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		13.733.590,91	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		3.543.120.964,08	3.000.277.795,99
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		3.528.072.024,65	2.987.865.296,36
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		15.048.939,43	12.412.499,63
Transferências Financeiras Recebidas (II)		1.169.343.467,85	1.902.736.860,41
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		208.970.986,78	860.527.159,18
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		960.372.481,07	1.042.209.701,23
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		3.488.045.114,77	3.281.736.066,36
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras		3.488.045.114,77	3.281.736.066,36
Desbloqueios de Valores em Caixa		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		2.414.056.562,89	8.231.348.978,68
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		191.247,96	185.965,74
Inscrição de Restos a Pagar Processados		17.641,41	162.545.420,38
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.137.865.868,56	2.942.850.127,93
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		11.578,08	38.404,38

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS			
Balanço 2025			
	Nota	2025	2024
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.445.952,46	4.214.415,86
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		14.950.737,40	29.836.674,08
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		250.201.992,29	318.818.371,77
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		21.223.510,69	27.499.548,99
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		3.616.146,60	4.441.821,59
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		460.505.741,44	611.028.664,72
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		45.881.916,16	64.273.459,62
218810403 - DEPOSITOS DE TERCEIROS		749.524,12	112.212.241,14
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		276.197.653,71	363.448.920,14
218819906 - SUPRIMENTO DE FUNDOS-CARTÃO CORPORATIVO		20.156,12	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		542.524.941,19	674.601.471,70
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		517.567.310,87	690.753.440,18
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.905.869,97	41.627.090,63
218850108 - ISS		62.837,46	55.603,13
Outros Recebimentos Extraorçamentários		275.981.804,96	5.125.767.464,63
Saldo do Exercício Anterior (V)		175.025.409,10	346.857.346,88
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		0,00	588.150,72
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		175.025.409,10	346.269.196,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)		10.803.325.109,60	16.934.105.416,24

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS Balanço 2025			
	Nota	2025	2024
Despesa Orçamentária (VII)		4.424.452.765,36	5.057.348.924,22
Recursos Não Vinculados		1.134.438.180,60	1.906.125.652,91
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		40.252.481,74	178.328.476,82
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		13.739.451,95	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		26.513.029,79	14.152.325,19
Outras Vinculações		0,00	164.176.151,63
Recursos Vinculados ao RPPS		3.249.762.103,02	2.972.894.794,49
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		3.235.171.616,05	2.960.738.767,90
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		14.590.486,97	12.156.026,59
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)		427.314,82	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		427.314,82	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)		3.782.258.279,53	3.253.600.138,14
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		3.782.258.279,53	3.253.600.138,14
Bloqueios de Valores em Caixa		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)		2.580.607.104,10	8.448.130.944,78
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		154.498,82	157.597.077,38
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		162.545.420,38	174.170.485,76
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.141.925.379,94	2.942.957.354,95
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		11.578,08	38.404,38

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS			
Balanço 2025			
	Nota	2025	2024
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		2.470.484,25	4.198.288,74
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		14.950.737,40	29.836.674,08
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		250.201.686,98	322.689.154,64
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		21.223.510,69	27.499.605,39
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		3.616.146,60	4.455.646,30
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		460.505.741,44	611.049.129,61
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		45.944.211,50	64.667.957,49
218810403 - DEPOSITOS DE TERCEIROS		515.648,97	112.095.154,50
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		276.197.653,71	363.448.920,14
218819906 - SUPRIMENTO DE FUNDOS-CARTÃO CORPORATIVO		20.156,12	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		542.523.732,68	674.602.532,36
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		521.776.955,40	686.559.040,75
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.903.214,26	41.757.685,40
218850108 - ISS		63.921,86	59.161,17
Outros Pagamentos Extraorçamentários		275.981.804,96	5.173.406.026,69
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		15.579.645,79	175.025.409,10
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		15.579.645,79	175.025.409,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)		10.803.325.109,60	16.934.105.416,24

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO Balanço 2025						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2025			Exercício de 2024		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Recursos Não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	13.733.590,91	0,00	13.733.590,91	171.148.367,92	0,00	171.148.367,92
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 Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	13.733.590,91	0,00	13.733.590,91	171.148.367,92	0,00	171.148.367,92
Recursos Vinculados ao RPPS	3.543.120.964,08	0,00	3.543.120.964,08	3.000.277.795,99	0,00	3.000.277.795,99
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	3.528.072.024,65	0,00	3.528.072.024,65	2.987.865.296,36	0,00	2.987.865.296,36
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	15.048.939,43	0,00	15.048.939,43	12.412.499,63	0,00	12.412.499,63
TOTAL	3.556.854.554,99	0,00	3.556.854.554,99	3.171.426.163,91	0,00	3.171.426.163,91

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 2025

	Exercicio 2025	Exercicio 2024
ATIVO	9.850.767.339,99	10.235.541.604,26
Ativo Circulante	526.734.441,31	306.184.903,51
Caixa e Equivalentes de Caixa	15.579.645,79	175.025.409,10
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	262.291.754,44	131.148.790,13
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	248.855.418,85	0,00
Estoques	7.622,23	10.704,28
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	9.324.032.898,68	9.929.356.700,75
Realizável a Longo Prazo	9.322.868.164,41	9.927.693.896,38
Créditos a Longo Prazo	9.169.826.683,85	9.822.898.563,09
Demais Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	153.041.480,56	104.795.333,29
Estoques	0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	722.484,27	736.834,37
Intangível	442.250,00	925.970,00
TOTAL DE ATIVO	9.850.767.339,99	10.235.541.604,26

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2025

	Exercicio 2025	Exercicio 2024
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.850.767.339,99	10.235.541.604,26
Passivo Circulante	4.044.108,91	170.632.649,26
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	10.446,41	162.527.766,21
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7.195,00	17.654,17
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	4.026.467,50	8.087.228,88
Passivo Não Circulante	8.838.530.811,77	10.058.343.776,16
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	8.838.530.811,77	10.058.343.776,16
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	1.008.192.419,31	6.565.178,84
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

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2025

	Exercicio 2025	Exercicio 2024
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	1.450.000,00	1.450.000,00
Resultados Acumulados	1.006.742.419,31	5.115.178,84
Superávits ou Déficits Acumulados	1.006.742.419,31	5.115.178,84
Superávits ou Déficits do Exercício	1.007.770.787,37	11.704.871.443,34
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores	5.115.178,84	(11.653.953.916,38)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(6.143.546,90)	(45.802.348,12)
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	9.850.767.339,99	10.235.541.604,26

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2025

	Exercicio 2025	Exercicio 2024
ATIVO (I)	9.850.767.339,99	10.235.541.604,26
Ativo Financeiro	410.278.086,80	275.510.685,35
Ativo Permanente	9.440.489.253,19	9.960.030.918,91
PASSIVO (II)	8.842.766.168,64	10.229.162.391,16
Passivo Financeiro	4.235.356,87	170.818.615,00
Passivo Permanente	8.838.530.811,77	10.058.343.776,16
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	1.008.001.171,35	6.379.213,10

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2025

	Exercicio 2025	Exercicio 2024
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
Garantias e Contra garantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00
Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2025

	Exercicio 2025	Exercicio 2024
500 Recursos não Vinculados de Impostos	11.405.501,09	296.647,50
501 Outros Recursos não vinculados	247,14	247,14
756 Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	483,02	483,02
800 Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	394.085.422,82	103.900.360,35
802 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	551.075,86	61.156,48
803 Recursos vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0,00	433.175,86
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	406.042.729,93	104.692.070,35

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

ARTUR VITOR FREITAS DE LIMA
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Balanço 2025

	Nota	2025	2024
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		6.416.979.875,24	17.160.013.985,57
Impostos , Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		3.365.383.025,38	3.200.367.908,12
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		31.569.492,38	18.457.013,75
Transferências e Delegações Recebidas		1.439.909.815,71	1.902.939.863,03
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		55.609,49	474.164,21
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		1.580.061.932,28	12.037.775.036,46
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		5.409.209.087,87	5.455.142.542,23
Pessoal e Encargos		8.736.927,55	6.825.071,10
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		4.402.338.047,44	5.201.364.481,45
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		5.969.745,06	5.473.714,87
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		236.207,25	191,10
Transferências e Delegações Concedidas		5.591.107,57	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	1.080.696,28
Tributárias		436.827,85	322.632,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		985.900.225,15	240.075.755,43
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		1.007.770.787,37	11.704.871.443,34

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)
Balanço 2025

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	162.731.386,12	208.889,37	162.731.386,12	208.889,37
PROCESSADOS	162.545.420,38	17.641,41	162.545.420,38	17.641,41
2024	162.545.420,38	0,00	162.545.420,38	0,00
2025	0,00	17.641,41	0,00	17.641,41
NÃO PROCESSADOS	185.965,74	191.247,96	185.965,74	191.247,96
2024	185.965,74	0,00	185.965,74	0,00
2025	0,00	191.247,96	0,00	191.247,96
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	8.087.228,88	2.138.320.806,73	2.142.381.568,11	4.026.467,50
VALORES RESTITUÍVEIS	8.087.228,88	2.138.320.806,73	2.142.381.568,11	4.026.467,50
218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	11.578,08	11.578,08	0,00
218810105 - RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES	193.219,92	2.445.952,46	2.470.484,25	168.688,13
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	14.950.737,40	14.950.737,40	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	12.871,96	250.201.992,29	250.201.686,98	13.177,27
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	30.957,95	21.223.510,69	21.223.510,69	30.957,95
218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	120.473,41	3.616.146,60	3.616.146,60	120.473,41
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	178.532,80	460.505.741,44	460.505.741,44	178.532,80
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.009.281,38	45.881.916,16	45.944.211,50	1.946.986,04
218810403 - DEPOSITOS DE TERCEIROS	1.000.241,05	752.867,07	520.241,92	1.232.866,20
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	276.649.248,93	276.649.248,93	0,00
218819906 - SUPRIMENTO DE FUNDOS-CARTÃO CORPORATIVO	0,00	20.156,12	20.156,12	0,00
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	281.365,30	0,00	0,00	281.365,30
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	542.524.941,19	542.523.732,68	1.208,51
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4.257.292,15	517.567.310,87	521.776.955,40	47.647,62
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.908,56	1.905.869,97	1.903.214,26	4.564,27
218850108 - ISS	1.084,40	62.837,46	63.921,86	0,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)
Balanço 2025

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	162.731.386,12	208.889,37	162.731.386,12	208.889,37
PROCESSADOS	162.545.420,38	17.641,41	162.545.420,38	17.641,41
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	162.545.420,38	17.641,41	162.545.420,38	17.641,41
NÃO PROCESSADOS	185.965,74	191.247,96	185.965,74	191.247,96
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	185.965,74	191.247,96	185.965,74	191.247,96
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	8.087.228,88	2.138.320.806,73	2.142.381.568,11	4.026.467,50
VALORES RESTITUÍVEIS	8.087.228,88	2.138.320.806,73	2.142.381.568,11	4.026.467,50
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	8.087.228,88	2.138.320.806,73	2.142.381.568,11	4.026.467,50



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE Balanço 2025		
DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR		
DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	17.641,41	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	191.247,96
TOTAL:	17.641,41	191.247,96

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL
Balanço 2025

	2025	2024
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	10.628.090.811,13	16.424.516.683,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	3.343.839.020,72	3.122.128.696,74
Receita Patrimonial	0,00	21.282.310,79
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	24.906.005,32	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	7.259.345.785,09	13.281.105.675,71
Transferências recebidas	0,00	0,00
Desembolsos	10.787.532.174,44	16.596.318.005,02
Pessoal e demais despesas	4.586.818.741,86	5.226.248.130,62
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	120.653,33	106.354,62
Outros desembolsos operacionais	6.200.592.779,25	11.369.963.519,78
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(159.441.363,31)	(171.801.321,78)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
Ingressos	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL
Balanço 2025

	2025	2024
Desembolsos	4.400,00	30.616,00
Aquisição de ativo não circulante	4.400,00	30.616,00
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)	(4.400,00)	(30.616,00)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
Ingressos	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(159.445.763,31)	(171.831.937,78)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	175.025.409,10	346.857.346,88
Caixa e Equivalente de caixa final	15.579.645,79	175.025.409,10

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanço 2025

	2025	2024
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	120.653,33	106.354,62
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas	120.653,33	106.354,62

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanço 2025

	2025	2024
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	550.542,87	490.380,30
Administração	47.292.415,31	24.744.467,37
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	6.867.894,36	3.976.861,46
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	4.490.356.672,70	5.168.933.196,31
Saúde	29.376,33	9.860,00
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

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balanço 2025

	2025	2024
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	41.721.840,29	28.093.365,18
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	4.586.818.741,86	5.226.248.130,62



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - 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
Balanço 2025

	2025	2024
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		

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

ARTUR VITOR FREITAS DE LIMA
Diretor Financeiro

JORGE OLIVEIRA MARTINS
Presidente



Valores na escala de R\$ 1,00

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS NO EXERCÍCIO Balço 2025						
Exercício: 2024						
Esfera/Unidade Gestora: 20 - 770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL						
Documento	Data	Credor	Natureza Despesa	Fonte de Recurso	Funcional Programática	Valor
2024NE001260	17/12/2024	03703179000131 - GUATOS PRESTADORA DE SERVICOS LTDA	33903700	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	17.654,17
2024NE001310	27/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	31900100	180011111	20.77202.09.272.0038.6144.0001	38.954.000,00
2024NE001330	30/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	31900100	150011111	20.77202.09.272.0038.6144.0003	25.131.162,03
2024NE001331	30/12/2024	PF0000015 - PENSIONISTAS	31900300	150011111	20.77202.09.272.0038.6144.0003	5.214.367,01
2024NE001332	30/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	31900100	150011111	20.77202.09.272.0038.6143.0002	87.005.769,38
2024NE001334	30/12/2024	PF0000015 - PENSIONISTAS	31900300	150000001	10.31101.06.122.0033.6087.0002	10.163,86
2024NE001335	30/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	31900100	150000001	10.31101.06.122.0033.6087.0004	12.519,25
2024NE001336	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	179981441	10.11901.04.123.2203.6032.0001	1.348.731,38
2024NE001337	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	179981441	10.11901.04.123.2203.6032.0001	681.956,88
2024NE001338	30/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	31900100	150000001	10.31101.06.122.0033.6087.0002	83.558,32
2024NE001348	30/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	33900800	150010021	20.27901.10.122.0031.6001.0002	2.465,00
2024NE001349	30/12/2024	PF0000188 - SAL FAMILIA MS PREV	33900800	150000001	10.35102.28.846.0905.9013.0006	1.799,16
2024NE001350	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	150000001	10.35102.28.846.0905.9013.0005	1.425,00
2024NE001351	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	150000001	10.31101.06.122.0033.6087.0004	15.923,80
2024NE001352	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	150000001	10.15101.03.092.0043.6071.0007	33.990,29
2024NE001353	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	150000001	10.31101.06.122.0033.6087.0002	77.230,43
2024NE001354	30/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	33900800	150000001	10.31101.06.122.0033.6087.0002	254.780,80
2024NE001355	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	150000001	10.31101.06.122.0033.6087.0004	97.135,18
2024NE001356	30/12/2024	PF0000015 - PENSIONISTAS	33900800	150000001	10.35102.28.846.0905.9013.0005	829.330,06
2024NE001357	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	150000001	10.35102.28.846.0905.9013.0005	2.438.565,81
2024NE001358	30/12/2024	PF3000026 - AUXILIO INVALIDEZ	33900800	150000001	10.35102.28.846.0905.9013.0006	208.580,77
2024NE001359	30/12/2024	PF3000019 - ASSISTENCIA MEDICA	33900800	150000001	10.15101.03.092.0043.6071.0007	8.206,57
2024NE001360	30/12/2024	PF0000014 - INATIVOS	33900800	150011111	20.77202.09.272.0038.6144.0003	116.105,23
SUBTOTAL DA UG:						162.545.420,38
SUBTOTAL 2024:						162.545.420,38
TOTAL PROCESSADOS:						162.545.420,38



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS NO EXERCÍCIO						
Balanço 2025						
Exercício: 2024						
Esfera/Unidade Gestora: 20 - 770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL						
Documento	Data	Credor	Natureza Despesa	Fonte de Recurso	Funcional Programática	Valor
2024NE000016	12/01/2024	34028316000960 - EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	259,50
2024NE000974	15/10/2024	43690572000152 - GLOBALSEC TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	33904000	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	420,00
2024NE000975	15/10/2024	43690572000152 - GLOBALSEC TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	33903000	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	180,00
2024NE001069	01/11/2024	00059307000168 - AGENDA - ASSESSORIA, PLANEJ. E INFORMÁTICA LTDA	33904000	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	134.748,00
2024NE001106	26/11/2024	23434114000145 - JULIO CESAR BRAGA	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	7.056,00
2024NE001193	06/12/2024	00384799000167 - PEIXOTO COMERCIO IMPORTACAO EXPORTACAO LTDA	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	11.480,00
2024NE001243	17/12/2024	00000000481602 - BANCO DO BRASIL S/A	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	355,32
SUBTOTAL DA UG:						154.498,82
SUBTOTAL 2024:						154.498,82
TOTAL NÃO PROCESSADOS:						154.498,82



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS NO EXERCÍCIO
Balanço 2025

SEM MOVIMENTO PARA O PERÍODO



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS NO EXERCÍCIO Balço 2025						
Exercício: 2024						
Esfera/Unidade Gestora: 20 - 770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL						
Documento	Data	Credor	Natureza Despesa	Fonte de Recurso	Funcional Programática	Valor
2024NE000016	12/01/2024	34028316000960 - EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	313,32
2024NE000739	06/08/2024	06048539000105 - S.H.INFORMATICA LTDA	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	32,64
2024NE000865	05/09/2024	06048539000105 - S.H.INFORMATICA LTDA	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	127,50
2024NE000953	03/10/2024	06048539000105 - S.H.INFORMATICA LTDA	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	127,50
2024NE001069	01/11/2024	00059307000168 - AGENDA - ASSESSORIA, PLANEJ. E INFORMÁTICA LTDA	33904000	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	29.918,67
2024NE001088	12/11/2024	06048539000105 - S.H.INFORMATICA LTDA	33903000	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	168,20
2024NE001089	12/11/2024	06048539000105 - S.H.INFORMATICA LTDA	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	127,50
2024NE001194	09/12/2024	06048539000105 - S.H.INFORMATICA LTDA	33903000	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	467,25
2024NE001195	09/12/2024	06048539000105 - S.H.INFORMATICA LTDA	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	127,50
2024NE001243	17/12/2024	00000000481602 - BANCO DO BRASIL S/A	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	56,84
SUBTOTAL DA UG:						31.466,92
SUBTOTAL 2024:						31.466,92
TOTAL NÃO PROCESSADOS:						31.466,92



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO Balanco 2025						
Exercício: 2025						
Esfera/Unidade Gestora: 20 - 770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL						
Documento	Data	Credor	Natureza Despesa	Fonte de Recurso	Funcional Programática	Valor
2025NE000993	14/11/2025	15405202000190 - SERIEMA IND.GRÁFICA E EDITORA LTDA - EPP	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	7.195,00
2025NE001180	18/12/2025	10306292000149 - AGENCIA DE PREVIDENCIA SOCIAL DE MS	31911300	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	10.446,41
SUBTOTAL DA UG:						17.641,41
SUBTOTAL 2025:						17.641,41
TOTAL PROCESSADOS:						17.641,41



