

CORPO DELIBERATIVO

Presidente _____ Conselheiro Iran Coelho das Neves
Vice-Presidente _____ Conselheiro Flávio Esgaib Kayatt
Corregedor-Geral _____ Conselheiro Ronaldo Chadid
Ouvidor _____ Conselheiro Osmar Domingues Jeronymo
Diretor da Escola Superior de Controle Externo _____ Conselheiro Waldir Neves Barbosa
Conselheiro _____ Jerson Domingos
Conselheiro _____ Marcio Campos Monteiro

1ª CÂMARA

Presidente _____ Conselheiro Marcio Campos Monteiro
Conselheiro _____ Waldir Neves Barbosa
Conselheiro _____ Flávio Esgaib Kayatt

2ª CÂMARA

Presidente _____ Conselheiro Jerson Domingos
Conselheiro _____ Ronaldo Chadid
Conselheiro _____ Osmar Domingues Jeronymo

AUDITORIA

Coordenador da Auditoria _____ Auditor Leandro Lobo Ribeiro Pimentel
Subcoordenador da Auditoria _____ Auditor Célio Lima de Oliveira
Auditora _____ Patrícia Sarmento dos Santos

MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS

Procurador-Geral de Contas _____ João Antônio de Oliveira Martins Júnior
Procurador-Geral-Adjunto de Contas _____ José Aêdo Camilo

SUMÁRIO

ATOS DO PRESIDENTE 2
ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS 2

LEGISLAÇÃO

Lei Orgânica do TCE-MS..... [Lei Complementar nº 160, de 2 de Janeiro de 2012](#)
Regimento Interno..... [Resolução nº 98/2018](#)

ATOS DO PRESIDENTE

Atos de Pessoal

Portarias

PORTARIA 'P' Nº 147/2020, DE 20 DE MARÇO DE 2020.

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, CONSELHEIRO IRAN COELHO DAS NEVES, no uso da competência conferida no inciso IV do art. 9º da Lei Complementar nº 160, de 2 de janeiro de 2012, c.c. o disposto na alínea 'b' do inciso XVII do art. 20 do Regimento Interno, aprovado pela Resolução Normativa nº 98, de 05 de dezembro de 2018.

RESOLVE:

Conceder licença para tratamento de saúde ao servidor **Astolfo Dias Dutra, mat. 2041**, pelo período de 15 (quinze) dias a contar de 09 de março de 2020, com fulcro no artigo 136, § 1º e artigo 137, todos da Lei Estadual nº 1.102/90.

Campo Grande/MS, 20 de março de 2020.

Conselheiro IRAN COELHO DAS NEVES
Presidente

Atos de Gestão

Resultado de Licitação

RETIFICAÇÃO

Retifica-se os Avisos de Resultado de Licitação, publicados no DOE nº 2406, de 20 de março de 2020.

ONDE SE LÊ: "...Campo Grande - MS, 20 de dezembro de 2020..."

LEIA-SE: "...Campo Grande - MS, 20 de março de 2020.

ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Balanco



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balanco 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)					
Balanço 2019					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	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)		0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit (VI)		282.607.000,00	282.607.000,00	242.309.148,33	(40.297.851,67)
TOTAL (VII) = (V + VI)		282.607.000,00	282.607.000,00	242.309.148,33	(40.297.851,67)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)							
Balanço 2019							
DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		229.710.200,00	229.710.200,00	196.434.750,78	195.414.695,52	194.490.093,77	33.275.449,22
Pessoal e Encargos Sociais		148.330.200,00	155.830.200,00	146.133.717,59	146.133.717,59	145.407.322,81	9.696.482,41
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		81.380.000,00	73.880.000,00	50.301.033,19	49.280.977,93	49.082.770,96	23.578.966,81
Despesas de Capital (IX)		52.896.800,00	52.896.800,00	45.874.397,55	44.627.140,60	44.611.650,60	7.022.402,45
Investimentos		52.896.800,00	52.896.800,00	45.874.397,55	44.627.140,60	44.611.650,60	7.021.402,45
Inversões Financeiras		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		282.607.000,00	282.607.000,00	242.309.148,33	240.041.836,12	239.101.744,37	40.297.851,67
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)		282.607.000,00	282.607.000,00	242.309.148,33	240.041.836,12	239.101.744,37	40.297.851,67
Superávit (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		282.607.000,00	282.607.000,00	242.309.148,33	240.041.836,12	239.101.744,37	40.297.851,67
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
Balanço 2019						
Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes	0,00	685.981,95	633.833,27	633.833,27	52.148,68	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	685.981,95	633.833,27	633.833,27	52.148,68	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	685.981,95	633.833,27	633.833,27	52.148,68	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
Balanço 2019					
Nota	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. de 2018			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
Despesas Correntes	0,00	1.746.899,58	1.746.899,58	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	730.248,73	730.248,73	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	1.016.650,85	1.016.650,85	0,00	0,00
Despesas De Capital	0,00	2.121.502,73	2.121.502,73	0,00	0,00
Investimentos	0,00	2.121.502,73	2.121.502,73	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	3.868.402,31	3.868.402,31	0,00	0,00

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/O

GEANLUCAS JULIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
Receita Orçamentária (I)		0,00	0,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		268.884.952,68	259.187.677,46
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		268.884.952,68	259.187.677,46
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		645.133.725,69	580.500.924,19
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		2.267.312,21	685.981,95
Inscrição de Restos a Pagar Processados		940.091,75	3.868.402,31
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		148.337.268,43	134.681.478,13
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		451.636,88	5.195.397,50
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		5.586.278,03	5.457.562,67
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		16.982.354,10	18.831.401,55
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		18.249,41	11.591,41
218810108 - ISS		1.377.480,62	1.780.824,05
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		974.451,21	978.507,44
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		10.679.941,96	8.793.566,45
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.668.509,84	1.387.411,43
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		13.233.331,32	12.015.594,17
218810199 - OUTROS CONSIGNATÓRIOS		58.715,88	64.170,26
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		144.266,00	2,85
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		75.722.540,18	67.065.264,26

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		14.654.169,43	13.100.184,09
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.785.343,57	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		493.589.053,30	441.265.061,80
Saldo do Exercício Anterior (IV)		4.540.541,34	10.040.509,89
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.540.541,34	10.040.509,89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V)		918.559.219,71	849.729.111,54

