

Fundação de Turismo de Mato Grosso do Sul

PORTARIA FUNDTUR/MS/ Nº 02, DE 21 DE MARÇO DE 2025.

Publica os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17 e 18 e Notas Explicativas) referentes as contas anuais de Gestão do Exercício de 2024.

O DIRETOR-PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso de suas atribuições legais, e considerando o disposto na Resolução-TCE-MS nº 88, de 03 de outubro de 2018, e suas alterações, do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul,

RESOLVE:

Art. 1º Divulgar os Balanços (Anexos 12, 13, 14, 15, 17 e 18 e Notas Explicativas), correspondentes às Contas Anuais da Fundação de Turismo do Estado de Mato Grosso do Sul, referentes ao exercício de 2024, conforme anexo desta Portaria.

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

Campo Grande/MS, 21 de março de 2025

BRUNO WENDLING

Diretor-Presidente da FUNDTUR



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (RECEITAS)
Balanço 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	653.600,00	653.600,00	599.110,49	(54.489,51)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	651.500,00	651.500,00	594.374,78	(57.125,22)
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	2.100,00	2.100,00	4.735,71	2.635,71
Receitas de Capital (II)	287.800,00	287.800,00	38.000,00	(249.800,00)
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	144.000,00	144.000,00	38.000,00	(106.000,00)
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	143.800,00	143.800,00	0,00	(143.800,00)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	941.400,00	941.400,00	637.110,49	(304.289,51)
Operações de Crédito/ Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	941.400,00	941.400,00	637.110,49	(304.289,51)
Déficit (VI)	16.010.100,00	19.223.262,00	16.927.685,62	(2.295.576,38)
TOTAL (VII) = (V + VI)	16.951.500,00	20.164.662,00	17.564.796,11	(2.599.865,89)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	2.727.162,00	2.727.162,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	2.727.162,00	2.727.162,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO PRINCIPAL - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (DESPESAS)
Balanço 2024

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	16.290.500,00	19.879.662,00	17.525.363,31	15.065.997,58	14.661.341,36	2.354.298,69
Pessoal e Encargos Sociais	9.196.900,00	10.050.892,23	8.208.753,34	8.208.753,34	7.849.224,69	1.842.138,89
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	7.093.600,00	9.828.769,77	9.316.609,97	6.857.244,24	6.812.116,67	512.159,80
Despesas de Capital (IX)	661.000,00	285.000,00	39.432,80	36.065,00	35.185,68	245.567,20
Investimentos	661.000,00	285.000,00	39.432,80	36.065,00	35.185,68	245.567,20
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de contingência (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	16.951.500,00	20.164.662,00	17.564.796,11	15.102.062,58	14.696.527,04	2.599.865,89
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)	16.951.500,00	20.164.662,00	17.564.796,11	15.102.062,58	14.696.527,04	2.599.865,89
Superávit (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	16.951.500,00	20.164.662,00	17.564.796,11	15.102.062,58	14.696.527,04	2.599.865,89
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanço 2024

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f)=(a+b-d-e)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2023				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	307,74	536.686,83	518.168,51	518.168,51	0,00	18.826,06
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	78,56	0,00	0,00	0,00	78,56
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	307,74	536.608,27	518.168,51	518.168,51	0,00	18.747,50
Despesas de Capital	0,00	442.731,38	0,00	0,00	0,00	442.731,38
Investimentos	0,00	442.731,38	0,00	0,00	0,00	442.731,38
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	307,74	979.418,21	518.168,51	518.168,51	0,00	461.557,44

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanço 2024

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e)=(a+b-c-d)
	Em exercícios anteriores	Em 31 de Dez. do Exercício de 2023			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	14.000,00	382.449,45	382.449,45	0,00	14.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	331.893,89	331.893,89	0,00	0,00
Juros e Encargos Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	14.000,00	50.555,56	50.555,56	0,00	14.000,00
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	14.000,00	382.449,45	382.449,45	0,00	14.000,00

ADA CRISTINA MAGALHÃES DE ARAUJO
Contador - CRC 013625/O-MSBRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2024

	Nota	2024	2023
Receita Orçamentária (I)		637.110,49	476.009,96
Recursos Não Vinculados		0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		637.110,49	476.009,96
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		11.149,89	133.637,60
Demais Vinculações Legais		625.960,60	342.372,36
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		17.178.023,62	18.002.537,78
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		17.178.023,62	18.002.537,78
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
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		0,00	0,00
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		7.247.078,89	6.410.687,52
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		2.462.733,53	979.418,21
Inscrição de Restos a Pagar Processados		405.535,54	382.449,45
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.831.704,74	3.577.046,82
218810111 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		247.619,00	250.692,28
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		17.208,20	18.875,27
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		529.591,19	423.827,57
218810199 - OUTROS CONSIGNATARIOS		35.292,30	45.433,84
218810403 - DEPOSITOS DE TERCEIROS		24.939,45	27.661,02
218819901 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		360.708,57	324.031,85
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		241.561,00	270.421,28
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.065.618,53	847.648,31
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.192.473,17	1.217.883,79
218850108 - ISS		116.693,33	150.571,61
Outros Recebimentos Extraorçamentários		547.105,08	1.471.773,04