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO Balanço 2025						
Exercício: 2025						
Esfera/Unidade Gestora: 20 - 770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL						
Documento	Data	Credor	Natureza Despesa	Fonte de Recurso	Funcional Programática	Valor
2025NE000980	05/11/2025	12477490000281 - LIDER NOTEBOOKS COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	44905200	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	187.350,00
2025NE001135	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	33904900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	3.393,50
2025NE001136	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	203,61
2025NE001137	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	33904900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	283,82
2025NE001138	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	33903900	180280011	20.77202.04.272.0037.6097.0001	17,03
SUBTOTAL DA UG:						191.247,96
SUBTOTAL 2025:						191.247,96
TOTAL NÃO PROCESSADOS:						191.247,96

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR POR EXERCÍCIO
Balanço 2025

Exercício: 2025

Esfera/Unidade Gestora: 20 - 770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL

Documento	Data	Credor	Funcional Programática	Natureza Despesa	Fonte Recurso	Não Processados a Liquidar	Não Processados Liquidados	Processados	Total
2025NE000980	05/11/2025	12477490000281 - LIDER NOTEBOOKS COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	20.77202.04.272.0037.6097.0001	44905200	180280011	187.350,00	0,00	0,00	187.350,00
2025NE000993	14/11/2025	15405202000190 - SERIEMA IND.GRÁFICA E EDITORA LTDA - EPP	20.77202.04.272.0037.6097.0001	33903900	180280011	0,00	0,00	7.195,00	7.195,00
2025NE001135	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	20.77202.04.272.0037.6097.0001	33904900	180280011	3.393,50	0,00	0,00	3.393,50
2025NE001136	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	20.77202.04.272.0037.6097.0001	33903900	180280011	203,61	0,00	0,00	203,61
2025NE001137	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	20.77202.04.272.0037.6097.0001	33904900	180280011	283,82	0,00	0,00	283,82
2025NE001138	10/12/2025	17034419000167 - CONSORCIO GUAICURUS	20.77202.04.272.0037.6097.0001	33903900	180280011	17,03	0,00	0,00	17,03
2025NE001180	18/12/2025	10306292000149 - AGENCIA DE PREVIDENCIA SOCIAL DE MS	20.77202.04.272.0037.6097.0001	31911300	180280011	0,00	0,00	10.446,41	10.446,41
SUBTOTAL DA UG:						191.247,96	0,00	17.641,41	208.889,37
SUBTOTAL 2025:						191.247,96	0,00	17.641,41	208.889,37
TOTAL GERAL:						191.247,96	0,00	17.641,41	208.889,37

RELAÇÃO DAS CONTAS BANCÁRIAS E SALDOS Balção 2025						
UNIDADE GESTORA: 770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL						
CONTA CONTÁBIL: 111110200 - CONTA UNICA						
BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	2020009	0,00	1.080.000,00	1.080.000,00	0,00
TOTAL CONTA CONTÁBIL:			0,00	1.080.000,00	1.080.000,00	0,00
CONTA CONTÁBIL: 111110602 - BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTIÇÃO						
BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	120890X	0,00	72.079.301,35	72.079.301,35	0,00
TOTAL CONTA CONTÁBIL:			0,00	72.079.301,35	72.079.301,35	0,00
CONTA CONTÁBIL: 111110603 - BANCOS CONTA MOVIMENTO -FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO						
BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1200003	135.653.153,18	10.634.640.024,67	10.755.531.022,39	14.762.155,46
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	120890X	0,00	452.027.746,10	452.027.746,10	0,00
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	134000X	3.124,04	13.074.797,96	13.075.661,53	2.260,47
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1850008	0,00	464.162,28	464.162,28	0,00
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1860003	0,00	3.031.792,07	3.031.792,07	0,00
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1870009	8.178.986,63	54.752.292,40	62.931.279,03	0,00
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	2000008	30.919.741,36	65.082.897,02	96.002.638,38	0,00
TOTAL CONTA CONTÁBIL:			174.755.005,21	11.223.073.712,50	11.383.064.301,78	14.764.415,93
CONTA CONTÁBIL: 111110604 - BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO						
BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1200003	0,00	4.105.952,13	4.105.952,13	0,00
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1850008	270.403,89	44.724.169,39	44.994.573,28	0,00
TOTAL CONTA CONTÁBIL:			270.403,89	48.830.121,52	49.100.525,41	0,00
CONTA CONTÁBIL: 111111901 - BANCO DO BRASIL S/A						
BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1850008	0,00	223.226,21	223.226,21	0,00
TOTAL CONTA CONTÁBIL:			0,00	223.226,21	223.226,21	0,00

RELAÇÃO DAS CONTAS BANCÁRIAS E SALDOS						
Balço 2025						
CONTA CONTÁBIL: 111111998 - CARTÃO CORPORATIVO - SUPRIMENTO DE FUNDOS E REPASSE FINANCEIRO						
BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	5000262	0,00	20.284,80	20.284,80	0,00
TOTAL CONTA CONTÁBIL:			0,00	20.284,80	20.284,80	0,00
CONTA CONTÁBIL: 111115201 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO						
BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
001 - BANCO DO BRASIL S/A	25763 - AGENCIA PANTANAL	1850008	0,00	15.084.800,39	14.269.570,53	815.229,86
TOTAL CONTA CONTÁBIL:			0,00	15.084.800,39	14.269.570,53	815.229,86
TOTAL UG:			175.025.409,10	11.360.391.446,77	11.519.837.210,08	15.579.645,79
TOTAL GERAL:			175.025.409,10	11.360.391.446,77	11.519.837.210,08	15.579.645,79



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
770202 - AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL



Valores na escala de R\$ 1,00

DEMONSTRATIVO SINTÉTICO E ANUAL DA MOVIMENTAÇÃO DOS BENS PATRIMONIAIS MÓVEIS E IMÓVEIS				
Balanco 2025				
ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO PERÍODO		SALDO PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO
		INSCRITOS	BAIXADOS	
BENS MÓVEIS				
AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	736.834,37	191.741,85	206.091,95	722.484,27
SUBTOTAL:	736.834,37	191.741,85	206.091,95	722.484,27
BENS INTANGÍVEIS				
AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE MATO GROSSO DO SUL	925.970,00	0,00	483.720,00	442.250,00
SUBTOTAL:	925.970,00	0,00	483.720,00	442.250,00
TOTAL:	1.662.804,37	191.741,85	689.811,95	1.164.734,27

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
100000000	ATIVO	10.235.541.604,26 D	25.321.979.619,34	25.706.753.883,61	9.850.767.339,99 D
110000000	ATIVO CIRCULANTE	306.184.903,51 D	24.921.094.040,99	24.700.544.503,19	526.734.441,31 D
111000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	175.025.409,10 D	11.371.704.750,94	11.531.150.514,25	15.579.645,79 D
111100000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	175.025.409,10 D	11.371.704.750,94	11.531.150.514,25	15.579.645,79 D
111110000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL-CONSOLIDAÇÃO	175.025.409,10 D	11.371.704.750,94	11.531.150.514,25	15.579.645,79 D
111110200	CONTA UNICA	0,00 D	1.080.000,00	1.080.000,00	0,00 D
111110600	CONTA ÚNICA RPPS	175.025.409,10 D	11.354.806.520,16	11.515.067.513,33	14.764.415,93 D
111110602	BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTIÇÃO	0,00 D	72.079.301,35	72.079.301,35	0,00 D
111110603	BANCOS CONTA MOVIMENTO -FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	174.755.005,21 D	11.233.897.097,29	11.393.887.686,57	14.764.415,93 D
111110604	BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	270.403,89 D	48.830.121,52	49.100.525,41	0,00 D
111111900	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00 D	243.511,01	243.511,01	0,00 D
111111901	BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	223.226,21	223.226,21	0,00 D
111111998	CARTÃO CORPORATIVO - SUPRIMENTO DE FUNDOS E REPASSE FINANCEIRO	0,00 D	20.284,80	20.284,80	0,00 D
111115200	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00 D	15.574.719,77	14.759.489,91	815.229,86 D
111115201	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00 D	15.574.719,77	14.759.489,91	815.229,86 D
112000000	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00 D	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 D
112100000	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00 D	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 D
112120000	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	0,00 D	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 D
112120100	IMPOSTOS	0,00 D	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 D
112120101	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00 D	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 D
113000000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	131.148.790,13 D	9.762.245.219,35	9.631.102.255,04	262.291.754,44 D
113100000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00 D	276.014.379,96	276.014.379,96	0,00 D
113110000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	276.014.379,96	276.014.379,96	0,00 D
113110100	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00 D	275.994.379,96	275.994.379,96	0,00 D
113110101	SALÁRIOS E ORDENADOS - ADIANTAMENTOS	0,00 D	6.422.565,99	6.422.565,99	0,00 D
113110102	13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	0,00 D	269.551.238,97	269.551.238,97	0,00 D
113110105	VIAGENS - ADIANTAMENTO	0,00 D	20.575,00	20.575,00	0,00 D
113110200	SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00 D	20.000,00	20.000,00	0,00 D
113110201	SUPRIMENTOS DE FUNDOS	0,00 D	20.000,00	20.000,00	0,00 D
113600000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	131.148.719,71 D	8.113.802.196,37	7.982.659.161,64	262.291.754,44 D
113610000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	782.973,46	782.973,46	0,00 D
113610300	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - SPSM	0,00 D	782.973,46	782.973,46	0,00 D
113610301	CONTRIBUIÇÕES DO SPSM A RECEBER - MILITAR ATIVO, INATIVO E PENSIONISTA	0,00 D	782.973,46	782.973,46	0,00 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanco 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
113620000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	131.148.719,71 D	8.113.019.222,91	7.981.876.188,18	262.291.754,44 D
113620100	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - RPPS	123.118.524,25 D	6.412.365.451,55	6.393.189.837,67	142.294.138,13 D
113620101	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	108.240.011,78 D	4.697.419.083,50	4.687.856.904,74	117.802.190,54 D
113620102	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	14.878.512,47 D	1.714.946.368,05	1.705.332.932,93	24.491.947,59 D
113620400	APORTES MENSIS PREESTABELECIDOS PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	0,00 D	488.055.109,39	488.055.109,39	0,00 D
113620402	APORTE PARA EQUACIONAMENTO DO DÉFICIT ATUARIAL	0,00 D	488.055.109,39	488.055.109,39	0,00 D
113629900	OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	8.030.195,46 D	1.212.598.661,97	1.100.631.241,12	119.997.616,31 D
113629901	OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS - NÃO PARCELADOS	8.030.195,46 D	1.212.598.661,97	1.100.631.241,12	119.997.616,31 D
113800000	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	70,42 D	1.372.428.643,02	1.372.428.713,44	0,00 D
113810000	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	0,00 D	1.372.428.643,02	1.372.428.643,02	0,00 D
113810600	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00 D	1.372.428.643,02	1.372.428.643,02	0,00 D
113820000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	70,42 D	0,00	70,42	0,00 D
113829900	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	70,42 D	0,00	70,42	0,00 D
113829905	OUTROS CREDORES ENTIDADES E AGENTES	70,42 D	0,00	70,42	0,00 D
114000000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00 D	3.785.217.116,11	3.536.361.697,26	248.855.418,85 D
114400000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	0,00 D	3.785.217.116,11	3.536.361.697,26	248.855.418,85 D
114410000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO DO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	3.785.217.116,11	3.536.361.697,26	248.855.418,85 D
114410100	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00 D	3.785.217.116,11	3.536.361.697,26	248.855.418,85 D
114410101	TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	0,00 D	3.785.217.116,11	3.536.361.697,26	248.855.418,85 D
115000000	ESTOQUES	10.704,28 D	51.026,03	54.108,08	7.622,23 D
115600000	ALMOXARIFADO	10.704,28 D	51.026,03	54.108,08	7.622,23 D
115610000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	10.704,28 D	51.026,03	54.108,08	7.622,23 D
115610100	MATERIAL DE CONSUMO	5.202,40 D	37.304,18	39.417,70	3.088,88 D
115610101	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00 D	5.751,15	5.751,15	0,00 D
115610104	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	976,00 D	2.074,00	2.684,00	366,00 D
115610112	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00 D	17.123,00	17.123,00	0,00 D
115610116	MATERIAL DE COPA E COZINHA	962,00 D	0,00	962,00	0,00 D
115610117	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	9,55 D	2.307,93	1.885,35	432,13 D
115610121	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	3.254,85 D	9.350,60	10.403,20	2.202,25 D
115610125	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00 D	442,50	354,00	88,50 D
115610133	FERRAMENTAS	0,00 D	195,00	195,00	0,00 D
115610142	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00 D	60,00	60,00	0,00 D
115610200	GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	1.760,70 D	7.610,66	9.061,85	309,51 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
115610201	GENEROS ALIMENTAÇÃO	1.760,70 D	7.610,66	9.061,85	309,51 D
115610400	AUTOPEÇAS	0,00 D	4.674,19	4.674,19	0,00 D
115610401	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEICULOS	0,00 D	4.674,19	4.674,19	0,00 D
115610700	MATERIAL DE EXPEDIENTE	3.741,18 D	1.437,00	954,34	4.223,84 D
115610701	MATERIAL DE EXPEDIENTE	3.741,18 D	1.437,00	954,34	4.223,84 D
120000000	ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.929.356.700,75 D	400.885.578,35	1.006.209.380,42	9.324.032.898,68 D
121000000	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	9.927.693.896,38 D	400.693.836,50	1.005.519.568,47	9.322.868.164,41 D
121100000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	9.822.898.563,09 D	0,00	653.071.879,24	9.169.826.683,85 D
121110000	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
121110300	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
121110302	FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
121120000	CREDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	9.822.898.563,09 D	0,00	653.071.879,24	9.169.826.683,85 D
121120800	CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA OFSS	9.822.898.563,09 D	0,00	653.071.879,24	9.169.826.683,85 D
121120801	VALOR ATUAL DOS APORTES PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	9.822.898.563,09 D	0,00	653.071.879,24	9.169.826.683,85 D
121300000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	104.795.333,29 D	400.693.836,50	352.447.689,23	153.041.480,56 D
121310000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	104.795.333,29 D	400.693.836,50	352.447.689,23	153.041.480,56 D
121310900	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - LONGO PRAZO- FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	104.795.333,29 D	400.693.836,50	352.447.689,23	153.041.480,56 D
121310901	TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	104.795.333,29 D	400.693.836,50	352.447.689,23	153.041.480,56 D
123000000	IMOBILIZADO	736.834,37 D	191.741,85	206.091,95	722.484,27 D
123100000	BENS MOVEIS	1.023.585,71 D	191.741,85	108.518,32	1.106.809,24 D
123110000	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.023.585,71 D	191.741,85	108.518,32	1.106.809,24 D
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	66.994,65 D	1.399,15	0,00	68.393,80 D
123110101	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	51.701,95 D	0,00	0,00	51.701,95 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	11.271,00 D	0,00	0,00	11.271,00 D
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00 D	1.399,15	0,00	1.399,15 D
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	518.072,26 D	16.553,51	0,00	534.625,77 D
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	518.072,26 D	16.553,51	0,00	534.625,77 D
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	356.500,96 D	73.050,87	0,00	429.551,83 D
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	159.338,45 D	17.646,79	0,00	176.985,24 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