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		242.309.148,33	240.887.457,02
Ordinária		242.309.148,33	240.887.457,02
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		24.145.440,19	20.889.448,91
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		31.000,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		24.114.440,19	20.889.448,91
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		646.400.390,04	583.411.664,27
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		633.833,27	6.911.830,78
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		3.868.402,31	760.624,32
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		148.316.712,27	134.478.261,49
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		452.635,58	5.195.289,50
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		5.534.623,09	5.522.058,91
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		17.032.809,67	18.785.102,09
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		17.972,15	12.149,61
218810108 - ISS		1.426.168,66	1.823.297,55
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		1.044.999,82	905.863,91
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		10.614.550,76	8.669.039,76
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.653.216,68	1.361.162,86
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		13.179.145,57	11.972.947,61
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS		56.498,07	65.898,49
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		144.266,00	2,85
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		75.722.540,18	67.065.264,26

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
218819999 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		14.654.169,43	13.100.184,09
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.783.116,61	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		493.581.442,19	441.260.947,68
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		5.704.241,15	4.540.541,34
Caixa e Equivalentes de Caixa		5.704.241,15	4.540.541,34
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		918.559.219,71	849.729.111,54

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO						
Balanço 2019						
ESPECIFICAÇÃO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/ O

GEANLUCAS JULIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		44.769.970,21	44.548.537,77
Ativo Circulante		6.096.396,51	4.960.604,94
Caixa e Equivalentes de Caixa		5.704.241,15	4.540.541,34
Créditos a Curto Prazo		13.447,90	7.611,11
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		378.707,46	412.452,49
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		38.673.573,70	39.587.932,83
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		14.363.065,10	15.277.424,23
Intangível		24.310.508,60	24.310.508,60
Diferido		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		44.769.970,21	44.548.537,77
Passivo Circulante		3.675.546,21	6.434.678,19
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		1.176.181,33	1.019.943,81
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		15.490,00	2.951.571,66
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Reparações a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		2.483.874,88	2.463.162,72
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		41.094.424,00	38.113.859,58
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		41.094.424,00	38.113.859,58
Superávits ou Déficits Acumulados		41.094.424,00	38.113.859,58
Superávits ou Déficits do Exercício		4.073.407,63	(4.449.324,30)
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		38.113.859,58	43.253.711,97
Ajustes de Exercícios Anteriores		(1.092.843,21)	(690.528,09)
Superávits ou Déficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		44.769.970,21	44.548.537,77
Ativo Financeiro		5.704.241,15	4.548.152,45
Ativo Permanente		39.065.729,06	40.000.385,32
PASSIVO (II)		5.942.858,42	7.120.660,14
Passivo Financeiro		5.691.122,84	7.017.546,98
Passivo Permanente		251.735,58	103.113,16
Saldo Patrimonial (I - II)		38.827.111,79	37.427.877,63

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
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
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
100 RECURSOS ORDINARIOS DO TESOURO		13.118,31	(2.469,394,53)
TOTAL		13.118,31	(2.469,394,53)

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC/MS 14763/O

GEANLUCAS JULIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		268.910.620,34	259.342.232,46
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		268.901.036,18	259.342.232,46

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Transferências Intragovernamentais		268.901.036,18	259.342.232,46
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		9.584,16	0,00
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		9.584,16	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		264.837.212,71	263.791.556,76

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Pessoal e Encargos		150.536.639,88	140.873.746,77
Remuneração a Pessoal		84.600.008,74	95.082.066,63
Encargos Patronais		61.120.908,25	41.295.185,56
Benefícios a Pessoal		4.535.512,24	4.098.432,60
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		280.210,65	398.061,98
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	30.471,11
Aposentadorias e Reformas		0,00	0,00
Pensões		0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada		0,00	0,00
Benefícios Eventuais		0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda		0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	30.471,11
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		76.827.584,17	101.438.073,39
Uso de material de consumo		529.571,35	632.754,15
Serviços		75.243.631,07	99.767.830,82
Depreciação, Amortização e Exaustão		1.054.381,75	1.037.488,42
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Transferências e Delegações Concedidas		24.193.540,19	20.889.448,91
Transferências Intragovernamentais		24.193.540,19	20.889.448,91
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		76.900,00	127.388,06
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	0,00
Perdas com Alienação		76.900,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	127.388,06
Tributárias		33.695,00	30.636,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		33.695,00	30.636,00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		13.168.853,47	401.792,52
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		0,00	0,00
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
Constituição de Provisões		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		13.168.853,47	401.792,52
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)		4.073.407,63	(4.449.324,30)

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/ O

GEANLUCAS JULIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)				
Balanco 2019				
TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	4.554.384,26	3.207.403,96	4.554.384,26	3.207.403,96
PROCESSADOS	3.868.402,31	940.091,75	3.868.402,31	940.091,75
2018	3.868.402,31	0,00	3.868.402,31	0,00
2019	0,00	940.091,75	0,00	940.091,75
NÃO PROCESSADOS	685.981,95	2.267.312,21	685.981,95	2.267.312,21
2018	685.981,95	0,00	685.981,95	0,00
2019	0,00	2.267.312,21	0,00	2.267.312,21
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	2.463.162,72	148.337.268,43	148.316.712,27	2.483.718,88
VALORES RESTITUIVEIS	2.463.162,72	148.337.268,43	148.316.712,27	2.483.718,88
218810101	998,70	451.636,88	452.635,58	0,00
218810102	325.381,88	5.586.278,03	5.534.823,09	377.036,62
218810104	50.455,57	16.982.354,10	17.032.809,67	0,00
218810105	690,12	18.249,41	17.972,15	967,38
218810108	136.634,53	1.377.480,62	1.426.168,66	87.948,49
218810110	72.643,53	974.451,21	1.044.999,82	2.094,92
218810111	743.256,49	10.679.941,96	10.614.550,76	808.647,69
218810113	121.653,56	1.668.508,84	1.653.216,68	136.946,72
218810115	1.005.774,00	13.233.331,32	13.179.145,57	1.059.959,75
218810199	5.674,54	58.715,88	58.498,07	7.892,35
218810403	0,00	144.266,00	144.266,00	0,00
218819901	0,00	75.722.540,18	75.722.540,18	0,00
218819999	0,00	14.654.169,43	14.654.169,43	0,00
218820101	0,00	6.785.343,57	6.783.116,61	2.226,96

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		910.811.274,41	835.134.217,39
Receitas derivadas e originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		910.811.274,41	835.134.217,39
Desembolsos		862.914.421,27	809.509.201,62
Pessoal e demais despesas		142.112.306,52	160.273.530,40
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		54.758.520,10	52.607.013,14
Outros desembolsos operacionais		666.043.594,65	596.628.658,08
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		47.896.853,14	25.625.015,77
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		46.733.153,33	31.124.984,32
Aquisição de ativo não circulante		255.438,46	631.330,32
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		46.477.714,87	30.493.654,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(46.733.153,33)	(31.124.984,32)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.163.699,81	(5.499.968,55)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		4.540.541,34	10.040.509,89
Caixa e Equivalente de caixa final		5.704.241,15	4.540.541,34

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		54.758.520,10	52.607.013,14
Outras transferências concedidas			
Total das Transferências Concedidas		54.758.520,10	52.607.013,14

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
Legislativa		142.112.306,52	160.273.530,40
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		142.112.306,52	160.273.530,40

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30101 - TRIBUNAL DE CONTAS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/ O

GEANLUCAS JÚLIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: 08e61a42-c35f-4b1d-a11b-9f30b3f5b518

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Informações Gerais

O Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul é órgão de controle externo, e em conjunto com o Poder Legislativo, tem como função a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Estado e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, à legitimidade, à economicidade, à aplicação de subvenções e a renúncia de receitas, nos termos das Constituições Federal e Estadual.