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS
Balanço 2024

	Nota	2024	2023
Saldo do Exercício Anterior (V)		1.504.651,74	949.846,61
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		1.504.651,74	949.846,61
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)		26.566.864,74	25.839.081,87

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS
Balanço 2024

	Nota	2024	2023
Despesa Orçamentária (VII)		17.564.796,11	19.342.894,86
Recursos Não Vinculados		17.022.684,30	18.323.468,61
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		542.111,81	1.019.426,25
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	518.468,32
Demais Vinculações Legais		542.111,81	500.957,93
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)		92.988,65	199.870,75
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		12.196,97	115.084,65
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		80.791,68	84.786,10
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)		0,00	0,00
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		0,00	0,00
Bloqueios de Valores em Caixa		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)		5.511.731,07	4.791.664,52
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		518.168,51	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		382.449,45	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.064.008,03	3.319.891,48
218810111 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		270.902,95	227.408,33
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		18.855,30	17.228,17
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		569.903,44	383.515,32
218810199 - OUTROS CONSIGNATARIOS		36.533,00	44.193,14
218810403 - DEPOSITOS DE TERCEIROS		24.939,45	2.642,41
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO		360.708,57	324.031,85
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		261.196,32	250.785,96
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.126.933,14	786.333,70
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.276.244,61	1.126.678,45
218850108 - ISS		117.791,25	157.074,15
Outros Pagamentos Extraorçamentários		547.105,08	1.471.773,04
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		3.397.348,91	1.504.651,74
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		3.397.348,91	1.504.651,74
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)		26.566.864,74	25.839.081,87

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
Balanço 2024

ESPECIFICACAO	Exercicio de 2024			Exercicio de 2023		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)
Recursos Não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	637.110,49	0,00	637.110,49	476.009,96	0,00	476.009,96
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	11.149,89	0,00	11.149,89	133.637,60	0,00	133.637,60
Demais Vinculações Legais	625.960,60	0,00	625.960,60	342.372,36	0,00	342.372,36
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	637.110,49	0,00	637.110,49	476.009,96	0,00	476.009,96

ADA CRISTINA MAGALHÃES DE ARAUJO
Contador - CRC 013625/O-MS

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
Balanço 2024

	Nota	Exercicio 2024	Exercicio 2023
ATIVO		10.703.237,69	9.040.553,77
Ativo Circulante		5.305.949,81	3.436.509,09
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.397.348,91	1.504.651,74
Créditos a Curto Prazo		25.350,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		1.857.262,44	1.924.247,92
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		25.988,46	7.609,43
Ativo não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Ativo Não Circulante		5.397.287,88	5.604.044,68
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		5.243.051,58	5.449.808,38
Intangível		154.236,30	154.236,30
TOTAL DE ATIVO		10.703.237,69	9.040.553,77

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO PRINCIPAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Balanço 2024

	Nota	Exercicio 2024	Exercicio 2023
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.703.237,69	9.040.553,77
Passivo Circulante		641.739,02	825.467,57
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		508.839,89	454.216,07
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		72.209,43	69.419,51
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	8.839,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		13.000,00	13.000,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		47.689,70	279.992,99
Passivo Não Circulante		0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		10.061.498,67	8.215.086,20
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		150.000,00	150.000,00
Resultados Acumulados		9.911.498,67	8.065.086,20
Superávits ou Déficits Acumulados		9.911.498,67	8.065.086,20
Superávits ou Déficits do Exercício		1.780.506,49	3.665.725,15
Superávits ou Déficits do Exercício Anteriores		8.065.086,20	4.393.786,43
Ajustes de Exercícios Anteriores		65.905,98	5.574,62
Superavits ou Deficits Resultantes de Extinção, Fusão e Cisão		0,00	0,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.703.237,69	9.040.553,77

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES
Balanço 2024

	Nota	Exercicio 2024	Exercicio 2023
ATIVO (I)		10.703.237,69	9.040.553,77
Ativo Financeiro		3.397.348,91	1.504.651,74
Ativo Permanente		7.305.888,78	7.535.902,03
PASSIVO (II)		3.566.029,99	1.805.193,52
Passivo Financeiro		3.391.516,21	1.656.168,39
Passivo Permanente		174.513,78	149.025,13
Saldo Patrimonial (III) = (I – II)		7.137.207,70	7.235.360,25

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
Balanço 2024

	Nota	Exercicio 2024	Exercicio 2023
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		2.908.068,43	2.895.850,68
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		2.755.107,82	2.742.890,07
Direitos Contratuais		152.960,61	152.960,61
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)
Balanço 2024