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	179.700,08 D	55.404,08	0,00	235.104,16 D
123110304	UTENSÍLIOS EM GERAL	15.809,00 D	0,00	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	7.780,00 D	97.389,57	105.169,57	0,00 D
123110801	ESTOQUE INTERNO	7.780,00 D	97.389,57	105.169,57	0,00 D
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00 D	3.348,75	3.348,75	0,00 D
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	0,00 D	3.348,75	3.348,75	0,00 D
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	286.751,34 C	0,00	97.573,63	384.324,97 C
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	286.751,34 C	0,00	97.573,63	384.324,97 C
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	286.751,34 C	0,00	97.573,63	384.324,97 C
123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.531,72 C	0,00	5.598,61	11.130,33 C
123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	194.203,70 C	0,00	58.631,09	252.834,79 C
123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	52.904,50 C	0,00	30.054,23	82.958,73 C
123810105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	15.772,55 C	0,00	3.289,70	19.062,25 C
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	18.338,87 C	0,00	0,00	18.338,87 C
124000000	INTANGÍVEL	925.970,00 D	0,00	483.720,00	442.250,00 D
124100000	SOFTWARES	1.450.000,00 D	0,00	0,00	1.450.000,00 D
124110000	SOFTWARES- CONSOLIDAÇÃO	1.450.000,00 D	0,00	0,00	1.450.000,00 D
124110100	SOFTWARES	1.450.000,00 D	0,00	0,00	1.450.000,00 D
124800000	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	524.030,00 C	0,00	483.720,00	1.007.750,00 C
124810000	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA- CONSOLIDAÇÃO	524.030,00 C	0,00	483.720,00	1.007.750,00 C
124810100	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - SOFTWARES	524.030,00 C	0,00	483.720,00	1.007.750,00 C
124810101	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - SOFTWARES	524.030,00 C	0,00	483.720,00	1.007.750,00 C
200000000	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.235.541.604,26 C	10.511.166.634,54	9.118.621.582,90	8.842.996.552,62 C
210000000	PASSIVO CIRCULANTE	170.632.649,26 C	7.725.507.498,17	7.558.918.957,82	4.044.108,91 C
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	162.527.766,21 C	5.577.106.279,92	5.414.588.960,12	10.446,41 C
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00 C	50.582.178,39	50.582.178,39	0,00 C
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	50.582.178,39	50.582.178,39	0,00 C
211110100	PESSOAL A PAGAR DO EXERCÍCIO	0,00 C	10.137.125,79	10.137.125,79	0,00 C
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00 C	8.600.945,27	8.600.945,27	0,00 C
211110102	DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00 C	1.136.969,32	1.136.969,32	0,00 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
211110103	FÉRIAS	0,00 C	399.211,20	399.211,20	0,00 C
211110500	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	0,00 C	40.445.052,60	40.445.052,60	0,00 C
211110502	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS	0,00 C	40.445.052,60	40.445.052,60	0,00 C
211200000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	156.411.539,85 C	5.449.511.168,13	5.293.099.628,28	0,00 C
211210000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	156.411.539,85 C	5.447.416.763,78	5.291.005.223,93	0,00 C
211210100	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	156.411.539,85 C	5.447.416.763,78	5.291.005.223,93	0,00 C
211210101	PROVENTOS-PESSOAL CIVIL	125.959.769,38 C	3.912.505.420,13	3.786.545.650,75	0,00 C
211210102	PROVENTOS-PESSOAL MILITAR	25.131.162,03 C	61.730.311,09	36.599.149,06	0,00 C
211210103	13º SALÁRIO-INATIVO CIVIL	0,00 C	800.994.070,80	800.994.070,80	0,00 C
211210104	13º SALÁRIO-INATIVO MILITAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
211210105	ABONO-INATIVO CIVIL	96.077,57 C	1.148.790,73	1.052.713,16	0,00 C
211210107	PENSÕES CIVIS	0,00 C	554.903.011,22	554.903.011,22	0,00 C
211210108	PENSÕES MILITARES	5.214.367,01 C	10.674.560,97	5.460.193,96	0,00 C
211210109	13º SALÁRIO-PENSIONISTA CIVIL	0,00 C	105.181.182,52	105.181.182,52	0,00 C
211210110	13º SALÁRIO-PENSIONISTA MILITAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
211210111	ABONO-PENSIONISTA CIVIL	10.163,86 C	117.416,32	107.252,46	0,00 C
211210199	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00 C	162.000,00	162.000,00	0,00 C
211230000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00 C	2.094.404,35	2.094.404,35	0,00 C
211230500	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	0,00 C	2.094.404,35	2.094.404,35	0,00 C
211230501	OBRIGAÇÕES DO RPPS JUNTO AO RGPS	0,00 C	2.094.404,35	2.094.404,35	0,00 C
211300000	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	6.116.226,36 C	74.696.658,97	68.580.432,61	0,00 C
211310000	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	6.116.226,36 C	74.696.658,97	68.580.432,61	0,00 C
211310100	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	6.116.226,36 C	74.696.658,97	68.580.432,61	0,00 C
211310112	AUXÍLIO INVALIDEZ-PESSOAL CIVIL	208.580,77 C	2.799.794,15	2.591.213,38	0,00 C
211310114	AUXÍLIO INVALIDEZ-PESSOAL MILITAR	116.105,23 C	232.210,46	116.105,23	0,00 C
211310115	AUXÍLIO DOENÇA-RPPS	2.465,00 C	2.465,00	0,00	0,00 C
211310123	SALÁRIO FAMÍLIA-RPPS	1.799,16 C	25.081,52	23.282,36	0,00 C
211310132	BENEFÍCIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL-APOSENTADOS E PENSIONISTAS CIVIL	5.787.276,20 C	71.637.107,84	65.849.831,64	0,00 C
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00 C	2.316.274,43	2.326.720,84	10.446,41 C
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00 C	292.686,05	303.132,46	10.446,41 C
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00 C	292.686,05	303.132,46	10.446,41 C
211420101	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA -RPPS	0,00 C	292.686,05	303.132,46	10.446,41 C
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00 C	2.023.588,38	2.023.588,38	0,00 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00 C	2.023.588,38	2.023.588,38	0,00 C
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00 C	1.543.196,23	1.543.196,23	0,00 C
211430103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00 C	480.392,15	480.392,15	0,00 C
213000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	17.654,17 C	5.954.026,34	5.943.567,17	7.195,00 C
213100000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	17.654,17 C	5.954.026,34	5.943.567,17	7.195,00 C
213110000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	17.654,17 C	5.954.026,34	5.943.567,17	7.195,00 C
213110100	FORNECEDORES NACIONAIS	17.654,17 C	5.277.088,94	5.266.629,77	7.195,00 C
213110101	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	17.654,17 C	5.277.088,94	5.266.629,77	7.195,00 C
213110300	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	0,00 C	36.601,80	36.601,80	0,00 C
213110301	CONTAS NÃO PARCELADAS A PAGAR	0,00 C	36.601,80	36.601,80	0,00 C
213110900	FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	0,00 C	640.335,60	640.335,60	0,00 C
218000000	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	8.087.228,88 C	2.142.447.191,91	2.138.386.430,53	4.026.467,50 C
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	8.087.228,88 C	2.142.381.568,11	2.138.320.806,73	4.026.467,50 C
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	3.826.943,77 C	1.076.113.743,91	1.076.259.847,24	3.973.047,10 C
218810100	CONSIGNACOES	2.545.337,42 C	798.924.096,94	798.837.575,12	2.458.815,60 C
218810103	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00 C	11.578,08	11.578,08	0,00 C
218810105	RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES	193.219,92 C	2.470.484,25	2.445.952,46	168.688,13 C
218810110	PENSAO ALIMENTICIA	0,00 C	14.950.737,40	14.950.737,40	0,00 C
218810111	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	12.871,96 C	250.201.686,98	250.201.992,29	13.177,27 C
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	30.957,95 C	21.223.510,69	21.223.510,69	30.957,95 C
218810114	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	120.473,41 C	3.616.146,60	3.616.146,60	120.473,41 C
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	178.532,80 C	460.505.741,44	460.505.741,44	178.532,80 C
218810199	OUTROS CONSIGNATARIOS	2.009.281,38 C	45.944.211,50	45.881.916,16	1.946.986,04 C
218810400	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	1.000.241,05 C	520.241,92	752.867,07	1.232.866,20 C
218810403	DEPOSITOS DE TERCEIROS	1.000.241,05 C	520.241,92	752.867,07	1.232.866,20 C
218819900	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	281.365,30 C	276.669.405,05	276.669.405,05	281.365,30 C
218819901	SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00 C	276.649.248,93	276.649.248,93	0,00 C
218819906	SUPRIMENTO DE FUNDOS-CARTÃO CORPORATIVO	0,00 C	20.156,12	20.156,12	0,00 C
218819999	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	281.365,30 C	0,00	0,00	281.365,30 C
218820000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	4.257.292,15 C	1.064.300.688,08	1.060.092.252,06	48.856,13 C
218820100	CONSIGNAÇÕES	4.257.292,15 C	1.064.300.688,08	1.060.092.252,06	48.856,13 C
218820101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00 C	542.523.732,68	542.524.941,19	1.208,51 C
218820104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4.257.292,15 C	521.776.955,40	517.567.310,87	47.647,62 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanco 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
218830000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	1.908,56 C	1.903.214,26	1.905.869,97	4.564,27 C
218830100	CONSIGNAÇÕES	1.908,56 C	1.903.214,26	1.905.869,97	4.564,27 C
218830102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.908,56 C	1.903.214,26	1.905.869,97	4.564,27 C
218850000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	1.084,40 C	63.921,86	62.837,46	0,00 C
218850100	CONSIGNAÇÕES	1.084,40 C	63.921,86	62.837,46	0,00 C
218850108	ISS	1.084,40 C	63.921,86	62.837,46	0,00 C
218900000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00 C	65.623,80	65.623,80	0,00 C
218910000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	65.623,80	65.623,80	0,00 C
218910100	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00 C	1.548,80	1.548,80	0,00 C
218910101	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES	0,00 C	1.548,80	1.548,80	0,00 C
218910200	DIARIAS A PAGAR	0,00 C	28.075,00	28.075,00	0,00 C
218910300	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	0,00 C	28.000,00	28.000,00	0,00 C
218919800	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00 C	8.000,00	8.000,00	0,00 C
218919803	SUPRIMENTOS DE FUNDOS- CONCILIAÇÃO BANCARIA	0,00 C	8.000,00	8.000,00	0,00 C
220000000	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	10.058.343.776,16 C	2.779.515.589,47	1.559.702.625,08	8.838.530.811,77 C
221000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00 C	1.917.650,85	1.917.650,85	0,00 C
221100000	PESSOAL A PAGAR	0,00 C	1.917.650,85	1.917.650,85	0,00 C
221110000	PESSOAL A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	1.917.650,85	1.917.650,85	0,00 C
221110400	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	0,00 C	1.917.650,85	1.917.650,85	0,00 C
221110402	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS	0,00 C	1.917.650,85	1.917.650,85	0,00 C
227000000	PROVISÕES A LONGO PRAZO	10.058.343.776,16 C	2.777.597.938,62	1.557.784.974,23	8.838.530.811,77 C
227200000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	10.058.343.776,16 C	2.777.597.938,62	1.557.784.974,23	8.838.530.811,77 C
227210000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	10.058.343.776,16 C	2.777.597.938,62	1.557.784.974,23	8.838.530.811,77 C
227210300	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	15.463.024.478,89 C	241.062.808,99	571.776.710,90	15.793.738.380,80 C
227210301	APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	43.437.047.331,20 C	142.180.527,93	0,00	43.294.866.803,27 C
227210303	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	4.718.568.646,85 D	98.882.281,06	0,00	4.817.450.927,91 D
227210304	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	602.772.439,46 D	0,00	17.739.134,90	585.033.304,56 D
227210305	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	868.740.946,62 D	0,00	2.843.610,55	865.897.336,07 D
227210399	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	21.783.940.819,38 D	0,00	551.193.965,45	21.232.746.853,93 D
227210400	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	5.404.680.702,73 D	2.536.535.129,63	986.008.263,33	6.955.207.569,03 D
227210401	APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	20.304.783.931,78 C	1.346.581.484,71	0,00	18.958.202.447,07 C
227210402	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	14.178.110.883,64 D	1.189.953.644,92	0,00	15.368.064.528,56 D
227210403	(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	4.846.859.872,31 D	0,00	290.896.290,73	4.555.963.581,58 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
227210404	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	406.095.678,64 D	0,00	26.931.629,70	379.164.048,94 D
227210499	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	6.278.398.199,92 D	0,00	668.180.342,90	5.610.217.857,02 D
228000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
228900000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
228910000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
228919800	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
228919801	BENS ALIENADOS PARA ENTREGA FUTURA	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
230000000	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.565.178,84 C	6.143.546,90	0,00	421.631,94 C
236000000	DEMAIS RESERVAS	1.450.000,00 C	0,00	0,00	1.450.000,00 C
236100000	RESERVA DE REAVALIAÇÃO	1.450.000,00 C	0,00	0,00	1.450.000,00 C
236110000	RESERVA DE REAVALIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	1.450.000,00 C	0,00	0,00	1.450.000,00 C
236110600	RESERVA DE REAVALIAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS	1.450.000,00 C	0,00	0,00	1.450.000,00 C
236110601	SOFTWARES	1.450.000,00 C	0,00	0,00	1.450.000,00 C
237000000	RESULTADOS ACUMULADOS	5.115.178,84 C	6.143.546,90	0,00	1.028.368,06 D
237100000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	5.115.178,84 C	6.143.546,90	0,00	1.028.368,06 D
237110000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	9.944.671.889,27 D	0,00	0,00	9.944.671.889,27 D
237110200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.944.671.889,27 D	0,00	0,00	9.944.671.889,27 D
237120000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	9.949.790.061,07 C	6.143.546,90	0,00	9.943.646.514,17 C
237120200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.949.790.061,07 C	0,00	0,00	9.949.790.061,07 C
237120300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00 C	6.143.546,90	0,00	6.143.546,90 D
237130000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	1.908,56 D	0,00	0,00	1.908,56 D
237130200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.908,56 D	0,00	0,00	1.908,56 D
237150000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	1.084,40 D	0,00	0,00	1.084,40 D
237150200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.084,40 D	0,00	0,00	1.084,40 D
300000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00 D	5.811.268.383,80	402.059.295,93	5.409.209.087,87 D
310000000	PESSOAL E ENCARGOS	0,00 D	9.158.285,67	421.358,12	8.736.927,55 D
311000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00 D	7.436.419,56	173.909,31	7.262.510,25 D
311100000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00 D	458.388,24	0,00	458.388,24 D
311110000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	458.388,24	0,00	458.388,24 D
311110100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00 D	455.467,59	0,00	455.467,59 D
311110113	ABONO PROVISÓRIO - PESSOAL CIVIL	0,00 D	56.196,29	0,00	56.196,29 D
311110119	GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS	0,00 D	295.499,15	0,00	295.499,15 D
311110124	FÉRIAS – ABONO CONSTITUCIONAL	0,00 D	103.772,15	0,00	103.772,15 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanco 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
311110200	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00 D	2.920,65	0,00	2.920,65 D
311110201	SUBSTITUIÇÕES	0,00 D	2.920,65	0,00	2.920,65 D
311200000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS	0,00 D	6.978.031,32	173.909,31	6.804.122,01 D
311210000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	6.978.031,32	173.909,31	6.804.122,01 D
311210100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00 D	4.944.312,04	157.565,42	4.786.746,62 D
311210114	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	0,00 D	3.537.442,96	157.565,42	3.379.877,54 D
311210119	GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS	0,00 D	991.195,26	0,00	991.195,26 D
311210122	13. SALARIO	0,00 D	407.533,84	0,00	407.533,84 D
311210133	VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	0,00 D	8.139,98	0,00	8.139,98 D
311210200	OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00 D	32.387,46	0,00	32.387,46 D
311210201	SUBSTITUIÇÕES	0,00 D	32.387,46	0,00	32.387,46 D
311210400	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00 D	2.001.331,82	16.343,89	1.984.987,93 D
311210401	SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	0,00 D	1.829.266,58	12.232,47	1.817.034,11 D
311210413	13º SALARIO CONTRATO TEMPORARIO	0,00 D	158.895,11	4.111,42	154.783,69 D
311210414	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00 D	13.170,13	0,00	13.170,13 D
312000000	ENCARGOS PATRONAIS	0,00 D	1.639.202,79	247.448,81	1.391.753,98 D
312100000	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00 D	151.276,20	20.176,46	131.099,74 D
312120000	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00 D	151.276,20	20.176,46	131.099,74 D
312120100	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	0,00 D	151.276,20	20.176,46	131.099,74 D
312120103	MS PREV-PESSOAL CIVIL	0,00 D	151.276,20	20.176,46	131.099,74 D
312200000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00 D	1.487.926,59	227.272,35	1.260.654,24 D
312230000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	1.487.926,59	227.272,35	1.260.654,24 D
312230100	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	0,00 D	1.487.926,59	227.272,35	1.260.654,24 D
312230101	INSS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00 D	1.487.926,59	227.272,35	1.260.654,24 D
319000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00 D	82.663,32	0,00	82.663,32 D
319100000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00 D	82.663,32	0,00	82.663,32 D
319110000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	82.663,32	0,00	82.663,32 D
319110300	FÉRIAS INDENIZADAS	0,00 D	82.663,32	0,00	82.663,32 D
320000000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00 D	4.803.030.412,48	400.692.365,04	4.402.338.047,44 D
321000000	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00 D	4.129.701.373,78	364.710.734,15	3.764.990.639,63 D
321100000	APOSENTADORIAS - RPPS	0,00 D	4.129.701.373,78	364.710.734,15	3.764.990.639,63 D
321110000	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	4.129.701.373,78	364.710.734,15	3.764.990.639,63 D
321110100	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	0,00 D	4.090.606.390,79	357.790.019,41	3.732.816.371,38 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
321110101	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	0,00 D	4.090.606.390,79	357.790.019,41	3.732.816.371,38 D
321117000	SENTENÇAS JUDICIAIS - APOSENTADORIAS	0,00 D	7.320.721,80	6.480.000,00	840.721,80 D
321117001	PRECATÓRIOS- INATIVO CIVIL	0,00 D	6.240.721,80	5.400.000,00	840.721,80 D
321117003	SENT.JUD.NAO TRANS JULG INATIVO CIVIL	0,00 D	1.080.000,00	1.080.000,00	0,00 D
321119900	OUTRAS APOSENTADORIAS	0,00 D	31.774.261,19	440.714,74	31.333.546,45 D
321119901	APOSENTADORIAS E REFORMAS -PESSOAL MILITAR	0,00 D	31.774.261,19	440.714,74	31.333.546,45 D
322000000	PENSÕES	0,00 D	604.826.655,43	35.981.347,07	568.845.308,36 D
322100000	PENSÕES - RPPS	0,00 D	600.062.008,78	35.814.453,67	564.247.555,11 D
322110000	PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	600.062.008,78	35.814.453,67	564.247.555,11 D
322110100	PROVENTOS DE PENSÕES	0,00 D	600.062.008,78	35.814.453,67	564.247.555,11 D
322110101	ABONO PENSIONISTA CIVIL	0,00 D	107.252,46	0,00	107.252,46 D
322110102	13 o SALARIO-PENSIONISTA CIVIL	0,00 D	46.568.986,67	11.270.770,81	35.298.215,86 D
322110103	PENSÕES CIVIS	0,00 D	553.385.769,65	24.543.682,86	528.842.086,79 D
322300000	PENSÕES - PESSOAL MILITAR	0,00 D	4.764.646,65	166.893,40	4.597.753,25 D
322310000	PENSÕES - PESSOAL MILITAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	4.764.646,65	166.893,40	4.597.753,25 D
322310100	PROVENTOS DE PENSÕES - PESSOAL MILITAR	0,00 D	4.764.646,65	166.893,40	4.597.753,25 D
329000000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00 D	68.502.383,27	283,82	68.502.099,45 D
329100000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	0,00 D	65.911.169,89	283,82	65.910.886,07 D
329110000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	65.911.169,89	283,82	65.910.886,07 D
329111200	SALARIO-FAMILIA	0,00 D	23.282,36	0,00	23.282,36 D
329111201	SALARIO FAMILIA - ATIVO PESSOAL CIVIL	0,00 D	23.282,36	0,00	23.282,36 D
329119900	DEMAIS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	0,00 D	65.887.887,53	283,82	65.887.603,71 D
329119903	AUXÍLIO TRANSPORTE-RGPS	0,00 D	36.470,20	0,00	36.470,20 D
329119904	AUXÍLIO TRANSPORTE-RPPS	0,00 D	1.585,69	283,82	1.301,87 D
329119909	BENEFÍCIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL	0,00 D	65.849.831,64	0,00	65.849.831,64 D
329900000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00 D	2.591.213,38	0,00	2.591.213,38 D
329910000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	2.591.213,38	0,00	2.591.213,38 D
329910100	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00 D	2.591.213,38	0,00	2.591.213,38 D
329910101	AUXILIO INVALIDEZ-PESSOAL CIVIL	0,00 D	2.591.213,38	0,00	2.591.213,38 D
330000000	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00 D	6.031.096,88	61.351,82	5.969.745,06 D
331000000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00 D	52.461,56	0,00	52.461,56 D
331100000	CONSUMO DE MATERIAL	0,00 D	52.461,56	0,00	52.461,56 D
331110000	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	52.461,56	0,00	52.461,56 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
331110100	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00 D	4.715,73	0,00	4.715,73 D
331110101	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00 D	4.715,73	0,00	4.715,73 D
331110300	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00 D	2.074,00	0,00	2.074,00 D
331110600	GENEROS ALIMENTACAO	0,00 D	9.061,85	0,00	9.061,85 D
331111600	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00 D	954,34	0,00	954,34 D
331111700	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00 D	17.123,00	0,00	17.123,00 D
331112100	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00 D	962,00	0,00	962,00 D
331112200	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00 D	1.884,25	0,00	1.884,25 D
331112600	MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	0,00 D	10.403,20	0,00	10.403,20 D
331113000	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	0,00 D	354,00	0,00	354,00 D
331113900	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEICULOS	0,00 D	4.674,19	0,00	4.674,19 D
331114200	FERRAMENTAS	0,00 D	195,00	0,00	195,00 D
331119900	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00 D	60,00	0,00	60,00 D
331119901	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00 D	60,00	0,00	60,00 D
332000000	SERVIÇOS	0,00 D	5.397.341,69	61.351,82	5.335.989,87 D
332100000	DIÁRIAS	0,00 D	14.325,00	0,00	14.325,00 D
332110000	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	14.325,00	0,00	14.325,00 D
332110100	DIARIAS PESSOAL CIVIL	0,00 D	14.325,00	0,00	14.325,00 D
332110101	DIARIAS NO PAIS	0,00 D	6.325,00	0,00	6.325,00 D
332110102	DIARIAS NO ESTADO	0,00 D	8.000,00	0,00	8.000,00 D
332200000	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00 D	2.209.793,66	58.659,89	2.151.133,77 D
332210000	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	2.209.793,66	58.659,89	2.151.133,77 D
332210200	PERÍCIAS	0,00 D	2.209.793,66	58.659,89	2.151.133,77 D
332210202	PERÍCIA MÉDICA POR BENEFÍCIOS	0,00 D	2.209.793,66	58.659,89	2.151.133,77 D
332300000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00 D	3.173.223,03	2.691,93	3.170.531,10 D
332310000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	3.173.223,03	2.691,93	3.170.531,10 D
332310400	COMUNICAÇÃO	0,00 D	8.213,06	1.069,06	7.144,00 D
332310403	COMUNICAÇÃO DE DADOS	0,00 D	8.213,06	1.069,06	7.144,00 D
332310600	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00 D	26.759,13	81,13	26.678,00 D
332310602	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00 D	11.480,00	0,00	11.480,00 D
332310604	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00 D	2.413,13	81,13	2.332,00 D
332310606	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00 D	12.866,00	0,00	12.866,00 D
332310700	SERVIÇOS DE APOIO	0,00 D	32.343,20	0,00	32.343,20 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
332310704	SUPRIMENTO DE FUNDOS/REPASSE FINANCEIRO	0,00 D	20.000,00	0,00	20.000,00 D
332310709	SERVIÇOS DE APOIO DE CONSELHOS NACIONAIS E ENTIDADES DE CLASSE	0,00 D	12.343,20	0,00	12.343,20 D
332310800	SERVIÇOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	0,00 D	5.303,14	0,00	5.303,14 D
332310804	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÃO	0,00 D	5.303,14	0,00	5.303,14 D
332311000	LOCAÇÕES	0,00 D	315.921,56	0,00	315.921,56 D
332311003	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00 D	315.921,56	0,00	315.921,56 D
332311100	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00 D	2.062.963,66	241,35	2.062.722,31 D
332311101	SERVIÇOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00 D	420,00	0,00	420,00 D
332311102	SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS EM TIC	0,00 D	1.963.665,35	0,00	1.963.665,35 D
332311111	SERVIÇOS DE TELEPROCESSAMENTO	0,00 D	96.111,58	0,00	96.111,58 D
332311113	SERVIÇOS DE RASTRAMENTO DE VALE TRANSPORTE	0,00 D	2.766,73	241,35	2.525,38 D
332312200	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	0,00 D	2.400,00	0,00	2.400,00 D
332312201	EXPOSIÇÕES	0,00 D	2.400,00	0,00	2.400,00 D
332313200	SERVIÇOS BANCARIOS	0,00 D	1.377,92	84,60	1.293,32 D
332313201	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00 D	1.377,92	84,60	1.293,32 D
332314600	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00 D	7.195,00	0,00	7.195,00 D
332315100	SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	0,00 D	135.152,04	470,20	134.681,84 D
332315101	SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	0,00 D	135.152,04	470,20	134.681,84 D
332315400	LOCAÇÃO DE MAO-DE-OBRA	0,00 D	249.968,32	0,00	249.968,32 D
332315402	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00 D	249.968,32	0,00	249.968,32 D
332315600	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	0,00 D	5.458,20	745,59	4.712,61 D
332315601	PASSAGENS PARA O PAÍS	0,00 D	5.458,20	745,59	4.712,61 D
332319800	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00 D	320.167,80	0,00	320.167,80 D
332319802	SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR	0,00 D	320.167,80	0,00	320.167,80 D
333000000	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	0,00 D	581.293,63	0,00	581.293,63 D
333100000	DEPRECIAÇÃO	0,00 D	97.573,63	0,00	97.573,63 D
333110000	DEPRECIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	97.573,63	0,00	97.573,63 D
333110100	DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00 D	97.573,63	0,00	97.573,63 D
333110101	DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 D	97.573,63	0,00	97.573,63 D
333200000	AMORTIZAÇÃO	0,00 D	483.720,00	0,00	483.720,00 D
333210000	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	483.720,00	0,00	483.720,00 D
333210200	AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEL	0,00 D	483.720,00	0,00	483.720,00 D
333210201	AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARES	0,00 D	483.720,00	0,00	483.720,00 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
340000000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00 D	1.076.929,05	840.721,80	236.207,25 D
343000000	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00 D	1.076.929,05	840.721,80	236.207,25 D
343900000	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00 D	1.076.929,05	840.721,80	236.207,25 D
343910000	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	1.076.929,05	840.721,80	236.207,25 D
343910100	OUTRAS VARIAÇÕES MONETARIAS	0,00 D	1.076.929,05	840.721,80	236.207,25 D
343910170	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA DE PRECATÓRIOS	0,00 D	1.076.929,05	840.721,80	236.207,25 D
350000000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00 D	5.591.107,57	0,00	5.591.107,57 D
351000000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00 D	5.591.107,57	0,00	5.591.107,57 D
351100000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	0,00 D	427.314,82	0,00	427.314,82 D
351120000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 D	427.314,82	0,00	427.314,82 D
351120200	REPASSE CONCEDIDO	0,00 D	427.314,82	0,00	427.314,82 D
351120201	REPASSE CONCEDIDO-EXECUTIVO	0,00 D	427.314,82	0,00	427.314,82 D
351200000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	5.163.792,75	0,00	5.163.792,75 D
351220000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 D	5.163.792,75	0,00	5.163.792,75 D
351220200	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	5.163.792,75	0,00	5.163.792,75 D
351220205	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS DE TÍTULOS E VALORES	0,00 D	5.163.792,75	0,00	5.163.792,75 D
370000000	TRIBUTÁRIAS	0,00 D	480.327,00	43.499,15	436.827,85 D
372000000	CONTRIBUIÇÕES	0,00 D	480.327,00	43.499,15	436.827,85 D
372100000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00 D	480.327,00	43.499,15	436.827,85 D
372130000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	480.327,00	43.499,15	436.827,85 D
372130400	OBRIGAÇÕES PATRONAIS S/ SERVIÇOS DE PESSOA FISICA	0,00 D	480.327,00	43.499,15	436.827,85 D
390000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00 D	985.900.225,15	0,00	985.900.225,15 D
397000000	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00 D	330.713.901,91	0,00	330.713.901,91 D
397200000	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00 D	330.713.901,91	0,00	330.713.901,91 D
397210000	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	330.713.901,91	0,00	330.713.901,91 D
397210100	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00 D	330.713.901,91	0,00	330.713.901,91 D
397210101	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00 D	330.713.901,91	0,00	330.713.901,91 D
399000000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00 D	655.186.323,24	0,00	655.186.323,24 D
399200000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS	0,00 D	2.076.293,40	0,00	2.076.293,40 D
399230000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	2.076.293,40	0,00	2.076.293,40 D
399230100	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	2.076.293,40	0,00	2.076.293,40 D
399600000	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00 D	38.150,60	0,00	38.150,60 D
399610000	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	38.150,60	0,00	38.150,60 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
399610100	INDENIZAÇÕES	0,00 D	1.548,80	0,00	1.548,80 D
399610200	RESTITUIÇÕES DIVERSAS	0,00 D	36.601,80	0,00	36.601,80 D
399900000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00 D	653.071.879,24	0,00	653.071.879,24 D
399920000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - INTRA OFSS	0,00 D	653.071.879,24	0,00	653.071.879,24 D
399920100	AJUSTE DO VALOR ATUAL DO PLANO DE EQUACIONAMENTO DO DEFICIT DO RPPS	0,00 D	653.071.879,24	0,00	653.071.879,24 D
400000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00 C	4.081.212.561,75	10.498.192.436,99	6.416.979.875,24 C
410000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00 C	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 C
411000000	IMPOSTOS	0,00 C	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 C
411200000	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	0,00 C	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 C
411210000	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 C
411210300	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00 C	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 C
411210301	IR - PESSOAS FISICAS	0,00 C	1.875.928,56	1.875.928,56	0,00 C
420000000	CONTRIBUIÇÕES	0,00 C	166.221.194,06	3.531.604.219,44	3.365.383.025,38 C
421000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00 C	166.221.194,06	3.531.604.219,44	3.365.383.025,38 C
421100000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	0,00 C	166.221.194,06	3.531.604.219,44	3.365.383.025,38 C
421110000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	49.874.783,22	1.124.751.872,85	1.074.877.089,63 C
421110200	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	0,00 C	49.874.783,22	1.124.751.872,85	1.074.877.089,63 C
421110201	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	0,00 C	49.486.784,29	1.120.586.664,76	1.071.099.880,47 C
421110204	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - PAGTO SENT. JUDICIAIS	0,00 C	152.064,20	3.031.792,07	2.879.727,87 C
421110299	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	0,00 C	235.934,73	1.133.416,02	897.481,29 C
421120000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	0,00 C	116.346.410,84	2.406.852.346,59	2.290.505.935,75 C
421120100	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00 C	86.880.295,05	1.369.380.778,65	1.282.500.483,60 C
421120101	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	0,00 C	86.880.295,05	1.369.380.778,65	1.282.500.483,60 C
421129900	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00 C	29.466.115,79	1.037.471.567,94	1.008.005.452,15 C
421129905	INATIVOS CIVIL PREVIDENCIÁRIO- ART.23 LEI 3.150/05	0,00 C	23.329.525,34	907.359.531,32	884.030.005,98 C
421129906	PENSIONISTAS CIVIL PREVIDENCIÁRIO- ART.23 LEI 3.150/05	0,00 C	6.136.590,45	129.969.712,61	123.833.122,16 C
421129910	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - LEI 3.150/05	0,00 C	0,00	142.324,01	142.324,01 C
440000000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00 C	130.428,56	31.699.920,94	31.569.492,38 C
442000000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00 C	70,42	3.775.156,12	3.775.085,70 C
442500000	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00 C	70,42	3.775.156,12	3.775.085,70 C
442520000	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS – INTRA OFSS	0,00 C	70,42	3.775.156,12	3.775.085,70 C
442520100	MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS – INTRA OFSS	0,00 C	70,42	3.775.156,12	3.775.085,70 C
442520101	MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS – PATRONAL – INTRA OFSS	0,00 C	70,42	3.775.156,12	3.775.085,70 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
445000000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 C	130.358,14	27.924.764,82	27.794.406,68 C
445100000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00 C	0,00	284,80	284,80 C
445110000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	284,80	284,80 C
445110100	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00 C	0,00	284,80	284,80 C
445200000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 C	130.358,14	27.924.480,02	27.794.121,88 C
445210000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	130.358,14	27.924.480,02	27.794.121,88 C
445210100	JUROS DE TÍTULOS DE RENDA	0,00 C	130.358,14	27.924.480,02	27.794.121,88 C
445210102	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00 C	130.358,14	27.924.480,02	27.794.121,88 C
450000000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00 C	287.783.025,42	1.727.692.841,13	1.439.909.815,71 C
451000000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00 C	287.783.025,42	1.727.692.841,13	1.439.909.815,71 C
451100000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	3.351.496,63	212.322.483,41	208.970.986,78 C
451120000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 C	3.351.496,63	212.322.483,41	208.970.986,78 C
451120200	REPASSE RECEBIDO	0,00 C	3.351.496,63	212.322.483,41	208.970.986,78 C
451120201	REPASSE RECEBIDO-EXECUTIVO	0,00 C	2.681.818,00	91.075.185,98	88.393.367,98 C
451120210	REPASSE RECEBIDO- SUPERAVIT FINANCEIRO	0,00 C	0,00	6.517.548,92	6.517.548,92 C
451120211	REPASSE RECEBIDO-ADIANTAMENTO	0,00 C	669.678,63	114.729.748,51	114.060.069,88 C
451200000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	14.166,04	38.630,08	24.464,04 C
451220000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 C	14.166,04	38.630,08	24.464,04 C
451220200	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	14.166,04	38.630,08	24.464,04 C
451220204	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DE BENS MÓVEIS ENTRE UNIDADES DE ÓRGÃOS DIFERENTES	0,00 C	14.166,04	38.630,08	24.464,04 C
451300000	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00 C	284.417.362,75	1.515.331.727,64	1.230.914.364,89 C
451320000	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS – INTRA OFSS	0,00 C	284.417.362,75	1.515.331.727,64	1.230.914.364,89 C
451320200	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00 C	284.417.362,75	1.515.331.727,64	1.230.914.364,89 C
451320201	COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00 C	140.258.760,05	1.212.598.661,97	1.072.339.901,92 C
451320202	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL - APORTES MENSAS PREESTABELECIDOS	0,00 C	144.158.602,70	302.733.065,67	158.574.462,97 C
460000000	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 C	0,00	55.609,49	55.609,49 C
463000000	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 C	0,00	54.359,49	54.359,49 C
463900000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 C	0,00	54.359,49	54.359,49 C
463910000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	54.359,49	54.359,49 C
463910700	INCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00 C	0,00	54.359,49	54.359,49 C
464000000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 C	0,00	1.250,00	1.250,00 C
464100000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 C	0,00	1.250,00	1.250,00 C
464110000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	1.250,00	1.250,00 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
464110300	DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS-RETENÇÕES/CONSIGNAÇÕES	0,00 C	0,00	1.250,00	1.250,00 C
464110302	DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS-DEPÓSITOS	0,00 C	0,00	1.250,00	1.250,00 C
490000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00 C	3.625.201.985,15	5.205.263.917,43	1.580.061.932,28 C
491000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.624.801.449,82	3.624.801.449,82	0,00 C
491100000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.624.801.449,82	3.624.801.449,82	0,00 C
491110000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	3.624.801.449,82	3.624.801.449,82	0,00 C
491110100	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.624.801.449,82	3.624.801.449,82	0,00 C
491110101	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	0,00 C	3.624.801.449,82	3.624.801.449,82	0,00 C
497000000	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00 C	0,00	1.550.526.866,30	1.550.526.866,30 C
497100000	REVERSÃO DE PROVISÕES	0,00 C	0,00	1.550.526.866,30	1.550.526.866,30 C
497110000	REVERSÃO DE PROVISÕES – CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	0,00	1.550.526.866,30	1.550.526.866,30 C
497110200	REVERSÃO DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00 C	0,00	1.550.526.866,30	1.550.526.866,30 C
499000000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00 C	400.535,33	29.935.601,31	29.535.065,98 C
499100000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00 C	41.298,56	13.078.883,05	13.037.584,49 C
499130000	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 C	41.298,56	13.078.883,05	13.037.584,49 C
499130100	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIME GERAL E RPPS	0,00 C	41.298,56	13.078.883,05	13.037.584,49 C
499900000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00 C	359.236,77	16.856.718,26	16.497.481,49 C
499910000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 C	359.236,77	16.856.718,26	16.497.481,49 C
499910100	OUTRAS RECEITAS	0,00 C	359.236,77	16.856.718,26	16.497.481,49 C
500000000	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	162.731.386,12 D	23.699.333.732,58	6.226.326.989,17	17.635.738.129,53 D
520000000	ORÇAMENTO APROVADO	0,00 D	23.699.124.843,21	6.226.326.989,17	17.472.797.854,04 D
521000000	PREVISÃO DA RECEITA	0,00 D	3.762.672.600,00	0,00	3.762.672.600,00 D
521100000	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00 D	3.762.672.600,00	0,00	3.762.672.600,00 D
521110000	PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	0,00 D	3.762.672.600,00	0,00	3.762.672.600,00 D
522000000	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00 D	19.936.452.243,21	6.226.326.989,17	13.710.125.254,04 D
522100000	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	10.774.251.740,51	5.982.718.304,73	4.791.533.435,78 D
522110000	DOTAÇÃO INICIAL	0,00 D	4.509.410.200,00	0,00	4.509.410.200,00 D
522110100	CREDITO INICIAL	0,00 D	4.509.410.200,00	0,00	4.509.410.200,00 D
522120000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00 D	695.141.026,64	0,00	695.141.026,64 D
522120100	CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	0,00 D	695.141.026,64	0,00	695.141.026,64 D
522130000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00 D	1.108.158.817,50	1.108.158.817,50	0,00 D
522130100	SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00 D	203.457.329,45	0,00	203.457.329,45 D
522130200	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00 D	220.254.418,15	0,00	220.254.418,15 D