O Tribunal de Contas é integrado por sete Conselheiros, tem sede na capital, quadro próprio de pessoal, jurisdição em todo o território estadual e exerce suas funções na forma da Lei Complementar nº 160, de 2 de janeiro de 2012.

Dotado de autonomia financeira e administrativa, a operacionalização das atividades do Tribunal de Contas para o exercício de 2019 foi amparada pela Lei Estadual nº 5.236, de 16 de julho de 2018 (LDO) e pela Lei Estadual nº 5.310, de 21 de dezembro de 2018 (LOA).

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) foram elaboradas em observância às disposições da Lei nº 4.320/1964, da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF), às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCs TSP), ao Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), bem como ao Plano de Contas (PCASP) do estado de Mato Grosso do Sul, disponibilizado no Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

2. Resumo das principais políticas contábeis

As políticas contábeis abaixo têm sido adotadas pelo Tribunal de Contas para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis:

2.1 As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

2.2 Os estoques constituem os bens adquiridos e recebidos pelo almoxarifado, cujos valores de custo incluem todos os custos de aquisição, bem como outros custos incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição e o método de mensuração utilizado é o custo médio ponderado de aquisição, conforme inciso III do art. 106 da Lei nº 4.320/1964.

2.3 O ativo imobilizado é reconhecido com base no valor de aquisição, deduzido de depreciação acumulada.

2.4 Os itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que estão disponíveis para uso. A depreciação é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil econômica dos bens.

3. Demonstrativos contábeis

3.1. Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais

Houve abertura de créditos adicionais suplementares por anulação parcial de dotação, no valor total de R\$ 22.500.000,00, mantendo o valor da dotação inicial autorizada, R\$ 282.607.000,00, conforme incisos I e III do art. 43 da Lei nº 4.320/1964.

3.2. Balanço Orçamentário (Anexo 12)

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

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

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

3.2.1. Déficit Orçamentário

Descrição	Valor
Receitas Realizadas	0,00
Despesas Empenhadas	242.309.148,33
	-
Superávit Orçamentário	242.309.148,33

3.2.2. Inscrição de Restos a Pagar

Descrição	Valor
Despesas Empenhadas	242.309.148,33
(-) Despesas Liquidadas	240.041.836,12
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	2.267.312,21

Descrição	Valor
Despesas Liquidadas	240.041.836,12
(-) Despesas Pagas	239.101.744,37
Inscrição de Restos a Pagar Processados	940.091,75

3.3. Balanço Financeiro (Anexo 13)

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

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

3.3.1. Resultado Financeiro

Descrição	Valor
Receitas Orçamentárias	0,00
(+) Transferências Financeiras Recebidas	268.884.952,68
(+) Recebimentos Extraorçamentários	645.133.725,69
(-) Despesas Orçamentárias	242.309.148,33

(-) Transferências Financeiras Concedidas	24.145.440,19
(-) Pagamentos Extraorçamentários	646.400.390,04
Resultado Financeiro do Exercício	1.163.699,81

3.3.2. Apuração do Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte

Descrição	Valor
Saldo em espécie do Exercício Anterior	4.540.541,34
(+) Receitas Orçamentárias	0,00
(+) Transferências Financeiras Recebidas	268.884.952,68
(+) Recebimentos Extraorçamentários	645.133.725,69
(-) Despesas Orçamentárias	242.309.148,33
(-) Transferências Financeiras Concedidas	24.145.440,19
(-) Pagamentos Extraorçamentários	646.400.390,04
Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	5.704.241,15

3.3.3. Outros Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários

Representam os ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. No exercício de 2019, compreendem as contas contábeis 1.1.3.1.1.01.01 - Salários e Ordenados - Adiantamentos (RPPS), 1.1.3.8.1.06.00 - Valores em trânsito realizáveis a curto prazo, 1.1.3.8.1.09.01 e 1.1.3.8.1.09.03 - Créditos a receber por reembolso de salário maternidade (RGPS e RPPS) e 1.1.3.8.1.99.01 - MS PREV.

3.4. Balanço Patrimonial (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial do órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Atualmente, o Balanço Patrimonial é composto por:

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

3.4.1. Resumo do Quadro Principal

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	6.096.396,51
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.704.241,15
Créditos a Curto Prazo	13.447,90
Estoques	378.707,46
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	38.673.573,70
Imobilizado	14.363.065,10
Intangível	24.310.508,60
TOTAL DO ATIVO	44.769.970,21
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	3.675.546,21
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	1.176.181,33
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	15.490,00

Demais Obrigações a Curto Prazo	2.483.874,88
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00
TOTAL DO PASSIVO	3.675.546,21
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Resultados Acumulados	41.094.424,00
Superávit acumulado	41.094.424,00
Superávit do Exercício	4.073.407,63
Superávit de Exercícios Anteriores	38.113.859,58
Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.092.843,21
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	44.769.970,21

3.4.1.1. Ativo Circulante – Créditos a Curto Prazo

O valor de R\$ 13.447,90 refere-se a adiantamentos concedidos a servidores, a título de diárias e suprimento de fundos, e cuja prestação de contas ficou pendente de baixa contábil em 31/12/2019, conforme abaixo:

CRÉDITOS A CURTO PRAZO	
Diárias (TC-SD/0730/2019 e TC-SD/0732/2019)	4.647,90
Suprimento de Fundos (TC-SF/0572/2019)	8.800,00
TOTAL	13.447,90

3.4.1.2. Ativo Não-Circulante

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	14.363.065,10
Aparelhos de Medição e Orientação	920,00
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	72.175,13
Aparelhos, Equipamentos e Utensílios médicos, odontológicos, laboratoriais e hospitalares	31.804,05
Equipamento de proteção, segurança e socorro	1.133.289,64
Máquinas e Equipamentos Industriais	19.512,40
Máquinas e Equipamentos Energéticos	174.371,40
Máquinas e Equipamentos Gráficos	18.124,41
Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	22.856,59
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	23.088,53
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	609.920,94
Equipamentos de Processamento de Dados	8.678.080,22
Aparelhos e Utensílios Domésticos	118.487,03
Máquinas e Utensílios de Escritório	65.200,42
Mobiliário em Geral	5.828.353,90
Coleções e Materiais Bibliográficos	216.771,17
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	457.988,31
Obras de Arte e Peças para exposição	142.064,21
Outros Bens Móveis	201.057,66
(-) Depreciação Acumulada	-3.451.000,91
INTANGÍVEL	24.310.508,60

Softwares	24.310.508,60
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	38.673.573,70

3.4.1.3. Passivo Circulante – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O valor de R\$ 15.490,00 refere-se ao processo TC-DF/0428/2019, cujo valor foi inscrito em Restos a Pagar Processados, em favor da empresa SMC – Soluções em Engenharia EIRELI.

3.4.1.4. Passivo Circulante – Demais Obrigações a Curto Prazo

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	
INSS	377.036,62
Indenizações e Restituições	967,38
ISS	87.946,49
Pensão Alimentícia	2.094,92
Planos de Previdência e Assistência Médica	808.647,69
Entidades Representativas de Classes	136.946,72
Empréstimos e Financiamentos	1.059.959,75
Outros Consignatários ¹	7.892,35
RPPS - Retenções sobre Vencimentos e Vantagens	2.226,96
Diárias a Pagar ²	156,00
TOTAL	2.483.874,88

¹ Tribunal de Justiça de MS e Tribunal de Justiça de SP.

² Restituição de valores pagos a menor, conforme TC-SD/0732/2019.

3.4.1.5. Ajustes de Exercícios Anteriores

Trata-se de despesas empenhadas no elemento 92 – Despesas de Exercícios Anteriores que são despesas cujos fatos geradores ocorreram em exercícios anteriores àquele em que deva ocorrer o pagamento.

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

Para fins de identificação como despesas de exercício anteriores, considera-se:

- Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
- Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
- Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente.

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2019 em função de despesas reconhecidas após o encerramento do exercício, bem como em razão de pagamentos a título de indenização a servidores aposentados, estando o seu detalhamento demonstrado no quadro abaixo:

AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	
TC/MS-0359/2018	191.968,00
TC/MS-2061/2019	55.837,77
2019NE000350 e 2019LQ000660	6.900,00
TC-PO/0334/2019	28.131,34
2019NE000654 e 2019LQ001234	6.599,50
TC/MS-12427/2019	770.000,00
TC/MS-06772/2019	33.406,60
TOTAL	1.092.843,21

3.4.2. Resumo do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO	
ATIVO FINANCEIRO	5.704.241,15
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.704.241,15
ATIVO PERMANENTE	39.065.729,06
Créditos a Curto Prazo	13.447,90
Estoques	378.707,46
Imobilizado	14.363.065,10
Intangível	24.310.508,60
TOTAL DO ATIVO (a)	44.769.970,21
PASSIVO	
PASSIVO FINANCEIRO	5.691.122,84
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	924.445,75
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	15.490,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.483.874,88
Restos a Pagar Não Processados Inscritos no exercício	2.267.312,21
PASSIVO PERMANENTE	251.735,58
Férias	251.735,58
TOTAL DO PASSIVO (b)	5.942.858,42
SALDO PATRIMONIAL (c) = (a) - (b)	38.827.111,79

3.4.3. Superávit Financeiro

Descrição	Valor
Ativo Financeiro	5.704.241,15
(-) Passivo Financeiro	5.691.122,84
Superávit Financeiro Apurado	13.118,31

3.4.4. Análise Vertical e Horizontal

A metodologia dessas análises no Balanço Patrimonial pautou-se fundamentalmente ao estudo de tendências.

A Análise Vertical (AV) consiste em identificar a porcentagem de participação de cada conta nos demonstrativos contábeis, enquanto a Análise Horizontal (AH) permite verificar a evolução de cada conta, ou seja, se houve um aumento ou diminuição em relação ao exercício anterior.

ATIVO				AH
AV	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
93,57%	ATIVO CIRCULANTE	6.096.396,51	4.960.604,94	22,90%
0,22%	Caixa e Equivalentes de Caixa	5.704.241,15	4.540.541,34	25,63%
6,21%	Créditos a Curto Prazo	13.447,90	7.611,11	76,69%
	Estoques	378.707,46	412.452,49	-8,18%
	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	38.673.573,70	39.587.932,83	-2,31%
37,14%	Imobilizado	14.363.065,10	15.277.424,23	-5,99%
62,86%	Intangíveis	24.310.508,60	24.310.508,60	0,00%
	TOTAL DO ATIVO	44.769.970,21	44.548.537,77	0,50%
PASSIVO				AH
8,21%	PASSIVO CIRCULANTE	3.675.546,21	6.434.678,19	-
2,63%	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	1.176.181,33	1.019.943,81	42,88%
0,03%	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	15.490,00	2.951.571,66	15,32%
5,55%	Demais Obrigações a Curto Prazo	2.483.874,88	2.463.162,72	-
0,00%	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00	99,48%
8,21%	TOTAL DO PASSIVO	3.675.546,21	6.434.678,19	0,84%
-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			0,00%
91,79%	Resultados Acumulados	41.094.424,00	38.113.859,58	-
91,79%	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	41.094.424,00	38.113.859,58	42,88%
	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	44.769.970,21	44.548.537,77	AH
				7,82%
				7,82%
				0,50%

3.5. Demonstrativo das Variações Patrimoniais (Anexo 15)

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

O resultado patrimonial do período, no valor de R\$ 4.073.407,63, foi apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

3.5.1. Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Transferências e Delegações Recebidas	268.901.036,18
Transferências Intragovernamentais	268.901.036,18
Valorização e Ganhos com Incorporação de Ativos	9.584,16
Ganhos com Incorporação de Ativos	9.584,16

A conta *Transferências Intragovernamentais* é composta pelos Repasses Recebidos (conta contábil 4.5.1.1.2.02.02) e pela transferência dos bens adquiridos (material de consumo) com recursos do FUNTC que são incorporados ao patrimônio do Tribunal de Contas, conforme art. 19 da Resolução Normativa nº 14/1993.