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
522130300	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	0,00 D	271.429.279,04	0,00	271.429.279,04 D
522130900	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00 C	0,00	413.017.790,86	413.017.790,86 C
522139900	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00 D	413.017.790,86	695.141.026,64	282.123.235,78 C
522190000	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00 D	4.461.541.696,37	4.874.559.487,23	413.017.790,86 C
522190100	ALTERACAO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA	0,00 D	4.461.541.696,37	4.461.541.696,37	0,00 D
522190101	ACRÉSCIMO	0,00 D	4.461.541.696,37	0,00	4.461.541.696,37 D
522190109	(-) REDUÇÃO	0,00 C	0,00	4.461.541.696,37	4.461.541.696,37 C
522190400	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00 C	0,00	413.017.790,86	413.017.790,86 C
522200000	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	0,00 D	70.214.273,10	527.985,56	69.686.287,54 D
522220000	DESCENTRALIZAÇÃO EXTERNA DE CRÉDITOS - DESTAQUE	0,00 D	70.214.273,10	527.985,56	69.686.287,54 D
522220100	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	0,00 D	70.125.533,10	439.245,56	69.686.287,54 D
522220101	CRÉDITOS RECEBIDOS	0,00 D	70.125.533,10	439.245,56	69.686.287,54 D
522220200	ADMINISTRACAO INDIRETA	0,00 D	88.740,00	88.740,00	0,00 D
522220201	CRÉDITOS RECEBIDOS	0,00 D	88.740,00	88.740,00	0,00 D
522900000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	9.091.986.229,60	243.080.698,88	8.848.905.530,72 D
522910000	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	0,00 D	4.546.950.353,96	122.497.588,60	4.424.452.765,36 D
522910100	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	0,00 D	4.546.950.353,96	0,00	4.546.950.353,96 D
522910300	(-) ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	0,00 C	0,00	122.497.588,60	122.497.588,60 C
522920000	EMPENHOS POR EMISSÃO	0,00 D	4.545.035.875,64	120.583.110,28	4.424.452.765,36 D
522920100	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	0,00 D	4.545.035.875,64	120.583.110,28	4.424.452.765,36 D
522920101	EMISSÃO DE EMPENHOS	0,00 D	4.545.035.875,64	0,00	4.545.035.875,64 D
522920103	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS	0,00 C	0,00	120.583.110,28	120.583.110,28 C
530000000	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	162.731.386,12 D	208.889,37	0,00	162.940.275,49 D
531000000	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	185.965,74 D	191.247,96	0,00	377.213,70 D
531100000	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	185.965,74 D	0,00	0,00	185.965,74 D
531700000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	191.247,96	0,00	191.247,96 D
532000000	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	162.545.420,38 D	17.641,41	0,00	162.563.061,79 D
532100000	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	162.545.420,38 D	0,00	0,00	162.545.420,38 D
532700000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	17.641,41	0,00	17.641,41 D
600000000	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	162.731.386,12 C	67.596.742.157,09	85.069.748.900,50	17.635.738.129,53 C
620000000	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00 C	67.433.624.061,69	84.906.421.915,73	17.472.797.854,04 C
621000000	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00 C	3.602.390.414,55	7.365.063.014,55	3.762.672.600,00 C
621100000	RECEITA A REALIZAR	0,00 C	3.579.622.484,77	3.785.440.529,78	205.818.045,01 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanco 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
621200000	RECEITA REALIZADA	0,00 C	22.767.929,78	3.579.622.484,77	3.556.854.554,99 C
622000000	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00 C	63.831.233.647,14	77.541.358.901,18	13.710.125.254,04 C
622100000	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00 C	44.219.777.042,69	49.080.996.766,01	4.861.219.723,32 C
622110000	CREDITO DISPONÍVEL	0,00 C	14.740.612.691,67	15.177.379.649,63	436.766.957,96 C
622110100	CRÉDITO DISPONÍVEL	0,00 C	14.740.612.691,67	15.177.379.649,63	436.766.957,96 C
622120000	CREDITO INDISPONÍVEL	0,00 C	14.655.615.431,72	14.655.615.431,72	0,00 C
622120100	BLOQUEIO DE CREDITO	0,00 C	9.988.081.967,48	9.988.081.967,48	0,00 C
622120200	CREDITO PRE-EMPENHADO	0,00 C	4.667.533.464,24	4.667.533.464,24	0,00 C
622130000	CREDITO UTILIZADO	0,00 C	14.823.548.919,30	19.248.001.684,66	4.424.452.765,36 C
622130100	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00 C	4.907.923.613,43	4.907.923.613,43	0,00 C
622130200	CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	0,00 C	5.052.717.945,06	5.052.717.945,06	0,00 C
622130300	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00 C	4.776.368.784,04	4.776.368.784,04	0,00 C
622130400	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00 C	86.538.576,77	4.510.782.452,76	4.424.243.875,99 C
622130500	EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00 C	0,00	191.247,96	191.247,96 C
622130700	EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00 C	0,00	17.641,41	17.641,41 C
622900000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	19.611.456.604,45	28.460.362.135,17	8.848.905.530,72 C
622910000	DESPESA PRE-EMPENHADA	0,00 C	4.788.116.574,52	9.212.569.339,88	4.424.452.765,36 C
622910100	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	0,00 C	4.667.533.464,24	4.667.533.464,24	0,00 C
622910200	PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	0,00 C	120.583.110,28	4.545.035.875,64	4.424.452.765,36 C
622920000	EMISSAO DE EMPENHO	0,00 C	14.823.340.029,93	19.247.792.795,29	4.424.452.765,36 C
622920100	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00 C	14.823.340.029,93	19.247.792.795,29	4.424.452.765,36 C
622920101	EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00 C	4.907.732.365,47	4.907.923.613,43	191.247,96 C
622920102	EMPENHOS EM LIQUIDACAO	0,00 C	5.052.717.945,06	5.052.717.945,06	0,00 C
622920103	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00 C	4.776.351.142,63	4.776.368.784,04	17.641,41 C
622920104	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	0,00 C	86.538.576,77	4.510.782.452,76	4.424.243.875,99 C
630000000	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	162.731.386,12 C	163.118.095,40	163.326.984,77	162.940.275,49 C
631000000	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	185.965,74 C	340.464,56	531.712,52	377.213,70 C
631100000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	185.965,74 C	185.965,74	0,00	0,00 C
631300000	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00 C	154.498,82	154.498,82	0,00 C
631400000	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00 C	0,00	154.498,82	154.498,82 C
631700000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	191.247,96	191.247,96 C
631710000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	191.247,96	191.247,96 C
631900000	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00 C	0,00	31.466,92	31.466,92 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
631990000	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00 C	0,00	31.466,92	31.466,92 C
631990200	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS - CONTROLE POR NE	0,00 C	0,00	31.466,92	31.466,92 C
632000000	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	162.545.420,38 C	162.777.630,84	162.795.272,25	162.563.061,79 C
632100000	RP PROCESSADOS A PAGAR	162.545.420,38 C	162.661.525,61	116.105,23	0,00 C
632200000	RP PROCESSADOS PAGOS	0,00 C	116.105,23	162.661.525,61	162.545.420,38 C
632700000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	17.641,41	17.641,41 C
632710000	RP PROCESSADOS INSCRIÇÃO DO EXERCÍCIO	0,00 C	0,00	17.641,41	17.641,41 C
700000000	CONTROLES DEVEDORES	367.081.784,45 D	11.046.619.938,91	5.566.555.475,31	5.847.146.248,05 D
720000000	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	275.510.685,35 D	10.528.401.253,69	5.566.555.319,19	5.237.356.619,85 D
721000000	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	275.510.685,35 D	10.528.401.253,69	5.566.555.319,19	5.237.356.619,85 D
721100000	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	275.510.685,35 D	10.528.401.253,69	5.566.555.319,19	5.237.356.619,85 D
721110000	RECURSOS ORDINÁRIOS	275.510.685,35 D	10.528.401.253,69	5.566.555.319,19	5.237.356.619,85 D
790000000	OUTROS CONTROLES	91.571.099,10 D	518.218.685,22	156,12	609.789.628,20 D
791000000	RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00 D	20.156,12	156,12	20.000,00 D
791200000	RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00 D	20.156,12	156,12	20.000,00 D
791210000	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	0,00 D	20.156,12	156,12	20.000,00 D
791210100	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	0,00 D	20.156,12	156,12	20.000,00 D
799000000	DEMAIS CONTROLES	91.571.099,10 D	518.198.529,10	0,00	609.769.628,20 D
799600000	CONTROLE SUPERÁVIT FINANCEIRO	91.571.099,10 D	518.198.529,10	0,00	609.769.628,20 D
799610000	CONTROLE SUPERÁVIT FINANCEIRO	91.571.099,10 D	518.198.529,10	0,00	609.769.628,20 D
799610100	CONTROLE SUPERÁVIT FINANCEIRO	91.571.099,10 D	518.198.529,10	0,00	609.769.628,20 D
799610101	SUPERÁVIT FINANCEIRO APURADO PARA EMISSÃO CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO	91.571.099,10 D	518.198.529,10	0,00	609.769.628,20 D
800000000	CONTROLES CREDORES	367.081.784,45 C	49.568.557.306,27	55.048.621.769,87	5.847.146.248,05 C
820000000	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	275.510.685,35 C	49.365.059.820,70	54.326.905.755,20	5.237.356.619,85 C
821000000	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	275.510.685,35 C	27.752.360.407,51	32.714.206.342,01	5.237.356.619,85 C
821100000	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	275.510.685,35 C	27.752.360.407,51	32.714.206.342,01	5.237.356.619,85 C
821110000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	104.692.070,35 C	10.674.572.165,83	10.975.922.825,41	406.042.729,93 C
821110100	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	0,00 C	10.286.951.199,85	10.286.951.199,85	0,00 C
821110200	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	104.692.070,35 C	387.620.965,98	688.971.625,56	406.042.729,93 C
821120000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	185.965,74 C	9.960.636.276,27	9.960.641.558,49	191.247,96 C
821120100	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	185.965,74 C	4.907.918.331,21	4.907.923.613,43	191.247,96 C
821120200	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO	0,00 C	5.052.717.945,06	5.052.717.945,06	0,00 C
821130000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	170.632.649,26 C	7.081.105.139,95	6.914.516.599,60	4.044.108,91 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanco 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
821130100	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	162.545.420,38 C	4.939.167.167,06	4.776.639.388,09	17.641,41 C
821130200	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	6.805.622,53 C	1.865.191.921,14	1.860.898.534,61	2.512.236,00 C
821130300	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	1.281.606,35 C	276.746.051,75	276.978.676,90	1.514.231,50 C
821140000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	0,00 C	36.046.825,46	4.863.125.358,51	4.827.078.533,05 C
821140100	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	5.371.154,47	2.842.869.077,84	2.837.497.923,37 C
821140200	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	0,00 C	30.197.291,38	1.783.916.549,73	1.753.719.258,35 C
821140300	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	0,00 C	478.379,61	235.912.416,12	235.434.036,51 C
821140400	UTILIZADA POR DEDUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00 C	0,00	427.314,82	427.314,82 C
822000000	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	0,00 C	11.386.394.949,41	11.386.394.949,41	0,00 C
822100000	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00 C	11.386.394.949,41	11.386.394.949,41	0,00 C
822110000	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	0,00 C	11.386.394.949,41	11.386.394.949,41	0,00 C
822110100	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	0,00 C	4.813.435.088,87	6.041.822.480,80	1.228.387.391,93 C
822110102	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA	0,00 C	4.813.435.088,87	6.041.822.480,80	1.228.387.391,93 C
822110300	COTA FINANCEIRA UTILIZADA	0,00 C	265.568.689,87	4.955.553.395,96	4.689.984.706,09 C
822110400	COTA FINANCEIRA - TRANSFERÊNCIAS	0,00 C	6.307.391.170,67	389.019.072,65	5.918.372.098,02 D
822110403	(-) COTA FINANCEIRA - TRANSFERÊNCIA - RECEBIDA	0,00 D	5.971.878.122,40	123.400.000,00	5.848.478.122,40 D
822110404	(-) COTA FINANCEIRA - TRANSFERÊNCIA POR DESTAQUE- RECEBIDA	0,00 D	69.944.358,40	50.382,78	69.893.975,62 D
822110405	COTA FINANCEIRA - CANCELAMENTO DEVIDO A ESTORNO DE LIQUIDAÇÃO	0,00 C	0,00	265.568.689,87	265.568.689,87 C
822110406	(-) COTA FINANCEIRA - CANCELAMENTO - ESTORNO DE LIQUIDAÇÕES	0,00 D	265.568.689,87	0,00	265.568.689,87 D
823000000	EXECUÇÃO DO LIMITE ORÇAMENTÁRIO	0,00 C	10.226.304.463,78	10.226.304.463,78	0,00 C
823010000	CONTROLE DE COTAS ORÇAMENTÁRIAS	0,00 C	5.230.151.519,36	9.661.771.930,34	4.431.620.410,98 C
823010300	COTA ORÇAMENTÁRIA POR UNIDADE GESTORA A UTILIZAR	0,00 C	5.109.568.409,08	5.116.736.054,70	7.167.645,62 C
823010400	COTA ORÇAMENTÁRIA UTILIZADA	0,00 C	120.583.110,28	4.545.035.875,64	4.424.452.765,36 C
823020000	CONTROLE DE COTAS ORÇAMENTÁRIAS - TRANSFERÊNCIA	0,00 C	4.996.152.944,42	564.532.533,44	4.431.620.410,98 D
823020200	(-) CONTROLE DE COTAS ORÇAMENTÁRIAS - TRANSFERÊNCIA - RECEBIDA	0,00 D	4.996.152.944,42	564.532.533,44	4.431.620.410,98 D
890000000	OUTROS CONTROLES	91.571.099,10 C	203.497.485,57	721.716.014,67	609.789.628,20 C
891000000	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00 C	40.156,12	60.156,12	20.000,00 C
891200000	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00 C	40.156,12	60.156,12	20.000,00 C
891210000	EXECUÇÃO DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	0,00 C	40.156,12	60.156,12	20.000,00 C
891210100	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR	0,00 C	20.156,12	20.156,12	0,00 C
891210200	ADIANTAMENTOS A APROVAR	0,00 C	20.000,00	20.000,00	0,00 C
891210300	ADIANTAMENTOS APROVADOS	0,00 C	0,00	20.000,00	20.000,00 C
899000000	DEMAIS CONTROLES	91.571.099,10 C	203.457.329,45	721.655.858,55	609.769.628,20 C

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO
Balanço 2025

Código	Descrição	Saldo Anterior	Débito no Período	Crédito no Período	Saldo
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
899600000	CONTROLE SUPERÁVIT FINANCEIRO	91.571.099,10 C	203.457.329,45	721.655.858,55	609.769.628,20 C
899610000	CONTROLE SUPERÁVIT FINANCEIRO	91.571.099,10 C	203.457.329,45	721.655.858,55	609.769.628,20 C
899610100	CONTROLE SUPERÁVIT FINANCEIRO	91.571.099,10 C	203.457.329,45	721.655.858,55	609.769.628,20 C
899610101	SUPERÁVIT FINANCEIRO APURADO PARA EMISSÃO CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO	91.571.099,10 C	203.457.329,45	518.198.529,10	406.312.298,75 C
899610102	EMISSÃO DE CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO DE S.F. REALIZADO	0,00 C	0,00	203.457.329,45	203.457.329,45 C

Resumo	
Título	Saldo Atual
1- ATIVO	9.850.767.339,99
2- PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	8.842.996.552,62
3- VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	5.409.209.087,87
4- VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	6.416.979.875,24
5- CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	17.635.738.129,53
6- CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	17.635.738.129,53
7- CONTROLES DEVEDORES	5.847.146.248,05
8- CONTROLES CREDORES	5.847.146.248,05
TOTAL 1 + 3 + 5 + 7	38.742.860.805,44
TOTAL 2 + 4 + 6 + 8	38.742.860.805,44

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – 2025

1. DA DENOMINAÇÃO, DA PERSONALIDADE JURÍDICA E OBJETIVOS

A Agência de Previdência Social de MS – AGEPREV-MS, **UG: 770202 – 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 do plano previdenciário. A **Lei Complementar 274 de 22 de maio de 2020** contempla as alterações da Reforma Previdenciária nos moldes da **Emenda Constitucional nº. 82, de 18 de novembro de 2019** (Estadual), e **Emenda a Constitucional nº 103 de 12 novembro de 2019** (Federal).

1.1 PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

A escrituração contábil da AGEPREV/MS obedece aos preceitos definidos pela Lei Nº. 4.320/64 e aos princípios fundamentais de contabilidade adotados pelo **PCASP e DCASP**. Está mantida em registros permanentes, observados os critérios uniformes no tempo, com registro das mutações patrimoniais segundo o princípio da competência. É operacionalizada pelo 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.

Compõem as demonstrações financeiras deste Relatório Técnico: **Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)**, que foram elaboradas com base nos dados extraídos do **Sistema de Planejamento e Finanças (SPF)**, e referem-se ao exercício financeiro de 2025, que coincide, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro. Em virtude das despesas não previdenciárias com Abonos e Destaques Orçamentários serem executadas conjuntamente com as despesas previdenciárias, o **Sistema de Planejamento e Finanças – SPF** não individualiza as execuções quando da consolidação das Demonstrações do Balanço Geral do RPPS.

1.2 BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras constantes deste Relatório Técnico, foram elaboradas de acordo com as orientações contidas na Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 117, de 28 de outubro de 2021, regulado pelos seguintes dispositivos legais: Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000, além das disposições emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade e 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 naturezas patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho.

2. PRINCIPAIS POLÍTICAS 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: Compreende 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 a legislação específica das concedentes. 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), e seus resultados constam nos demonstrativos de Investimentos que foram 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, acréscimos dos respectivos juros e encargos, com expectativa de realização em 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 pelo 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 pela 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, é 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, no valor de **R\$ 185.965,74** (Cento e oitenta e cinco mil, novecentos e sessenta e cinco reais e setenta e quatro centavos), inscritos no exercício de 2025 e não liquidados, e os restos a pagar processados no valor de **R\$ 154.498,82** (Cento e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e noventa e oito reais e oitenta e dois centavos), foram pagos e cancelados **R\$ 31.466,92** (Trinta e um mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e noventa e dois centavos) conforme Portaria 0048 de 22/05/2025. O **Decreto nº 16.695, de 14 de novembro de 2025**, normatizou os procedimentos de fechamento anual orçamentário, financeiro e contábil a serem adotados pelas Unidade Gestoras do Estado de MS.

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.

3. JULGAMENTOS, ESTIMATIVAS E PREMISSAS CONTÁBEIS.

Na preparação das demonstrações contábeis da Agência de Previdência Social de MS, foram utilizados estimativas e 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 pelo valor de reposição;

b) nos valores aplicados em Fundos de investimentos, para o ajuste de perdas prováveis dos valores aplicados a curto e longo prazo, foi utilizado o mecanismo de Marcação a Mercado, que tem como objetivo, atualizar diariamente o valor das cotas de fundos de investimentos e dos títulos de renda fixa.

c) para reestruturação da gestão do patrimônio Mobiliário foram utilizadas as normas dispostas nos seguintes decretos:

- Decreto nº. 16.268 de 04/09/23 – Obrigatoriedade de realização de inventário dos bens móveis, intangíveis e semoventes;
- Decreto nº. 16.291 de 09/10/2023 – Instituição do Sistema de Gestão de Patrimônio Mobiliários (SGPM);
- Decreto nº. 16.293 – 09/10/2023 – Procedimentos de reconhecimento, definição de vida Útil, contábil, amortização, reativação, redução ao valor recuperável e baixa de bens intangíveis sob responsabilidade dos órgão e entidades;
- Decreto nº. 16.294 09/10/2023 – Procedimento de análise, classificação, desfazimento e baixa de bens móveis, intangíveis e semoventes inservíveis;
- Decreto nº. 16.295 09/10/2023 – Gestão dos bens móveis, intangíveis e semoventes no âmbito da Administração pública Direta, Autárquica e Fundacional.

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** e, embora sejam administradas pelo RPPS, são custeadas pelo Ente Federativo com recursos do Tesouro Estadual.

4. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – Anexo 12

Na elaboração do Orçamento da AGEPREV, para o exercício em questão, os créditos orçamentários foram previstos estimando a Receita e fixando as Despesas em igual valor, conforme Lei Estadual n. 6.372 de 16 de dezembro de 2024, Lei Orçamentária Anual – LOA.

4.1 Critérios contábeis adotados para o Balanço Orçamentário

a) O Balanço Orçamentário, previsto no art. 102 e anexo 12 da Lei 4.320/64, apresenta as Receitas Estimadas e as Despesas Fixadas no orçamento, em confronto com as Receitas Arrecadadas e as Despesas Executadas, respectivamente;

b) Confrontando-se as Receitas Executadas com as Estimadas, é possível avaliar o grau de planejamento e o desempenho da arrecadação em determinado período, a partir das diferenças;

c) Quando confrontadas as Despesas Executadas com as Autorizadas, é possível analisar o comportamento da administração e a ação do gestor, diante da autorização legislativa que limitou os gastos;

d) O confronto das diferenças entre as Receitas Previstas e as Despesas Fixadas, bem como entre as Receitas e Despesas Executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit ou déficit;

e) Contexto operacional: Os dados apresentados compreendem a previsão e a 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.

f) 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.

g) 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.

4.1.2 Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias.

a) As Receitas Orçamentárias são caracterizadas conforme art. 11 da Lei 4.320/64 e seguem o regime contábil de caixa, sendo consideradas realizadas quando da sua efetiva arrecadação (art.35 da lei 4.320/64);

b) As Receitas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressa em reais;

c) As Receitas Orçamentárias estão apresentadas conforme a classificação econômica (natureza da despesa) constante na Portaria Conjunta STN/SOF nº 831, de 07 de maio de 2021;

d) As Receitas estão listadas pelos valores líquidos das deduções. As deduções de receita atualmente previstas pela legislação são: Dedução, Renúncia de Receita, Isenções e Descontos Concedidos;

4.1.3 Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias.

a) As Despesas Orçamentárias, resultantes de autorização legislativa fixadas na Lei Estadual nº 6.372 de 16/12/2024 (Lei de Orçamento Anual - LOA, seguem em regime contábil da competência, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art.35 da Lei 4.320/64);

b) As Despesas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressa em reais;

c) As Despesas Orçamentárias estão apresentadas conforme a classificação econômica (natureza da despesa) atendendo as orientações do Manual de Contabilidade - STN e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público;

d) As despesas são elencadas pelos seus valores empenhados no exercício.

4.1.4 Análise do Resultado Apurado

a) Total da Despesa Fixada para o período, orçamento inicial e suas alterações.

Dotação Inicial	4.509.410.200,00
Excesso de Arrecadação do Tesouro	220.254.418,15
Crédito Suplementar a Superávit Financeiro	203.457.329,45
Crédito Suplementar por Anulação Total ou parcial de Dotação	271.429.279,04
Anulação Total ou Parcial de Dotação	(413.017.790,86)
Dotação Atualizada	4.791.033.435,78

b) As anulações de Dotação Orçamentarias ocorreram em virtude da segregação das despesas com Aposentados e Pensionistas Militares que passaram ocorrer na **UG: 770902** – Fundo do Sistema de Proteção Social dos Militares.

Receitas Realizadas e Despesas Empenhadas	
Receitas Realizadas	3.556.854.554,99
Despesas Empenhadas	4.424.261.015,36
Déficit Orçamentário	(867.406.460,37)

c) Entre a Receita e a Despesa realizada houve um déficit orçamentário no valor de **R\$ 867.406.460,37** (Oitocentos e sessenta e sete milhões, quatrocentos e seis mil, quatrocentos e sessenta reais e trinta e sete centavos), originada da insuficiência financeira das contribuições previdenciárias necessárias para o pagamento dos benefícios dos segurados do MSPREV e das despesas com Militares da Reserva ou Reformados, e de seus Pensionistas vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (folha de dezembro/2024), exigindo cobertura, pelo ente, na forma de repasse financeiro, haja vista ser obrigação do Estado suportar o déficit financeiro de ambos os planos, conforme disposição do Art. 117 da Lei Estadual 3.150/05 e § 1º do Art. 24-C da Lei Federal 13.954/2019.