3.5.2. Variações Patrimoniais Diminutivas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	150.536.639,88
Remuneração a Pessoal	84.600.008,74
Encargos Patronais	61.120.908,25
Benefícios a Pessoal	4.535.512,24
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	280.210,65
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	76.827.584,17
Uso de material de consumo	529.571,35
Serviços	75.243.631,07
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.054.381,75
Transferências e Delegações Concedidas	24.193.540,19
Transferências Intragovernamentais	24.193.540,19
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	76.900,00
Perdas com Alienação	76.900,00
Tributárias	33.695,00
Contribuições	33.695,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	13.168.853,47
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	13.168.853,47

A conta *Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas*, no valor de R\$ 13.168.853,47 refere-se a despesas pagas à título de gratificação a policiais militares inativos que prestam serviços de vigilância patrimonial do Tribunal, bem como despesas com indenizações pagas a servidores ativos e inativos. Segue abaixo o detalhamento da conta contábil 3.9.9.9.1.03.01:

DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
TC-EX/0327/2019 - Convênio Nº 001/2019 (SEJUSP)	20.529,16
TC/5505/2019 e TC/5890/2019	74.517,00
TC-DF/0020/2019	13.073.807,31

3.5.3. Variações Patrimoniais Qualitativas

O valor de R\$ 9.584,16 refere-se a livros recebidos em doação pela Editora Fórum Ltda., conforme Nota de Lançamento 2019NL000243.

3.6. Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e de financiamento.

A DFC foi elaborada pelo método direto, a fim de evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa no exercício.

A seguir, têm-se a Análise Vertical (AV), que consiste em identificar a porcentagem de participação de cada conta nos demonstrativos contábeis, e a Análise Horizontal (AH), que permite verificar a evolução de cada conta, ou seja, se houve um aumento ou diminuição em relação ao exercício anterior.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA				
		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS				AH
AV	Ingressos	910.811.274,41	835.134.217,39	9,06%
0,00%	Receitas derivadas e originárias	0,00	0,00	0,00%
100,00%	Outros ingressos operacionais	910.811.274,41	835.134.217,39	9,06%
AV	Desembolsos	862.914.421,27	809.509.201,62	6,60%
16,47%	Pessoal e demais despesas	142.112.306,52	160.273.530,40	-11,33%
6,35%	Transferências concedidas	54.758.520,10	52.607.013,14	4,09%
77,19%	Outros desembolsos operacionais	666.043.594,65	596.628.658,08	11,63%
	Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	47.896.853,14	25.625.015,77	86,91%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				AH
AV	Ingressos	0,00	0,00	0,00%
AV	Desembolsos	46.733.153,33	31.124.984,32	50,15%
0,55%	Aquisição de Ativo Não Circulante	255.438,46	631.330,32	-59,54%
99,45%	Outros desembolsos de investimentos	46.477.714,87	30.493.654,00	52,42%
	Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-46.733.153,33	-31.124.984,32	-250,15%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				AH
	Ingressos	0,00	0,00	0,00%
	Desembolsos	0,00	0,00	0,00%
	Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00	0,00	0,00%
	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I + II + III)	1.163.699,81	-5.499.968,55	-78,84%
	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	4.540.541,34	10.040.509,89	-54,78%
	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	5.704.241,15	4.540.541,34	25,63%

A soma dos três fluxos, no valor de R\$ 1.163.699,81, corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa verificadas no exercício.

As contas Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais compreendem valores que não transitam pelo orçamento, no entanto, afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como por exemplo, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados e Outros Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários.

Abaixo, tem-se a composição das contas Outros Ingressos e Outros Desembolsos Operacionais, bem como da conta Outros Desembolsos de Investimentos.

3.6.1. Fluxo de Caixa Operacional

OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	
Repasse Recebidos	268.884.952,68
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	148.337.268,43
Outros Recebimentos Extraorçamentários (subitem 3.3.3)	493.589.053,30
TOTAL	910.811.274,41
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	
Transferências Concedidas para Aportes de recursos RPPS	24.114.440,19

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	148.316.712,27
Outros Pagamentos Extraorçamentários (subitem 3.3.3)	493.581.442,19
Transferências Concedidas (TC-EX/0385/2019)	31.000,00
TOTAL	666.043.594,65

3.6.2. Fluxo de Caixa de Investimentos

OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	
Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	44.356.212,14
Pagamento de Restos a Pagar Processados de 2018	2.121.502,73
TOTAL	46.477.714,87



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)					
Balanço 2019					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)		1.381.200,00	1.381.200,00	1.384.315,99	3.115,99
Receita Tributária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial		301.000,00	301.000,00	292.851,55	(8.148,45)
Receita Agropecuária		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços		5.200,00	5.200,00	1.411,09	(3.788,91)
Transferências Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		1.075.000,00	1.075.000,00	1.090.053,35	15.053,35
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	48.100,00	48.100,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	48.100,00	48.100,00
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)		1.381.200,00	1.381.200,00	1.432.415,99	51.215,99
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

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)					
Balanço 2019					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	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)		1.381.200,00	1.381.200,00	1.432.415,99	51.215,99
Déficit (VI)		5.000,00	1.005.000,00	0,00	(1.005.000,00)
TOTAL (VII) = (V + VI)		1.386.200,00	2.386.200,00	1.432.415,99	(953.784,01)
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	1.000.000,00	0,00	(1.000.000,00)
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Conta		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)							
Balanço 2019							
DESPESAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)		1.135.200,00	1.375.200,00	302.075,22	297.379,32	296.367,65	1.073.124,78
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		1.135.200,00	1.375.200,00	302.075,22	297.379,32	296.367,65	1.073.124,78
Despesas de Capital (IX)		251.000,00	1.011.000,00	192.500,00	192.500,00	192.500,00	818.500,00
Investimentos		251.000,00	1.011.000,00	192.500,00	192.500,00	192.500,00	818.500,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)		1.386.200,00	2.386.200,00	494.575,22	489.879,32	488.867,65	1.891.624,78
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)		1.386.200,00	2.386.200,00	494.575,22	489.879,32	488.867,65	1.891.624,78
Superávit (XIV)		0,00	0,00	937.840,77	0,00	0,00	(937.840,77)
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		1.386.200,00	2.386.200,00	1.432.415,99	489.879,32	488.867,65	953.784,01
RESERVA DE RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS							
Balanço 2019							
Despesas	Nota	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)				
Despesas Correntes		0,00	5,082,18	5,082,18	5,082,18	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	5,082,18	5,082,18	5,082,18	0,00	0,00
Despesas De Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	5,082,18	5,082,18	5,082,18	0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS						
Balanço 2019						
Despesas	Nota	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=(a+b-c-d)
		Em exercícios anteriores (a)	Em 31 de Dez. de 2018 (b)			
Despesas Correntes		0,00	4,981,82	4,981,82	0,00	0,00
Pessoal E Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros E Encargos Da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	4,981,82	4,981,82	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	4,981,82	4,981,82	0,00	0,00