4.1.5 Análise do Balanço Orçamentário por meio dos quocientes.

A análise por quociente é uma técnica que estabelece relações entre contas ou grupos de contas para avaliar a situação financeira do RPPS. A fórmula **(Receitas Correntes - Receitas Patrimoniais) / Despesas Correntes** é o indicador que tem por finalidade verificar se há equilíbrio entre receitas e despesas. No exercício de 2025, subtraindo as Receitas Patrimoniais das Receitas Correntes o resultado é de R\$ **3.343.839.020,72** que, divididos pelas Despesas Correntes, que somam R\$ **4.424.261.015,36**, o índice apurado é de **75.57%** indicando desequilíbrio entre as receitas e as despesas previdenciárias, sendo necessário, portanto, o aporte do Estado ao RPPS na ordem de **75,57%** para cobrir a da despesa corrente.

Demonstrativos das Receitas e Despesas Previdenciárias

Receitas	Previsão Atualizada	Receita Atualizada
Receita de Contribuições de Segurados	1.359.296.500,00	1.049.678.014,29
Receita de Contribuições Patronais	2.156.078,200,00	2.264.622.140,00
Receita de Contribuições Patronais - TIP	1.681.400,00	897.481,29
Receitas Imobiliárias	10.161.700,00	24.764.860,12
Receitas de Compensação entre Regimes	20.045.400,00	13.037.584,49
Receita de Aportes para Equacionamento do Déficit	0,00	158.574.462,97
Outras Receita - adm. de consignados (Lei 5.794/21)	20.054.200,00	16.497.481,49
Outras Receita Mantida pelo Tesouro	1.000.000,00	0,00
Total da Receita	3.568.317.400,00	3.528.072.024,65

Em que pese a Lei 6.379 de 30/12/2024 haver instituído o **Fundo do Sistema de Proteção dos Militares - FSPSM, Unidade Gestora 770902**, as despesas com Benefícios Militares relativas às folha da competência de dezembro/2024, executadas em janeiro/2025, ainda ocorreram na **Unidade Gestora 770202 – Ageprev**, uma vez que efeitos contábeis e orçamentários do **FSPSM** passaram a vigor a partir de 1º de janeiro de 2025, momento em que houve a segregação contábil e financeira.

Receitas de Contribuição dos Militares – SPSM 10,5% conforme Lei 13.954/19, competência dezembro de 2024.

Receitas	Previsão Atualizada	Receita Atualizada
Receita de Contribuições de Segurados - Ativos	70.776.000,00	6.947.352,89
Receita de Contribuições de Inativos	85.711.800,00	5.747.799,53
Receita de Contribuições de Pensionistas	14.854.700,00	993.006,51
Receitas Imobiliárias	1.173.700,00	45.431,98
Outras Receitas	103.900,00	0,00
Total da Receita	172.620.100,00	13.733.590,91

Demonstrativo da Receita da Taxa de Administração – RPPS

Receitas	Previsão Atualizada	Receita Atualizada
Receita Correntes	21.735.100,00	14.953.226,21
Remuneração dos Recursos da taxa de Adm. do - RPPS	0,00	95.713,22
Total da Receita	21.735.100,00	15.048.939,43

*Os valores de Previsão Orçamentária da Receita e Despesas com Aposentados e Pensionistas militar foram canceladas na Agência de Previdência Social – AGEPREV e concedida à **UG: 770902 – FPSMS**.

*Outras Receitas no valor de **R\$ 188.109.528,95**, (Cento e oitenta e oito milhões, cento e nove mil, quinhentos e vinte e oito reais e noventa e cinco centavos) – **BO - Anexo 12**, referem-se a compensação entre Regimes de Previdências, no valor de R\$ **13.037.584,49** (Treze milhões, trinta e sete mil, quinhentos e oitenta e quatro reais e quarenta e nove centavos), somado a Receita de Administração de consignados conforme (Lei Estadual 5.794/21) no valor de **R\$ 16.354.976,75** (Dezesseis milhões, trezentos e cinquenta e quatro mil, novecentos e setenta e seis reais e setenta e cinco centavos), e ao Bloqueio/devolução de pagamento de ex. servidores no valor de **R\$ 142.504,74** (Cento e quarenta e dois mil, quinhentos e quatro reais e setenta e quatro centavos). Equacionamento do Déficit Atuarial conforme Lei Nº 6.339, de 1 de novembro de 2024, R\$ **158.574.462,97**. (Cento e cinquenta e oito milhões, quinhentos e setenta e quatro mil, quatrocentos e sessenta e dois reais e noventa e sete centavos).

*Receitas Imobiliárias no valor de **R\$ 24.906.005,32** (Vinte e quatro milhões, novecentos e seis mil, cinco reais e trinta e dois centavos) – BO – Anexo 12, referem-se ao resultado de aplicações de recursos previdenciários no valor de **R\$ 24.764.860,12** (vinte e quatro milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, oitocentos e sessenta reais e doze centavos), somados aos recursos de contribuições dos militares no valor de **R\$ 45.431,98** (Quarenta e cinco mil, quatrocentos e trinta e um reais e noventa e oito centavos) e aos recursos resultantes da remunerações dos da Taxa de Administração do RPPS no valor de **R\$ 95.713,22** (Noventa e cinco mil, setecentos e treze reais e vinte e dois centavos).

Benefícios	Previsão Atualizada	Desp. Empenhada
Aposentadorias - Civil	3.958.977.248,08	3.732.816.371,38
Aposentadorias e Reforma Militar	18.971.905,88	18.638.394,03
Pensões por Morte - Civil	744.240.295,80	564.247.555,11
Pensões por Morte - Militar	3.677.796,61	3.553.453,72
Compensação Financeira	2.220.000,00	2.076.293,40
Total	4.728.087.246,37	4.321.332.067,64
Outras Despesas Previdenciárias		
Demais Despesas Previdenciárias	26.591.443,60	6.300.913,17
Total	26.591.443,60	6.300.913,17

O valor de **R\$ 6.300.913,17** - Outras Despesas Previdenciárias refere-se a despesa corrente sendo **R\$ 6.296.918,09** custeada pelo Tesouro e **R\$ 3.995,08** pelo RPPS.

339011 – Abono Provisório-Pessoal Civil	56.196,29
319091 – Sentença judicial - Precatórios-Inativo Civil	6.240.721,80
339093 - Restituições	3.995,08
Total da Despesa	6.300.913,17

Demais Despesas Correntes	Destaques	Valor
Benefício de Assist. Médico-Social	65.849.831,64	65.849.831,64
Salário Família	23.282,36	23.282,36
Auxílio Invalidez- Pessoal Civil	2.591.213,38	2.591.213,38
Total	68.464.327,38	68.464.327,38

*Demais Despesas Correntes Outras Despesas Correntes BF, no valor de **R\$ 76.288.139,82** (Setenta e dois milhões, duzentos e oitenta e oito mil, cento e trinta e nove reais e oitenta e dois centavos) referem-se a despesas com Administração do RPPS, pagamento de benefícios assistenciais, compensações entre regimes, indenizações e restituições, sendo **R\$ 68.464.327,38** custeadas pelo Ente Federativo e **R\$ 7.823.812,44** pelo RPPS conforme Resumo Geral da Despesa - **Anexo 2**.

*A despesa total empenhada no RPPS no exercício abrange as despesas com o custeio da folha de Aposentados, Pensionistas Civis, além da folha dos Militares e seus pensionistas - (**folha de dezembro/2024**), bem como, o custeio Administrativo do RPPS. O **Sistema de Planejamento e Finanças – SPF**, quando da consolidação dos Relatórios e demonstrações contábeis, na prestação de Contas Anual, não individualiza a execução das Despesas Previdenciárias das não Previdenciárias, bem como, as do Sistema de Proteção dos Militares, da Taxa de Administração ou de Destaques Orçamentários recebidos de outras Unidades Gestoras.

Despesas da Administração do RPPS	Destaques	Previsão Atualizada	Desp. Empenhada
Pessoal e Encargos	0,00	11.368.700,00	8.680.731,26
Demais Despesas Correntes	0,00	9.866.400,00	5.718.005,71
Despesa de Capital	0,00	500.000,00	191.750,00
Total	0,00	21.735.100,00	14.590.486,97

Despesas dos Militares	Destaques	Previsão Atualizada	Desp. Empenhada
Proventos-Pessoal Militar	0,00	13.075.346,28	12.695.152,42
Pensões Militares	0,00	1.044.299,53	1.044.299,53
Sentenças Judiciais	25.518,25	25.518,25	25.518,25
Total	25.518,25	14.145.164,06	13.764.970,20

Base de Cálculo: Valor total das Remunerações, Proventos dos Segurados Ativos Vinculados ao RPPS do Exercício anterior.	4.347.020.000,00
Limite para taxa de Administração definido em lei § 2º da Lei 5.794	21.735.100,00
Despesas da Adm. - RPPS (Portaria MPS nº 402/08, Art. 15, I) (NE)	14.590.486,97
Resultado da Administração do RPPS	7.144.613,03
Demonstrativo Analítico das Desp. Administrativas com a Manutenção do RPPS	
319004 - Salário-Contrato Temporário	1.984.987,93
319011 - Vencimentos e Salários (RPPS)	5.186.017,92
319013 - INSS sobre Salários e Remunerações	1.260.654,24
319016 - Substituições (RGPS)	35.308,11
319094 - Férias Indenizadas	82.663,32
319113 - MS Prev. - Pessoal Civil	131.099,74
339014 - Diárias	14.325,00
339030 - Material de Consumo e Expediente	49.199,51
339033 - Passagens para Servidores para Fora do Estado	4.712,61
339036 - Perícias Médicas por Benefícios	2.151.133,77
339037 - Limpeza e Conservação	249.968,32
339039 - Serviços Técnicos Profissionais	516.555,26
339040 - Serviços de Vídeo monitoramento	1.828.917,35
339047 - Contribuições Previdenciárias sobre Serviços de Terceiros PF	532.939,43
339049 - Auxílio-Transporte (RPPS)	41.449,39
339091 - RPV-Requisição de Pequeno Valor (Exceto Precatórios)	294.649,55
339093 - Restituições e Indenização de Transporte	34.155,52
449052 - Equipamentos e Material Permanente	191.750,00
Total das Despesas Administrativas	14.590.486,97

***Restos a Pagar:** as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2025, foram inscritas e escrituradas como Restos Processados e Não Processados, conforme 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. 16.695, de 14 de novembro de 2025.

5. BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO Nº 13 DA LEI 4.320/64.

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como, os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. O Balanço Financeiro é composto por único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- a)** A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminado as ordinárias e as vinculadas;
- b)** Os reconhecimentos e os pagamentos extra orçamentários;
- c)** As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentárias. Destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- d)** O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.
- e)** Os Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras

Ou seja, no Anexo 13-Balanço Financeiro, por ser elaborado pelo Regime de Caixa (MCASP 11ª edição), são considerados somente os registros que **"sensibilizam"** caixa ou equivalentes, diferente do Balancete Contábil e do Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida flutuante, pois nesses demonstrativos são considerados todos os registros contábeis. O Balanço financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício.

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 a conta dos recursos vinculados ao Regime de Previdência Social dos Servidores além das receitas arrecadas e às despesas empenhadas a conta do Sistema de Proteção Militar (**Folha de dezembro/24**), não previdenciárias, custeadas pelo Tesouro/MS. O Demonstrativo do Regime Próprio de Previdência Social de Mato Grosso do Sul relativo ao exercício de 2025 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 da insuficiência financeira foram realizados aportes financeiros como determina os artigos 117 e 122 da Lei 3.150/205 e aportes para pagamento de despesas **não previdenciárias** tais como abonos salariais, benefícios de assistência médico social, reserva remunerada, reformas, pensões militares e serviços, conforme o quadro abaixo:

Receitas		Despesas	
Especificação	Valor Arrecadado	Especificação	Valor Empenhado
Contribuições dos Segurados	1.049.678.014,29	Aposentadorias - Civil	3.732.816.371,38
Contribuições Patronais Servidor Ativos	2.264.622.140,00	Pensões - Civil	564.247.555,11
Contribuições Patronal - Servidor TIP	897.481,29	Aposentados Militar - SPMS	12.695.152,42
Contribuição de Sentença Judicial - Precatório	0,00	Pensões Militar - SPMS	1.044.299,53
Outras Vinculações Cont. SPMS - Militar	13.733.590,91	Compensação Previdenciária	2.076.293,40
Remuneração dos Depósitos Bancários Recursos do RPPS	95.713,22	Despesas Mantidas pelo Ente Federativo - Aposentadorias e Pensões Militares	18.638.394,03
			3.553.453,72
Rendimentos de Aplicações do RPPS (valor líquido).	24.764.860,12	Outros Benefícios ao Serv. (Abonos, Assist. Médica e Sal. Família, Aux. Invalidez)	68.464.327,38
Comp. Previdenciária	13.037.584,49	Despesas com Restituições	3.995,08
Aportes para Equacionamento do Déficit Atuarial	158.574.462,97	Precatórios Inativos Civil e Sentença Judicial - ROPV	6.322.436,34
Taxa de Administração	14.953.226,21	Desp. Adm. Corrente RPPS	14.398.736,97
Outras Receitas - Restituições, taxa de Adm. de Consignados.	16.497.481,49	Desp. Adm. Capital RPPS	191.750,00
Total	3.556.854.554,99	Total	4.424.452.765,36

- Outras Vinculações **R\$ 13.733.590.91** (Treze milhões, setecentos e trinta e três mil, quinhentos e noventa reais e noventa e um centavos) refere-se a receitas do Sistema de Proteção dos Militares relativo a folha de dezembro de 2025.

- Outras Receitas no valor de **R\$ 16.497.481.49** (Dezesseis milhões, quatrocentos e noventa e sete mil, quatrocentos e oitenta e um reais e quarenta e nove centavos) referem-se ao Bloqueio de valores de pagamento a servidores em virtude de falecimentos, no valor de **R\$ 142.504,74** (Cento e quarenta e dois reais, quinhentos e quatro reais e setenta e quatro centavos) e ao recebimentos de taxa de administração de consignações prevista no Art. 15 do Decreto Estadual nº 15.009/2018, no valor de **R\$ 16.354.976,75** (Dezesseis milhões, trezentos e cinquenta e quatro mil, novecentos e setenta e seis reais e setenta e cinco centavos).

***Recursos da Taxa de Administração:** Os recursos destinados ao custeio do RPPS, disposta no § 1º do Art. 2ºA da Lei nº. 3.545/2008, alterada pela 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.

Os recursos da Taxa de Administração do RPPS/MS foram gerenciados em conta corrente específica, distinta das demais contas de recursos previdenciários e orçamento próprio, e registrada como despesa orçamentária obedecendo as disposições da IPC 14/2018 – Procedimentos contábeis Relativos aos RPPS.

Receitas	Valor Arrecadado
Receita Correntes	14.953.226,21
Remuneração dos Recursos da taxa de Adm. do - RPPS	95.713,22
Total da Receita	15.048.939,43

- Outros Benefícios ao Servidor no valor de **R\$ 68.464,327,38** (Sessenta e oito milhões, quatrocentos e sessenta e quatro mil, trezentos e vinte e sete reais e trinta e oito centavos) referem-se a Benefícios Assistenciais – **R\$ 65.849.831,64**, (Sessenta e cinco milhões, oitocentos e quarenta e nove mil, oitocentos e trinta e um reais e sessenta e quatro centavos), Aux. Invalidez **R\$ 2.591.213,38**, (Dois milhões, quinhentos e noventa e um mil, duzentos e treze reais e trinta e oito centavos) , Salário Família **R\$ 23.282,36** (Vinte e três mil, duzentos e oitenta e dois reais e trinta e seis centavos)
- Indenizações e Restituições servidor no valor de **R\$ 3.995,08** (Três mil, novecentos e noventa e cinco reais e oito centavos).

b) Recebimentos e Pagamentos Extra Orçamentários: 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 2024:

Título/Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 – RP Não Proc. Inscrição no exercício	191.247,96	0,00
5.3.2.7.0.00.00 – RP Processados Inscrição no exercício	17.641,41	0,00
6.3.1.4.0.00.00 – RP Não Processados – Pagos no Exercício	0,00	154.498,82
6.3.1.9.0.00.00 – RP Não Processados Cancelados no Exercício	0,00	31.466,92
6.3.2.2.0.00.00 – RP Processados Pagos no Exercício	0,00	162.545.420,38
Total	208.889,37	162.731.386,12

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

- relativos a obrigações que representaram ingressos extra orçamentários (ex. devolução de depósitos);
- restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.
- Valores contabilizados em contas de compensação ou ato "Permutativo" a débito/crédito que sofrem adequação de fonte de recursos ou não. Assim sendo, inclui-se para equilíbrio do Balanço Financeiro, outros recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários. No quadro abaixo estão detalhadas as contas que compõem lançamentos de Outros Recebimentos e Pagamentos Extras Orçamentários do BF - Anexo 13.

UG	Conta Contábil	Outros Recebimentos Extras	Outros Pagamentos Extras
AGEPREV (770202)	113110101-13º Salários e Ordenados	6.422.565,99	6.422.565,99
AGEPREV (770202)	113110102 – 13º salário - Adiantamento	269.551.238,97	269.551.238,97
AGEPREV (770202)	218919803 - Suprimentos de Fundos	8.000,00	8.000,00
Total		275.981.804,96	275.981.804,96

***Mudança de Política e Critérios Contábeis – Outros Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários**

Em conformidade com a Secretaria do Tesouro Nacional, especialmente com o IPC 06 – Balanço Financeiro, com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP - edição vigente), com a Lei nº 4.320/1964 além das Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (IPSAS), a Superintendência de Contabilidade Geral do Estado de Mato Grosso do Sul promoveu a revisão da política e dos critérios contábeis adotados para a composição do grupo "Outros Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários", integrante do Balanço Financeiro – Anexo 13.

A alteração consistiu, essencialmente, na revisão dos critérios de reconhecimento e classificação dos registros integrantes do referido grupo, contemplando:

- Exclusão de valores que representavam mera circulação interna de recursos ou eventos já evidenciados como receitas e despesas orçamentárias, notadamente:
- 113810600 – Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo;

- 491110101 – VPA Bruta a Classificar;
- Manutenção apenas dos ingressos e dispêndios que caracterizam obrigações financeiras de terceiros ou valores de natureza transitória, sem impacto orçamentário;
- Alinhamento metodológico entre os demonstrativos, eliminando sobreposições e assegurando coerência entre o Balanço Financeiro e as demais demonstrações contábeis. Ressalta-se que a presente alteração possui natureza exclusivamente procedimental e de evidenciação, não produzindo impacto no resultado patrimonial, no resultado financeiro ou na execução orçamentária, limitando-se à forma de apresentação dos fluxos financeiros. A mudança ora implementada visa assegurar maior clareza, consistência e transparência na prestação de contas, bem como o adequado atendimento às orientações dos órgãos de controle em especial o Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

c) Valores contabilizados em contas de Investimentos oriundos das aplicações e resgates de recursos, incluídas no BF como Outras Movimentações Financeiras Recebidas/ Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras para equilíbrio do Balanço Financeiro. No quadro abaixo estão detalhados os fundos de aplicações que compõem os lançamentos de Outras Movimentações Financeiras e Aplicações do BF - Anexo 13.