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/ O

GEANLUCAS JÚLIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
Receita Orçamentária (I)		1.432.415,99	844.340,95
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		1.432.415,99	844.340,95
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.432.415,99	844.340,95
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		17.297,07	44.140,38
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		4.895,90	5.082,18
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.011,67	4.981,82
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		10.336,76	32.947,07
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.879,18	8.426,39
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		5.010,97	22.445,27
218810108 - ISS		0,00	914,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		3.446,61	1.161,41
Outros Recebimentos Extraorçamentários		1.252,74	1.129,31
Saldo do Exercício Anterior (IV)		1.153.405,92	957.384,65
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.153.405,92	957.384,65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V)		2.603.118,98	1.845.865,98

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
Despesa Orçamentária (VI)		494.575,22	654.802,84
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		494.575,22	654.802,84
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinado à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinado à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinado à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		494.575,22	654.802,84
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		25.266,66	37.857,22
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		5.082,18	4.443,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		4.981,82	1.620,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		13.949,92	30.464,91
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		3.232,49	7.964,08
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		7.270,82	20.185,42
218810108 - ISS		0,00	914,00
218810403 - DEPÓSITOS DE TERCEIROS		3.446,61	1.401,41
Outros Pagamentos Extraorçamentários		1.252,74	1.129,31
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		2.083.277,10	1.153.405,92
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.083.277,10	1.153.405,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X)		2.603.118,98	1.845.865,98

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO Balanço 2019						
ESPECIFICACAO	Exercício de 2019			Exercício de 2018		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	1.432.415,99	0,00	1.432.415,99	844.340,95	0,00	844.340,95
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	1.432.415,99	0,00	1.432.415,99	844.340,95	0,00	844.340,95
TOTAL	1.432.415,99	0,00	1.432.415,99	844.340,95	0,00	844.340,95

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC/MS 14763/O

GEANLUCAS JULIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO		2.275.777,10	1.153.405,92
Ativo Circulante		2.083.277,10	1.153.405,92
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.083.277,10	1.153.405,92
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		192.500,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		192.500,00	0,00
Diferido		0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.275.777,10	1.153.405,92
Passivo Circulante		1.011,67	8.594,98
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	4.402,24
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		1.011,67	579,58
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		0,00	3.613,16
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		2.274.765,43	1.144.810,94
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		2.274.765,43	1.144.810,94
Superávits ou Déficits Acumulados		2.274.765,43	1.144.810,94
Superávits ou Déficits do Exercício		1.129.954,49	190.177,29
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		1.144.810,94	954.633,65
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Superávits ou Déficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES			
Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
ATIVO (I)		2.275.777,10	1.153.405,92
Ativo Financeiro		2.083.277,10	1.153.405,92
Ativo Permanente		192.500,00	0,00
PASSIVO (II)		5.707,57	13.677,16
Passivo Financeiro		5.707,57	13.677,16
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial (I - II)		2.270.069,53	1.139.728,76

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
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
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO Balanço 2019			
	Nota	Exercício 2019	Exercício 2018
240 RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		2.029.469,53	1.139.728,76
245 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		48.100,00	0,00
TOTAL		2.077.569,53	1.139.728,76

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/ O

GEANLUCAS JÚLIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.432.415,99	844.340,95
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		263.071,90	210.230,26
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		263.071,90	210.230,26
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		31.190,74	28.193,59
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		31.190,74	28.193,59
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		48.100,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Transferências Intragovernamentais		48.100,00	0,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		1.090.053,35	605.917,10
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		1.090.053,35	605.917,10
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		302.461,50	654.163,66

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Remuneração a Pessoal		0,00	0,00
Encargos Patronais		0,00	0,00
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas		0,00	0,00
Pensões		0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada		0,00	0,00
Benefícios Eventuais		0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda		0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		251.199,92	369.090,42
Uso de material de consumo		0,00	0,00
Serviços		251.199,92	369.090,42
Depreciação, Amortização e Exaustão		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		8,19	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		8,19	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Transferências e Delegações Concedidas		46.083,50	259.555,00
Transferências Intragovernamentais		16.083,50	154.555,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas		30.000,00	105.000,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	0,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	0,00
Tributárias		2.799,64	25.518,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		2.799,64	25.518,24
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados		0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		2.370,25	0,00
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		0,00	0,00
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
Constituição de Provisões		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		2.370,25	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)		1.129.954,49	190.177,29

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/ O

GEANLUCAS JÚLIO DE FREITAS
DIRETOR I

IRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)				
Balanco 2019				
TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	10.064,00	5.707,57	10.064,00	5.707,57
PROCESSADOS	4.981,82	1.011,67	4.981,82	1.011,67
2018	4.981,82	0,00	4.981,82	0,00
2019	0,00	1.011,67	0,00	1.011,67
NÃO PROCESSADOS	5.082,18	4.695,90	5.082,18	4.695,90
2018	5.082,18	0,00	5.082,18	0,00
2019	0,00	4.695,90	0,00	4.695,90
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	3.613,16	10.336,76	13.949,92	0,00
VALORES RESTITUTÍVEIS	3.613,16	10.336,76	13.949,92	0,00
218810102	1.353,31	1.879,18	3.232,49	0,00
218810104	2.259,85	5.010,97	7.270,82	0,00
218810403	0,00	3.446,61	3.446,61	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		1.395.905,49	878.417,33
Receitas derivadas e originárias		1.384.315,99	844.340,95
Transferências correntes recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		11.589,50	34.076,38
Desembolsos		321.634,31	599.896,06
Pessoal e demais despesas		276.431,65	463.301,84
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		30.000,00	105.000,00
Outros desembolsos operacionais		15.202,66	31.594,22
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (i)		1.074.271,18	278.521,27
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		48.100,00	
Alienação de Bens		48.100,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		192.500,00	82.500,00
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		192.500,00	82.500,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (ii)		(144.400,00)	(82.500,00)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (iii)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		929.871,18	196.021,27
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.153.405,92	957.384,65
Caixa e Equivalente de caixa final		2.083.277,10	1.153.405,92

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		292.851,55	237.294,54
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		1.411,09	1.129,31
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		1.090.053,35	605.917,10
Total das Receitas Derivadas e Originárias		1.384.315,99	844.340,95

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas			
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências concedidas		30.000,00	105.000,00
Total das Transferências Concedidas		30.000,00	105.000,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Legislativa		276.431,65	463.301,84
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS



Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
Balanco 2019			
	Nota	2019	2018
Comércio e Serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		0,00	0,00
Encargos Especiais		0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		276.431,65	463.301,84

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686

Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
30901 - FUNDO ESPECIAL DE DESENVOLVIMENTO, MODERNIZAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DO TRIBUNAL DE CONTAS DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Balanço 2019			
	Nota	2019	2018
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

BRUNA NAKAYA KANOMATA ABRAHÃO
Contador - CRC /MS 14763/ OGEANLUCAS JULIO DE FREITAS
DIRETOR IIRAN COELHO DAS NEVES
Conselheiro Presidente

SGI ID: d2496d42-4b47-499e-a839-71f4d6b31686

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Informações Gerais

O Fundo Especial de Desenvolvimento, Modernização e Aperfeiçoamento do Tribunal de Contas de Mato Grosso do Sul – FUNTC foi instituído pela Lei Estadual nº 1.425, de 19 de outubro de 1993.

O Fundo Especial de Desenvolvimento, Modernização e Aperfeiçoamento do Tribunal de Contas de Mato Grosso do Sul possui natureza contábil-financeira, sem personalidade jurídica e é gerido pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul, sendo o presidente do Tribunal o gestor e ordenador de despesas do FUNTC.

A operacionalização do FUNTC para o exercício de 2019 foi amparada pela Lei Estadual nº 5.236, de 16 de julho de 2018 (LDO) e pela Lei Estadual nº 5.310, de 21 de dezembro de 2018 (LOA).

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) foram elaboradas em observância às disposições da Lei nº 4.320/1964, da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF), às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCs TSP), ao Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), bem como ao Plano de Contas (PCASP) do estado de Mato Grosso do Sul, disponibilizado no Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

2. Resumo das principais políticas contábeis

As políticas contábeis abaixo têm sido adotadas pelo Tribunal de Contas para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis:

2.1 As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais, que é a moeda funcional do Governo do Estado.

2.2 Os estoques constituem os bens adquiridos e recebidos pelo almoxarifado, cujos valores de custo incluem todos os custos de aquisição, bem como outros custos incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição e o método de mensuração utilizado é o custo médio ponderado de aquisição, conforme inciso III do art. 106 da Lei nº 4.320/1964. Os bens adquiridos com recursos do FUNTC são incorporados ao patrimônio do Tribunal de Contas, conforme art. 19 da Resolução Normativa nº 14/1993.

2.3 O ativo imobilizado é reconhecido com base no valor de aquisição, deduzido de depreciação acumulada. Os bens adquiridos com recursos do FUNTC são incorporados ao patrimônio do Tribunal de Contas, conforme art. 19 da Resolução Normativa nº 14/1993.

2.4 Os itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que estão disponíveis para uso. A depreciação é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil econômica dos bens.

3. Demonstrativos contábeis

3.1. Demonstrativo da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas (Anexo 1)

O déficit no valor de R\$ 144.400,00 foi financiado pelas Receitas Correntes arrecadadas e superavitárias, no montante de R\$ 1.082.240,77.

3.2. Demonstrativo de Abertura de Créditos Adicionais

Houve abertura de créditos adicionais suplementares por superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, no valor de R\$ 1.000.000,00, e por anulação parcial de dotação, no valor de R\$ 240.000,00, conforme incisos I e III do art. 43 da Lei nº 4.320/1964.

3.3. Balanço Orçamentário (Anexo 12)

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

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

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

3.3.1. Superávit de Arrecadação

Descrição	Valor
Previsão Atualizada da Receita	1.381.200,00
Déficit	5.000,00
Receitas Realizadas	1.432.415,99
Superávit de arrecadação	46.215,99

3.3.2. Superávit Orçamentário

Descrição	Valor
Receitas Realizadas	1.432.415,99
Despesas Empenhadas	494.575,22
Superávit Orçamentário	937.840,77

3.4. Balanço Financeiro (Anexo 13)

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

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

3.4.1. Resultado Financeiro

Descrição	Valor
Receitas Orçamentárias	1.432.415,99
(+) Transferências Financeiras Recebidas	0,00
(+) Recebimentos Extraorçamentários	17.297,07
(-) Despesas Orçamentárias	494.575,22
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	25.266,66
Resultado Financeiro do Exercício	929.871,18

3.4.2. Apuração do Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte

Descrição	Valor
Saldo em espécie do Exercício Anterior	1.153.405,92

(+) Receitas Orçamentárias	1.432.415,99
(+) Recebimentos Extraorçamentários	17.297,07
(-) Despesas Orçamentárias	494.575,22
(-) Pagamentos Extraorçamentários	25.266,66
Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	2.083.277,10

3.4.3. Outros Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários

Representam os ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

O valor de R\$ 1.252,74 refere-se ao recebimento de 2% a título de indenização das despesas administrativas mensais com processamento eletrônico das consignações em folha de pagamento do Tribunal de Contas para a Empresa Mongeral, conforme Convênio 1/2018, Processo TC-249/2018.

3.5. Balanço Patrimonial (Anexo 14)

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial do órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Atualmente, o Balanço Patrimonial é composto por:

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

3.5.1. Resumo do Quadro Principal

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	2.083.277,10
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.083.277,10
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	192.500,00
TOTAL DO ATIVO	2.275.777,10
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	1.011,67
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.011,67
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00
TOTAL DO PASSIVO	1.011,67
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Resultados Acumulados	2.274.765,43
Superávit acumulado	2.274.765,43
Superávit do Exercício	1.129.954,49
Superávit de Exercícios Anteriores	1.144.810,94
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.275.777,10

3.5.2. Resumo do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO	
ATIVO FINANCEIRO	2.083.277,10
Bancos Conta Movimento	2.083.277,10
ATIVO PERMANENTE	192.500,00
TOTAL DO ATIVO (a)	2.275.777,10
PASSIVO	

PASSIVO FINANCEIRO	5.707,57
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.011,67
Restos a Pagar Não Processados Inscritos no exercício	4.695,90
PASSIVO PERMANENTE	0,00
TOTAL DO PASSIVO (b)	5.707,57
SALDO PATRIMONIAL (c) = (a) - (b)	2.270.069,53

3.5.3. Superávit Financeiro

Descrição	Valor
Ativo Financeiro	2.083.277,10
(-) Passivo Financeiro	5.707,57
Superávit Financeiro Apurado	2.077.569,53

3.5.4. Análise Vertical e Horizontal

A metodologia dessas análises no Balanço Patrimonial pautou-se fundamentalmente ao estudo de tendências. A Análise Vertical (AV) consiste em identificar a porcentagem de participação de cada conta nos demonstrativos contábeis, enquanto que a Análise Horizontal (AH) permite verificar a evolução de cada conta, ou seja, se houve um aumento ou diminuição em relação ao exercício anterior.