Outras Movimentações Financeiras Recebidas - Resgates e Aplicações								
Movimentação	Fundo	Enquadramento	Tx Adm	Política de Investimento	Composição	Resgate	Aplicações	Anexo 13
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras	BB Prev RF Perfil	Art. 7, III, "a"	0,20%	80%	CDI	0,00		3.488.045.114,77
	BB Prev Fluxo RF	Art. 7, III, "a"	1,00%	80%	CDI	26.384.132,73		
	BB Prev Fluxo RF Simples	Art. 7, III, "a"	1,00%	80%	CDI	14.374.795,55		
	BB Prev Fluxo RF Simples	Art. 7, III, "a"	1,00%	80%	CDI	3.285.342.227,19		
	BB Prev Fluxo RF	Art. 7, III, "a"	1,00%	80%	CDI	151.378.820,22		
	BB Prev RF TP vert 2025	Art. 7º I "b"	0,06%	80%	IPCA	3.103.839,51		
	BB Prev RF TP vert 2025	Art. 7º I "b"	0,10%	80%	IPCA	7.461.299,57		
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	BB Prev RF Perfil	Art. 7, III, "a"					26.384.132,73	3.782.258.279,53
	BB Prev Fluxo RF	Art. 7, III, "a"					31.985.262,95	
	BB Prev Fluxo RF Simples	Art. 7, III, "a"					15.094.596,99	
	BB Prev Fluxo RF Simples	Art. 7, III, "a"					3.401.275.248,34	
	BB Prev Fluxo RF	Art. 7, III, "a"					158.574.462,98	
	BB Prev RF TP vert 2025	Art. 7º I "b"					148.944.575,54	
Total						3.488.045.114,77	3.782.258.279,53	

d) Transferências Financeiras Recebidas: Compreendem os Destaques recebidos de outras Unidades Gestoras para atender despesas orçamentárias previdenciárias e não previdenciárias e reconhecimento pelas Gestoras do artigo 122 da Lei 3.150/05. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

Transferência Financeira Recebidas				
Espécie	UG	Financeiras	Não Financeiras	BF Anexo 13
Transf. Recebidas para a Execução Orçamentária	FUNFAZ	18.074.759,07	0,00	88.393.367,98
	PGE	508.346,19		
	FESA	26.911,33		
	SEJUSP	6.316.582,72		
	EGE/RHP	38.242.139,49		
	SUTES	25.224.629,18		
Transf. Recebidas para a Execução Orçamentária - Superávit Financeiro	FUNFAZ	6.517.548,92		120.577.618,80
	SUTES	114.060.069,88		
Total		208.970.986,78	0,00	208.970.986,78

e) Transferência Recebidas por Aportes de recursos ao RPPS: São recursos para cobertura do déficit financeiro.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO				BF Anexo 13
Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Saldo	Saldo
451320201	Cobertura de Déficit Financeiro - Fundo em Capitalização		1.072.339.901,92	960.372.481,07
113629901	Outros Créditos Previdenciários - Não Parcelados	8.030.195,46	(119.997.616,31)	
Total		8.030.195,46	952.342.285,61	960.372.481,07

São considerados no Balanço Financeiro, somente os registros que "**sensibilizam**" caixa ou equivalentes. A diferença de **R\$ 119.997.616,31** entre a **VPA 4.5.1.3.2.02.01** e o **Balanço Financeiro** refere-se a Créditos previdenciários reconhecidos pelas Unidades Gestoras vinculadas ao RPPS/MS na conta contábil

1.1.3.6.2.99.01 – Outros Créditos Previdenciários, Não Parcelados – CP, que serão pagos posteriormente.

A diferença entre o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante (Inscrição/Baixa) e o Anexo 13 – Balanço financeiro (Depósitos restituíveis e Valores Vinculados), refere-se a reclassificação e desincorporação de passivo, e alteração de conta corrente para pagamento de herdeiros de pensionistas sem movimentação do equivalente de caixa.

JUSTIFICATIVA DA DIFERENÇA ENTRE ANEXO 13 E 17							
Anexo 13 - Balanço Financeiro			Valor	Anexo 13 - Balanço Financeiro			Valor
Recebimentos Extraorçamentários				Pagamentos Extraorçamentários			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			2.137.865.868,56	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			2.141.925.379,94
Anexo 17 - Demonstrativo Dívida Flutuante			Inscrição	Anexo 17 - Demonstrativo Dívida Flutuante			Baixa
Depósitos e Consignação			2.138.320.806,73	Depósitos e Consignação			2.142.381.568,11
Diferença			- 454.938,17	Diferença			- 456.188,17
	Evento	Conta	Valor R\$		Evento	Conta	Valor R\$
a	540174	218819901	171.354,45	a	540188	218810403	3.342,95
	540174	218819901	56.392,02	b	540239	218810403	1.250,00
	540174	218819901	622,54	c	540265	218819901	171.354,45
	540174	218819901	223.226,21		540265	218819901	56.392,02
b	540182	218810403	3.342,95		540265	218819901	622,54
					540265	218819901	223.226,21
Total			454.938,17	Total			456.188,17
a)Reclassificação de conta corrente sem sensibilizar caixa e equivalente de caixa				a) Reclassificação de passivo para pagamento de herdeiros de pensionistas sem movimento de caixa equivalente de caixa;			
b) Reclassificação de passivo para pagamento de herdeiros de pendionistas sem movimento de caixa equivalente de caixa				b) Desincorporação de passivo financeiro para acerto de ativo e passivo financeiro para apuração de superavit financeiro e fechamento de Balanço			
				c) Reclassificação de conta corrente sem sensibilizar caixa e equivalente de caixa			

6. BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO 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 2024, caixa totalizou **R\$ 15.579.645,79** (Quinze milhões, quinhentos e setenta e nove mil, seiscentos e quarenta e cinco reais e setenta e nove centavos). Na comparação com o exercício anterior verificou-se um decréscimo.

Composição do Caixa e Equivalentes de Caixa, BP - Anexo 14 e Balancete de Verificação Analítico.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO			BP ANEXO 14
CONTA	Descrição	VALOR	VALOR
111110603	Bancos Conta Movimento – Fundo em Capitalização	14.764.415,93	15.579.645,79
111115201	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata RPPS	815.229,86	
TOTAL		15.579.645,79	15.579.645,79

Composição dos Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo, BP - Anexo 14 e Balancete de Verificação Analítico.

b) Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo – Compreende os valores relativos aos créditos a receber, decorrentes das contribuições previdenciárias do RPPS, retidas dos servidores, aposentados e pensionistas e contribuições patrimoniais, art. 122 da Lei 3.150/05 parceladas ou não, realizáveis a curto prazo. A contabilização e reconhecimentos das contribuições no RPPS/MS, são realizadas no Sistema de Planejamento e Finanças – SPF, em virtude da integração das Unidade Gestoras do Executivos, Poderes Legislativos, Tribunal de Justiça, Ministério Público, Tribunal de Contas e Defensoria Pública. A dinâmica destas contas tem movimentação atípica face a necessidade

de regularizações e acertos de valores lançados indevidamente. As distorções de valores no reconhecimento patrimonial das Contribuições Previdenciárias Conta Contábil 1.1.3.6.0.00.00 e as Variações Patrimoniais – VPA, ocorrem em virtude da contabilização pelo RPPS/MS de valores reconhecidos pelas Unidades Gestoras, momento em que é realizada a adequação da Fonte de Recursos, alterando a classificação da Fonte de Origem para Receita Realizada. Levamos em consideração que as contribuições são reconhecidas com Atributo “P”.

1.1.3.6.2.01.01 – CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER – PATRONAL – CP		
UG	CREDOR	VALOR
010101	Assembleia Legislativa de MS	13.029,85
110101	Secretaria de Estado de Fazenda de MS	4.172.985,47
150101	Procuradora Geral do Estado de MS - PGE	1.203.377,07
270901	Fundo Especial de Saúde de MS	27.108.840,47
290101	Secretaria de Estado de Educação	1.768.024,78
290204	Universidade Estadual de MS - UMES	13.017.052,56
030101	Tribunal de Contas de MS	2.229,07
310101	Secretaria de Estado de Justiça de MS	33.726.609,48
310201	Departamento de Trânsito de MS - DETRAN	31.784,40
310202	Agência Penitenciária de MS - AGEPEN	9.868.021,00
350102	Encargo Gerais do Estado – EGE/RHP	254.357,72
050101	Tribunal de Justiça de MS	7.615.197,83
510204	Fundação Estadual Jornalista Luiz Chagas - FERTEL	359.519,94
530101	Controladoria Geral do Estado - CGE	1.438.985,76
770101	Secretaria de Administração de MS	2.219.094,40
770202	Agência de Previdência Social de MS	10.446,41
790101	Secretaria de Estado de Infraestrutura e Logística	86.177,31
790201	Agência Estadual de Gestão e Empreendimentos	4.473.966,76
790203	Agência de Habitação Popular de MS	221.258,82
810101	Sec. de Estado de Assistência Social e Dir. Humanos	1.753.857,73
830101	Sec. de Est. Meio Ambiente, Ciência e tecnologia	397.664,14
830201	Agência Estadual de Metrologia	172.875,80
830204	Instituto de Meio Ambiente de MS	805.309,20
830205	Agência Est. de Defesa Sanitária, Animal e Vegetal	3.964.528,26
830206	Agência de Desen. Agrário e Extensão Rural	2.392.086,02
830207	F. de Apoio ao Desen. Ensino, Ciência e Tecnologia	25.238,24
830208	Fundação do Trabalho de MS	203.319,85
850101	Secretaria de Estado de Turismo, Esporte e Cultura	15.053,24
850201	Fundação de Cultura de MS	299.329,40
850202	Fundação de Turismo de MS	113.625,53
850203	Fundação de Esporte Lazer de MS	68.344,03
TOTAL		117.802.190,54
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	6.971,71
110101	Secretaria de Estado de Fazenda de MS	271.251,91
150101	Procuradora Geral do Estado de MS - PGE	521.216,83
270901	Fundo Especial de Saúde de MS	4.156.431,45
290101	Secretaria de Estado de Educação	334.616,60
290204	Universidade Estadual de MS - UMES	4.033.898,30
030101	Tribunal de Contas de MS	1.114,54
310101	Secretaria de Estado de Justiça de MS	5.346.568,76
310202	Agência Penitenciária de MS - AGEPEN	4.138.439,15
330101	Defensoria Pública Estadual	1.801.912,81
050101	Tribunal de Justiça de MS	11.239,85
510101	Secretaria Estado de Governo e Gestão Estratégica	145,92
510201	Agência Estadual de Regulação de serv. Públicos	22.796,29
510204	Fundação Estadual Jornalista Luiz Chagas - FERTEL	79.682,42
530101	Controladoria Geral do Estado - CGE	629.289,97
070101	Procuradoria Geral de Justiça	9.363,08

770101	Secretaria de Administração de MS	701.424,82
770202	Agência de Previdência Social de MS	1.208,51
790101	Secretaria de Estado de Infraestrutura e Logística	6.206,38
790201	Agência Estadual de Gestão e Empreendimentos	191.526,90
790203	Agência de Habitação Popular de MS	38.485,71
810101	Sec. de Estado de Assistência Social e Dir. Humanos	731.550,71
830101	Sec. de Est. Meio Ambiente, Ciência e tecnologia	59.234,23
830201	Agência Estadual de Metrologia	58.599,18
830204	Instituto de Meio Ambiente de MS	705.652,31
830206	Agência de Desen. Agrário e Extensão Rural	525.794,08
850101	Secretaria de Estado de Turismo, Esporte e Cultura	2.988,26
850201	Fundação de Cultura de MS	59.726,69
850202	Fundação de Turismo de MS	43.182,06
850203	Fundação de Esporte Lazer de MS	1.428,16
TOTAL		24.491.947,59
1.1.3.6.2.99.01 – OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS NÃO PARCELADOS – CP		
UG	CREDOR	VALOR
110101	Secretaria de Estado de Fazenda de MS	36.455.886,76
150101	Procuradora Geral do Estado de MS - PGE	765.374,32
270901	Fundo Especial de Saúde de MS	6.471.275,76
290101	Secretaria de Estado de Educação	40.698.850,38
290204	Universidade Estadual de MS - UMES	559.294,42
310101	Secretaria de Estado de Justiça de MS	27.683.717,78
310201	Departamento de Trânsito de MS - DETRAN	745.851,37
310202	Agência Penitenciária de MS - AGEPEN	1.444.689,10
510101	Secretaria Estado de Governo e Gestão Estratégica	194.453,92
510201	Agência Estadual de Regulação de serv. Públicos	14.527,39
530101	Controladoria Geral do Estado - CGE	308.462,98
790101	Secretaria de Estado de Infraestrutura e Logística	22.888,16
790201	Agência Estadual de Gestão e Empreendimentos	2.967.094,84
810101	Sec. de Estado de Assistência Social e Dir. Humanos	222.044,56
830101	Sec. de Est. Meio Ambiente, Ciência e tecnologia	294.656,37
830201	Agência Estadual de Metrologia	68.852,84
830204	Instituto de Meio Ambiente de MS	324.341,26
830206	Agência de Desen. Agrário e Extensão Rural	602.282,78
830207	F. de Apoio ao Desen. Ensino, Ciência e Tecnologia	5.461,12
830208	Fundação do Trabalho de MS	1,00
850201	Fundação de Cultura de MS	89.192,78
850202	Fundação de Turismo de MS	14.407,38
850203	Fundação de Esporte Lazer de MS	44.008,44
TOTAL		119.997.616,31

- *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.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO			BP ANEXO 14
CONTA	Descrição	VALOR	VALOR
113620101	Contribuições do RPPS a Receber – Patronal – CP	117.802.190,54	262.291.754,44
113620102	Contribuições do RPPS a Receber – Servidor,	24.491.947,59	
113629901	Outros Créditos Previdenciários não Parcelados – CP	119.997.616,31	
TOTAL		262.291.754,44	

c) Investimentos e Aplicações temporárias a Curto Prazo: Os investimentos temporários compreendem as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, que não fazem parte das atividades operacionais da entidade, resgatáveis no curto 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 no decorrer do mês (resgate parcial ou total do ativo financeiro). 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.

No que concerne a relação de contas bancárias, o SPF- Sistemas de Planejamento e Finanças disponibiliza no rol de relatórios, apenas o Demonstrativos com os saldos de disponibilidade como determina o MCAPS. Abaixo o quadro com saldo das contas de Investimento.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO			BP ANEXO 14	
CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR	DESCRIÇÃO	VALOR
114410101	Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	248.855.418,85	Investimentos e Aplic. Temp. a Curto Prazo	248.855.418,85
Saldo		0,00	Saldo	0,00
121310901	Títulos de Responsabilidade do Tesouro Nacional	153.041.480,56	Realizável a Longo Prazo	153.041.480,56

Créditos a Longo Prazo referem-se ao valor atual dos aportes para amortização do Déficit Atuarial, determinados pela **Lei. N.6.339 de 01 de novembro de 2024** que instituiu o Plano de Amortização para o Equacionamento do Déficit Atuarial do Regime Próprio de Previdência Social do Estado de Mato Grosso do Sul, com aportes periódicos, lançados a conta 1.2.1.1.2.08.01 – Aportes para Cobertura do Déficit atuarial e constante na Avaliação Atuarial Anual objetivando garantir o equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS/MS.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO					BP Anexo 14
CONTA	Descrição	Saldo Anterior	Amortização	Saldo	Valor
1.2.1.1.2.08.01	Aporte Atuarial	9.822.898.56,09	(653.071.879,24)	9.169.826.683,85	9.169.826.683,85
Total		9.822.898.563,09	(653.071.879,24)	9.169.826.683,85	9.169.826.683,85

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. O valor de **R\$ 7.195,00** (Sete mil, cento e noventa e cinco reais), refere-se à Liquidação de despesas com prestação de serviços gráficos - dezembro/2025, para quitação no exercício financeiro de 2026.

f) Demais Obrigações a Curto Prazo: refere-se a valores restituíveis relativos a depósitos de terceiros e consignações, conforme consta no **ANEXO 17** (Por unidade), verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizam **R\$ 4.026.467,50** (Quatro milhões, vinte e seis mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e cinquenta centavos), obtendo uma redução em relação ao ano anterior, ficando como saldo para o exercício seguinte.

g) 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	31/12/2024	31/12/2025	%
Bens Móveis	736.834,37	722.484,27	01,98
Bens com Vida Útil Indefinida	0,00	0,00	0,00
Depreciação Acumulada	(286.751,34)	(384.324,97)	34,02
Total	450.083,03	338.159,30	

h) 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.

A Portaria STN 548, de 24 de setembro de 2015 definiu que o reconhecimento, mensuração e evidência 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:

i) 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.

Em atendimento ao disposto no **Decreto nº. 16.268/2023**, que disciplina a realização de inventário de bens tangíveis e intangíveis integrantes do patrimônio público no âmbito da Administração direta, autárquica, fundacional e dos fundos especiais do Poder Executivo Estadual. Nesse contexto, a **Secretaria de Estado de Administração – SAD**, após o censo Imobiliário, apresentou uma série de inovações com orientações aos gestores patrimoniais e implementou o novo **Sistema Informatizado de Móveis, Intangíveis e Semoventes – SISMOBI**. Por fim, foram gerados os resultados finais da execução de inventário do ano de 2023, através de emissão do termo de encerramento. Neste contexto foram identificados a necessidade de movimentação de responsabilidade patrimonial e contábil de bens Intangíveis (**software**) afetados aos órgãos e entidades do Estado. As ações foram baseadas nas Instruções de Procedimentos contábeis **IPC 12** – Contabilizações de transferências Bens Móveis e Imóveis, razão da entrada e saída de Bens Intangíveis, conta 1.2.4.1.1.01.00 – SOFTWARES contra conta 1.2.4.8.1.01.01 - (-) Amortização Acumulada - Softwares conforme Memorando de bens em 31/12/2025.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Software com Vida Útil Definida	442.250,00	925.970,00
Software com Vida Útil Indefinida	0,00	0,00
Marcas Direitos e Patentes	0,00	0,00
Amortização Acumulada	1.007.750,00	524.030,00
Total	1.450.000,00	1.450.000,00

j) 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. A variação é resultante da atualização das Provisões matemáticas Previdenciárias do RPPS registrado de acordo com a avaliação atuarial realizada em 30/12/2025. **Registro de Provisões Matemáticas Previdenciárias pela AGEPREV**, conforme **DRAA do exercício de 2025** - Dados cadastrais o mês de novembro/2025, constantes no Cálculo Atuarial e elaborado pela Brasília 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	8.838.530.811,77
Total a Longo Prazo	8.838.530.811,77

Abaixo do resumo dos lançamentos da Provisões Matemáticas conforme DRAA, (Inciso VII, Art. 2º da Portaria MTP nº 1.467/2022) da Reavaliação Atuarial 2026 - ano base 2025 com as contas que sofreram alterações.

RESUMO-PROVISÕES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS								
SALDO 2025			LANÇAMENTOS A REALIZAR			SALDO 2026		
	D	C		D	C		D	C
2.2.7.2.1.00.00		10.058.343.776,16	397210101			2.2.7.2.1.00.00		8.838.530.811,77
	53.683.487.486,82	63.741.831.262,98					53.414.538.438,57	62.253.069.250,34
2.2.7.2.1.03.01	43.437.047.331,20	43.437.047.331,20	2.2.7.2.1.03.01	142.180.527,93	0,00	2.2.7.2.1.03.01	43.294.866.803,27	43.294.866.803,27
(2.2.7.2.1.03.02)	0,00	-	(2.2.7.2.1.03.02)	0,00		(2.2.7.2.1.03.02)	0,00	0,00
(2.2.7.2.1.03.03)	4.718.568.646,85		(2.2.7.2.1.03.03)	98.882.281,06	0,00	(2.2.7.2.1.03.03)	4.817.450.927,91	0,00
(2.2.7.2.1.03.04)	602.772.439,46		(2.2.7.2.1.03.04)	0,00	17.739.134,90	(2.2.7.2.1.03.04)	585.033.304,56	
(2.2.7.2.1.03.05)	868.740.946,62		(2.2.7.2.1.03.05)	0,00	2.843.610,55	(2.2.7.2.1.03.05)	865.897.336,07	
(2.2.7.2.1.03.99)	21.783.940.819,38		(2.2.7.2.1.03.99)	0,00	551.193.965,45		21.232.746.853,93	
2.2.7.2.1.04.01	-	20.304.783.931,78	2.2.7.2.1.04.01	1.346.581.484,71		2.2.7.2.1.04.01	0,00	18.958.202.447,07
(2.2.7.2.1.04.02)	14.178.110.883,64		(2.2.7.2.1.04.02)	1.189.953.644,92		(2.2.7.2.1.04.02)	15.368.064.528,56	
(2.2.7.2.1.04.03)	4.846.859.872,31		(2.2.7.2.1.04.03)	0,00	290.896.290,73	(2.2.7.2.1.04.03)	4.555.963.581,58	
(2.2.7.2.1.04.04)	406.095.678,64	-	(2.2.7.2.1.04.04)	26.931.629,70		(2.2.7.2.1.04.04)	379.164.048,94	
(2.2.7.2.1.04.99)	6.278.398.199,92		(2.2.7.2.1.04.99)	668.180.342,90		(2.2.7.2.1.04.99)	5.610.217.857,02	

Ajuste da Provisão Matemática		D	C
EVENTO	CONTA	VALOR	VALOR
540864	3.9.7.2.1.01.01	330.713.901,91	-
540153	2.2.7.2.1.03.01	142.180.527,93	-
	2.2.7.2.1.03.02		
540153	2.2.7.2.1.03.03	98.882.281,06	
540154	2.2.7.2.1.03.04		17.739.134,90
540154	2.2.7.2.1.03.05	-	2.843.610,55
540154	2.2.7.2.1.03.99	-	551.193.965,45
Total (concedido)		571.776.710,90	571.776.710,90
EVENTO	CONTA	VALOR	VALOR
640128	4.9.7.1.1.02.00		1.550.526.866,30
540153	2.2.7.2.1.04.01	1.346.581.484,71	-
540153	2.2.7.2.1.04.02	1.189.953.644,92	
540154	2.2.7.2.1.04.03		290.896.290,73
540154	2.2.7.2.1.04.04		26.931.629,70
540154	2.2.7.2.1.04.99	-	668.180.342,90
Total (Conceder		2.536.535.129,63	2.536.535.129,63

k) Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit de **R\$ 1.006.742.419,31** (Um bilhão, seis milhões, setecentos e quarenta e dois mil, quatrocentos e dezenove reais e trinta e um centavos), o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo em relação ao ano de 2024.

Período	31/12/2025	31/12/2024
Patrimônio Líquido	1.008.192.419,31	6.565.178,84
Reserva de Bens Intangíveis	(1.450.000,00)	(1.450.000,00)
Resultados Acumulados	(1.006.742.419,31)	(5.115.178,84)
Superávit ou Déficit do Exercício	1.007.770.787,37	11.704.871.443,34
Superávit de Exercícios Anteriores	(5.115.178,84)	(11.653.953.916,38)
*Ajustes de Exercícios Anteriores	(6.143.546,90)	(45.802.348,12)

L) Resultado Patrimonial do período: Como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, tem se o resultado patrimonial positivo no valor de **R\$ 1.007.770.787,37** (Um bilhão, sete milhões, setecentos e setenta mil, setecentos e oitenta e sete reais e trinta e sete centavos).

M) Ajustes de Exercícios Anteriores: A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi substancialmente movimentada em 2025, em função de:

Desincorporações de Ativos Financeiros Intra OFSS no valor de **R\$ 6.143.546,90** (Seis milhões centavos), relativos ao reconhecimento, de contribuições, realizado em virtude de substituição de fonte de recursos pela Unidades Gestora: Secretaria de Estado de Educação.

Período de 01/01/2025 à 31/12/2025

DATA	UG	DOCUMENTO	MOVIMENTO	SALDO
31/07/2024	SED	2025NL004140	192,98	D
31/07/2024	SED	2024NL004161	408.180,86	D
30/12/2024	SED	2024NL004164	5.735.173,06	D
Total			6.143.546,90	

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 indica 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.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO			BP ANEXO 14
CONTA	Descrição	VALOR	VALOR
3.0.0.0.0.00.00	Variação Patrimonial Diminutiva	(5.409.209.087,87)	1.007.770.787,37
4.0.0.0.0.00.00	Variação Patrimonial Aumentativa	6.416.979.875,24	

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, a remuneração de depósito bancários e aplicações financeiras.

Item/Subitem	Valor R\$
4.4.2.5.2.01.01- Juros e Multas sobre Contribuições Previdenciárias – Patronal	3.775.085,70
4.4.5.0.0.00.00 – Remuneração de Dep. Bancários e Aplicações Financeiras	27.794.406,68
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	31.569.492,38

O valor de **R\$ 3.775.085,70** (Três milhões, setecentos e setenta e cinco mil, oitenta e cinco reais e setenta centavos) refere-se a valores de Juros e multas em razão do atraso no pagamento de contribuições, apuradas quando do lançamento das informações do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR no Sistema de Informações dos Regimes Próprios de Previdência Social - CADPREV.

O valor de **R\$ 27.794.406,68** (Vinte e sete milhões, setecentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e seis reais e sessenta e oito centavos), refere-se a rendimentos de juros positivos de aplicações financeiras do RPPS a Curto e Longo Prazo. A distorção de valores entre o comparativo da receita Anexo 10 com a VPA ocorre em virtude que na VPA registra todas as movimentações no exercício e no anexo 10 demonstra os valores da receita realizada que sensibilizam o caixa ou equivalente.

Item/Subitem	Valor R\$
4.6.3.9.1.07.00 – Incorporação de Imobilizado	54.359,49
4.6.4.1.1.03.02 – Desincorporação de Passivo	1.250,00
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	55.609,49

O valor de **R\$ 54.359,49** refere-se à apropriação de Bens Móveis recebido em forma de doação do Ministério Público Estadual, conforme Demonstrativo Mensal de Operações de abril/2025 e seus Memorandos de Distribuição. Já o valor de **R\$ 1.250,00** refere-se à desincorporação relativa a regularização contábil do passivo financeiro e DDR para fins de fechamento de balanço 2025.

b) Transferências e delegações recebidas: Os valores referentes as Transferências Financeiras recebidas para aportes de recursos para o RPPS são apropriadas patrimonialmente com registros simultâneos na conta contábil de variação aumentativa patrimonial-VPA referente a Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS e Destaques Orçamentários de Outras Unidades.

4.5.1.1.2.02.01- Repasse Recebido-Executivo	88.393.367,98
FUNFAZ	18.074.759,07
PGE	508.346,19
FESA	26.911,33
SEJUSP	6.316.582,72
EGE/RHP	38.242.139,49
SUTES	25.224.629,18
4.5.1.1.2.03.10 – Repasse recebido – Superávit Financeiro	6.517.548,92
SEFAZ	6.517.548,92
4.5.1.1.2.02.11 – Repasse Financeiro - Adiantamento	114.060.069,88
SUTES	114.060.069,88
4.5.1.2.2.02.04 - Transferências Recebidas de Bens Móveis	24.464,04
SEMADESC	24.464,04
4.5.1.3.2.02.01 – Cobertura do Déficit Financeiro – Fundo de Capitalização	1.072.339.901,92
SUTES	1.072.339.901,92
4.5.1.3.2.02.02 - Cobertura do Déficit Financeiro do Déficit Atuarial	158.574.462,97
EGE/RHP	158.574.462,97
Total	1.439.909.815,71

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO			VPD ANEXO 15
CONTA	Descrição	VALOR	VALOR
4.2.1.0.0.00.00	Contribuições	3.365.383.025,38	6.416.979.875,24
4.4.2.0.0.00.00	Juros e Encargos de Mora	3.775.085,70	
4.5.0.0.0.00.00	Transferências e Delegações Recebidas	1.439.909.815,71	
4.4.5.0.0.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários	27.794.406,68	
4.6.0.0.0.00.00	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	55.359,49	
4.9.1.0.0.00.00	Outras Variações Aumentativas	1.580.061.932,28	
Total		6.416.979.875,24	

*Valorização e ganhos com ativos e Desincorporação de Passivos, **R\$ 54.359,49** (Cinquenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e nove reais e quarenta e nove centavos) refere-se à incorporação de bens recebidos em forma de doação do ministério Público Estadual, **R\$ 1,250,00** (Um mil e duzentos reais) refere-se a desincorporação relativo a regularização contábil do passivo financeiro e DDR para fins de fechamento de balanço 2025.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores que, nesse caso, refere-se a Compensação Financeira entre RGPS/RPPS, Outras Receitas, Recebimentos de taxa de administrações de consignados da folha de Inativos e Pensionistas prevista no Art. 15 do Decreto 15.009 de 24 de maio de 2018 e Recebimentos de contribuições de Licença TIP de Militares.

Item/Subitem	Valor R\$
4.9.7.1.1.02.00- Reversão de Provisões Matemáticas Previdenciárias a LP	1.550.526.866,30
4.9.9.1.3.01.00- Compensação Financeira entre RGPS/RPPS	13.037.584,49
4.9.9.9.1.01.00- Outras Receitas - Taxa Administração de consignados	16.354.976,75
4.9.9.9.1.01.00- Outras Receitas - Licença Tratamento de Int. Pessoal - TIP	142.504,74
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.580.061.932,28

c) 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, conforme descrito no Balancete de Verificação do Razão Analítico.

Item/Subitem	Valor R\$
3.3.0.0.0.00 - Uso de Bens. Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.969.745,06
Total do Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.969.745,06

f) Juros e encargos: Despesas atualização monetária de precatórios relativo ao mês de julho 2025.

Item/Subitem	Valor R\$
3.4.0.0.0.00 - Juros e Encargos de Moura	236.207,25
Total Juros e Encargos de Moura	236.207,25

g) Contribuições Tributárias: Refere-se a despesas com Contribuição Patronal de serviços pessoa física de Peritos Médicos, que atuam na Perícia Médica Oficial, contratados sob a forma de credenciamento.

Item/Subitem	Valor R\$
3.7.2.1.3.04 - Obrigações Patronais s/ Serviços de Pessoa Física	436.827,85
Total da Obrigações Patronais s/ Serviços de Pessoa Física	436.827,85

i) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das diversas variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores. Em 2025, os registros nesse item somaram **R\$ 985.900.225,15** (Novecentos e oitenta milhões, novecentos mil, duzentos e vinte e cinco reais e quinze centavos), como segue:

Item/Subitem	Valor
3.9.7.2.1.01.00 - Provisões Matemáticas LP	330.713.901,91
3.9.9.2.0.00.00 Compensação Financeira entre Regimes	2.076.293,40
3.9.9.6.1.00.00 Ressarcimentos, Indenizações e Restituições	38.150,60
3.9.9.9.20.10.00 - Ajuste do Valor Atual do Plano de Equacionamento do Déficit	653.071.879,24
Total das Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	985.900.225,15

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO			VPD ANEXO 15
CONTA	Descrição	VALOR	VALOR
3.1.0.0.0.00.00	Pessoal e Encargos	8.736.927,55	5.409.209.087,87
3.2.0.0.0.00.00	Benefícios Previdenciários e Assistencial	4.402.338.047,44	
3.3.0.0.0.00.00	Uso de Bens, Serviços e Consumo	5.969.745,06	
3.4.2.0.0.00.00	Juros e Encargos	236.207,25	
3.5.0.0.0.00.00	Transferências e Delegações Concedidas	5.591.107,57	
3.6.4.1.2.00.00	Desincorporação de Passivo – RP	436.827,85	
3.7.2.1.3.00.00	Obrigações Patronais/Serviços – PF	330.713.901,91	
3.9.7.2.0.00.00	Provisões Matemáticas LP	2.076.293,40	
3.9.9.2.0.00.00	Compensação Financeira entre Regimes	38.150,60	
3.9.9.6.1.00.00	Indenizações, Rest. e Ressarcimento	653.071.879,24	
3.9.9.9.2.01.00	Ajuste do Plano de Equacionamento		
Total		5.409.209.087,87	

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 foram segregadas, 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 os 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 no valor de **R\$ 159.441.363,31** (Cento e cinquenta e nove milhões, quatrocentos e quarenta e um mil, trezentos e sessenta e três reais e trinta e um centavos). O detalhamento das receitas originais, derivadas, dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, que foram elaborados conforme a MCASP, permitindo 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, além dos 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	3.343.839.020,72
Remuneração das Disponibilidades	24.906.005,32
Receitas de Serviços (Taxa de Administração)	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	12.256.575.877,93
Alienação de Bens	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00
TOTAL	15.625.320.903,97
Desembolso Operacionais	0,00
Pessoal e demais despesas	4.586.818.741,86
Juros e encargos da dívida	0,00
Transferências concedidas	120.653,33
Outros desembolsos operacionais	11.197.822.872,09
TOTAL	15.784.762.267,28

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

Resultado Financeiro BF x DCF	DEZ/2025	DEZ/2024	AH (%)
Caixa e Equivalente de caixa Final (Exercício Seguinte)	15.579.645,79	346.857.346,88	4,49
Caixa e Equivalente de caixa Final Inicial (Exercício Anterior)	175.025.409,10	175.025.409,10	100,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de caixa	190.605.054,89	521.882.755,98	36,52

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 31/12/2025, no item **“Caixa e Equivalentes de Caixa Final”**, apresentou o saldo no valor de R\$ 190.605.054,89 (Cento e noventa milhões, seiscentos e cinco mil, cinquenta e quatro reais e oitenta e nove centavos) e, em comparação com o mesmo período do exercício de 2024, houve uma redução de 36,52%.

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 das extra orçamentárias do órgão.

Ingressos: Dos ingressos, os itens que tiveram a maior contribuição foram o de **Outras Receitas/Ingressos** Operacionais, no valor de R\$ 12.2 bilhões, seguido das Receitas de Contribuições Previdenciárias, que somam R\$ 3,34 bilhões. Ambos representam 99,99% do total dos Ingressos.

Ainda sobre o item **Outras Receitas/Ingressos Operacionais**, destacamos que ele corresponde a **78,44%** 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 (folha de dezembro/04), Assistência Médico Social e abonos salariais, etc.).

Anexo 13 - Balanço Financeiro		Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa (DFC)	
Descrição	R\$	Descrição	R\$
Transferências Financeiras Recebidas	1.169.343.467,85	Outras Receitas/Ingressos Operacionais	7.259.345.785,09
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.137.865.868,56		
Outros Recebimentos Extraorçamentários	275.981.804,96		
Compensação Financeira entre Regime Geral e RPPS	13.037.584,49		
Receita de Taxa de Consignados cf Art. 15 do Decreto 15.009 de 24 de maio de 2018	16.354.976,75		
Outras Receitas – Licença Tratamento de Int. Pessoal - TIP	142.504,74		
Cobertura do Déficit Financeiro do Déficit Atuarial	158.574.462,97		
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras	3.488.045.114,77		
Soma	7.259.345.785,09	Soma	7.259.345.785,09
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	3.782.258.279,53	Outros desembolsos Operacionais	6.200.592.779,25
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.141.925.379,94		
Outros Pagamentos Extraorçamentários	275.981.804,96		
Transferências Financeiras Concedidas	427.314,82		
Soma	6.200.592.779,25	Soma	6.200.592.779,25

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. As **transferências concedidas** no valor de **R\$ 427.314,82** (Quatrocentos e vinte e sete mil, trezentos e quatorze reais e oitenta e dois centavos) refere-se à transferência de saldos remanescentes de conta corrente ao Fundo do Sistema de Proteção do Militares **UG: 770902**.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO RAZÃO ANALÍTICO			DCF ANEXO 18
CONTA	Descrição	VALOR	VALOR
3.5.1.1.2.02.01	Transferência Concedida	427.314,82	427.314,82
Total		427.314,82	427.314,82

Encargos Especiais: Desembolsos relativos às despesas decorrente de pagamento de Auxílio Invalidez, Benefícios de Assistência Médico-Social e Salário Família. Despesas não previdenciárias custeadas pelo Ente Federativo.

Encargos Especiais

Código	Nome	Total	BF ANEXO 18
33900808	Auxílio Invalidez – Pessoal Civil	2.799.794,15	41.721.840,29
33900816	Benefícios de Assistência Médico-Social	38.896.964,62	
33900856	Salário Família	25.081,52	
Total		41.721.840,29	

Conciliação do saldo de caixa e equivalente de caixa

Caixa e Equivalente de Caixa	
Demonstrações Contábeis	Valor
Anexo 13-Balanco Financeiro- Saldo para o Exercício Seguinte	15.579.645,79
Anexo 14-Balanco Patrimonial – Caixa Equivalente de Caixa	15.579.645,79
Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa-Saldo Final	15.579.645,79

Caixa e Equivalente de Caixa	Valor
1. Receita Arrecadada (Anexo 12-Balanco Orçamentário)	3.556.854.554,99
2. Despesas Pagas-Quadro Principal + Restos a Pagar (Anexo 12-Balanco Orçamentário)	4.424.239.475,99
3. Transferências Financeiras Recebidas + Recebimentos Extraorçamentários (Anexo 13- Balanco Financeiro)	8.580.630.123,58
4. Transferências Financeiras Concedidas + Pagamentos Extraorçamentários (Anexo 13- Balanco Financeiro)	7.578.264.511,76
5. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (1-2)	-867.384.921,00
6. Variação da Disponibilidade Decorrente da Execução Orçamentária (3-4)	1.002.365.611,82
7. Variação do Período Apurada (5+6)	134.980.690,82
8. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (Anexo 18-Demonstração do Fluxo de Caixa)	-159.445.763,31
9. Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados-Saldo para o Exercício Seguinte - Saldo do Exercício Anterior (Anexo 13-Balanco Financeiro)	24.465.072,49
10. Resultado (7-8-9)	0,00
11.Caixa e Equivalentes de Caixa -Saldo do Exercício Anterior (Anexo 13-Balanco Financeiro)	175.025.409,10
12.Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa)	175.025.409,10
13. Resultado (11-12)	0,00
14. Caixa e Equivalente de Caixa- Saldo para o Exercício Seguinte (Anexo 13-Balanco Financeiro)	15.579.645,79
15. Caixa e Equivalente de Caixa Final (Anexo 18-Demonstração dos Fluxos de Caixa)	15.579.645,79
16.Resultado (14-15)	0,00

9. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O conteúdo apresentado no decorrer destas notas explicativas teve como premissa, esclarecer ou complementar informações relevantes evidenciadas nas demonstrações contábeis apresentadas pela Agência de Previdência Social de Mato Grosso do Sul, no exercício financeiro de 2025. As notas explicativas complementam as informações sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial, ratificando o esforço da AGEPREV em cumprir as metas estabelecidas e atender aos limites de gastos determinados na Lei de Responsabilidade Fiscal, além dos seguintes dispositivos constitucionais, Lei Federal nº 4.320/64, Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC T 14 e 16, e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 11ª edição, com a adoção integral do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP Estendido.

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