ATIVO				AH
AV	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
100,00%	ATIVO CIRCULANTE	2.083.277,10	1.153.405,92	80,62%
	Caixa e Equivalentes de Caixa	2.083.277,10	1.153.405,92	80,62%
100,00%	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	192.500,00	0,00	0,00%
	Intangíveis	192.500,00	0,00	0,00%
	TOTAL DO ATIVO	2.275.777,10	1.153.405,92	97,31%
PASSIVO				AH
0,04%	PASSIVO CIRCULANTE	1.011,67	8.594,98	-88,23%
0,00%	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	4.402,24	-100,00%
0,04%	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.011,67	579,58	74,55%
0,00%	Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	3.613,16	-100,00%
0,00%	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00%
0,04%	TOTAL DO PASSIVO	1.011,67	8.594,98	-88,23%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				AH
99,96%	Resultados Acumulados	2.274.765,43	1.144.810,94	98,70%
99,96%	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.274.765,43	1.144.810,94	98,70%
AV	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.275.777,10	1.153.405,92	97,31%
ATIVO				AH
AV	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
100,00%	ATIVO FINANCEIRO	2.083.277,10	1.153.405,92	80,62%
	Bancos Conta Movimento	2.083.277,10	1.153.405,92	80,62%

100,00%	ATIVO PERMANENTE	192.500,00	0,00	0,00%
	TOTAL DO ATIVO (a)	2.275.777,10	1.153.405,92	97,31%
	PASSIVO			0,00%
100,00%	PASSIVO FINANCEIRO	5.707,57	13.677,16	AH
0,00%	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	4.402,24	-100,00%
17,73%	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.011,67	579,58	74,55%
0,00%	Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	3.613,16	-100,00%
82,27%	Restos a Pagar Não Processados Inscritos no exercício	4.695,90	5.082,18	-7,60%
0,00%	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL DO PASSIVO (b)	5.707,57	13.677,16	-58,27%
AV	SALDO PATRIMONIAL (c) = (a) - (b)	2.270.069,53	1.139.728,76	99,18%

3.6. Demonstrativo das Variações Patrimoniais (Anexo 15)

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

O resultado patrimonial do período, no valor de R\$ 1.129.954,49, foi apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

3.6.1. Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	263.071,90
Aluguéis e Arrendamentos	211.660,81
Cessão do Direito de Operacionalização de Pagamentos - Folha de Pessoal	50.000,00
Outros Serviços Administrativos	1.411,09
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	31.190,74
Remuneração de Depósitos Bancários	31.190,74
Transferências e Delegações Recebidas	48.100,00
Alienação de Bens Móveis	48.100,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.090.053,35
Multas Aplicadas pelos Tribunais de Contas	234.612,93
Multas Aplicadas pelos Tribunais de Contas - Dívida Ativa	711.177,16
Outros Ressarcimentos	144.263,26

A conta *Aluguéis e Arrendamentos* refere-se à receita de aluguéis recebidos pela utilização dos espaços dos Bancos Bradesco e Santander (conta contábil 433110200 – Exploração do Patrimônio Imobiliário).

O valor de R\$ 48.100,00 de *Transferências e Delegações Recebidas* trata-se da receita com alienação de veículo do Tribunal de Contas, cujos recursos foram transferidos ao FUNTC, conforme processo TC-DF/0682/2019.

A conta *Outros Ressarcimentos* refere-se a ressarcimento da empresa Energisa, em favor do Tribunal de Contas, conforme Processo nº 0835155-96.2015.8.12.0001 (TC-PO/0334/2019).

3.6.2. Variações Patrimoniais Diminutivas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	251.199,92
Serviços	251.199,92
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	8,19

Multas	8,19
Transferências e Delegações Concedidas	46.083,50
Transferências a Instituições Privadas sem fins lucrativos	30.000,00
Outras Transferências não financeiras concedidas ao Tribunal de Contas	16.083,50
Tributárias	2.799,64
Obrigação Patronal sobre Serviços de Pessoa Física	2.799,64
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	2.370,25
Restituições	2.370,25

A conta *Outras Transferências não financeiras concedidas ao Tribunal de Contas*, no valor de R\$ 16.083,50, refere-se a bens adquiridos com recursos do FUNTC que são incorporados ao patrimônio do Tribunal de Contas, conforme art. 19 da Resolução Normativa nº 14/1993. Segue abaixo o detalhamento da conta contábil 3.5.1.2.2.02.99:

Data	Documento	Valor
30/04/2019	2019NL000026	4.500,00
31/05/2019	2019NL000030	1.831,83
31/05/2019	2019NL000032	1.240,00
30/12/2019	2019NL000064	7.500,00
30/12/2019	2019NL000065	1.011,67
Total		16.083,50

Quanto ao valor de R\$ 2.370,25 de Restituições registrado na conta *Outras Variações Patrimoniais Diminutivas* refere-se a depósito judicial do processo 0800663-34.2015.8.12.0048, conforme processo TC/13560/2000.

3.7. Demonstração dos Fluxos de Caixa (Anexo 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e de financiamento.

A DFC foi elaborada pelo método direto, a fim de evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa no exercício.

A seguir, têm-se a Análise Vertical (AV), que consiste em identificar a porcentagem de participação de cada conta nos demonstrativos contábeis, e a Análise Horizontal (AH), que permite verificar a evolução de cada conta, ou seja, se houve um aumento ou diminuição em relação ao exercício anterior.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA				
		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS				AH
Ingressos		1.395.905,49	878.417,33	58,91%
Receitas derivadas e originárias		1.384.315,99	844.340,95	63,95%
Outros ingressos operacionais		11.589,50	34.076,38	-65,99%
Desembolsos		321.634,31	599.896,06	-46,38%
Pessoal e demais despesas		276.431,65	463.301,84	-40,33%
Transferências concedidas		30.000,00	105.000,00	-71,43%
Outros desembolsos operacionais		15.202,66	31.594,22	-51,88%
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		1.074.271,18	278.521,27	285,71%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				AH
Ingressos		48.100,00	0,00	0,00%

AV
99,17%
0,83%
AV
85,95%
9,33%
4,73%

AV

100,00%	Alienação de Bens	48.100,00	0,00	0,00%
AV	Desembolsos	192.500,00	82.500,00	133,33%
100,00%	Outros desembolsos de investimentos	192.500,00	82.500,00	133,33%
	Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-144.400,00	-82.500,00	-275,03%
	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			AH
	Ingressos	0,00	0,00	0,00%
	Desembolsos	0,00	0,00	0,00%
	Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00	0,00	0,00%
	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I + II + III)	929.871,18	196.021,27	374,37%
	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1.153.405,92	957.384,65	20,47%
	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	2.083.277,10	1.153.405,92	80,62%

A soma dos três fluxos, no valor de R\$ 929.871,18, corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa verificadas no exercício.

As contas Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais compreendem valores que não transitam pelo orçamento, no entanto, afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como por exemplo, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados e Outros Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários.