	Nota	Exercicio 2024	Exercicio 2023
500 Recursos não Vinculados de Impostos		73.907,64	(640,00)
700 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União		(288.889,57)	(300.039,46)
756 Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta		49.100,02	11.100,02
799 Outras Vinculações Legais		171.714,61	138.062,79
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		5.832,70	(151.516,65)

ADA CRISTINA MAGALHÃES DE ARAUJO
Contador - CRC 013625/O-MS

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Balanço 2024

	Nota	2024	2023
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		17.791.671,23	20.713.010,79
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		560.501,00	289.460,83
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		33.873,78	59.072,88
Transferências e Delegações Recebidas		17.192.560,74	20.357.063,63
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	5.948,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		4.735,71	1.465,45
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		16.011.164,74	17.047.285,64
Pessoal e Encargos		8.300.147,97	7.353.215,19
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		57.012,43	15.469,18
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		7.471.750,72	9.296.445,08
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		107.522,52	199.870,75
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		20.000,00	30.533,75
Tributárias		54.731,10	75.374,75
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	76.376,94
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		1.780.506,49	3.665.725,15

ADA CRISTINA MAGALHÃES DE ARAUJO
Contador - CRC 013625/O-MS

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR EXERCÍCIO)
Balanço 2024

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.376.175,40	2.868.269,07	900.617,96	3.343.826,51
PROCESSADOS	396.449,45	405.535,54	382.449,45	419.535,54
2021	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
2023	382.449,45	0,00	382.449,45	0,00
2024	0,00	405.535,54	0,00	405.535,54
NÃO PROCESSADOS	979.725,95	2.462.733,53	518.168,51	2.924.290,97
2022	307,74	0,00	0,00	307,74
2023	979.418,21	0,00	518.168,51	461.249,70
2024	0,00	2.462.733,53	0,00	2.462.733,53
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	279.992,99	3.831.704,74	4.064.008,03	47.689,70
VALORES RESTITUÍVEIS	279.992,99	3.831.704,74	4.064.008,03	47.689,70
218810111 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	31.170,07	247.619,00	270.902,95	7.886,12
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	2.133,60	17.208,20	18.855,30	486,50
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	40.836,94	529.591,19	569.903,44	524,69
218810199 - OUTROS CONSIGNATARIOS	1.240,70	35.292,30	36.533,00	0,00
218810403 - DEPOSITOS DE TERCEIROS	25.018,61	24.939,45	24.939,45	25.018,61
218819901 - SALÁRIOS,REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	0,00	360.708,57	360.708,57	0,00
218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	19.635,32	241.561,00	261.196,32	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	61.314,61	1.065.618,53	1.126.933,14	0,00
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	97.545,22	1.192.473,17	1.276.244,61	13.773,78
218850108 - ISS	1.097,92	116.693,33	117.791,25	0,00

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (POR UNIDADE)
Balanço 2024

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR	1.376.175,40	2.868.269,07	900.617,96	3.343.826,51
PROCESSADOS	396.449,45	405.535,54	382.449,45	419.535,54
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS	396.449,45	405.535,54	382.449,45	419.535,54
NÃO PROCESSADOS	979.725,95	2.462.733,53	518.168,51	2.924.290,97
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS	979.725,95	2.462.733,53	518.168,51	2.924.290,97
DEPÓSITOS / CONSIGNAÇÕES	279.992,99	3.831.704,74	4.064.008,03	47.689,70
VALORES RESTITUÍVEIS	279.992,99	3.831.704,74	4.064.008,03	47.689,70
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS	279.992,99	3.831.704,74	4.064.008,03	47.689,70

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



DOCUMENTO
ASSINADO
ELETRONICAMENTE

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



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Balanço 2024

DETALHAMENTO DOS RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	LIQUIDADO	A LIQUIDAR
PROCESSADOS	419.535,54	0,00
NÃO PROCESSADOS	0,00	2.924.290,97
TOTAL:	419.535,54	2.924.290,97

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF



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



Governo do Estado de Mato Grosso do Sul
Secretaria de Estado de Fazenda do MS - SEFAZ
Superintendência de Contabilidade Geral do Estado - SCGE
850202 - FUNDAÇÃO DE TURISMO DE MS

Valores na escala de R\$ 1,00

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO PRINCIPAL
Balanço 2024

	Nota	2024	2023
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		22.155.943,93	23.527.367,60
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		594.374,78	348.533,71
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		21.561.569,15	23.052.083,89
Transferências recebidas		0,00	126.750,00
Desembolsos		20.266.061,08	22.936.918,49
Pessoal e demais despesas		15.006.754,78	15.661.624,27
Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
Transferências concedidas		555.204,54	2.283.758,95
Outros desembolsos operacionais		4.704.101,76	4.991.535,27
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		1.889.882,85	590.449,11
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		38.000,00	
Alienação de Bens		38.000,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		35.185,68	35.643,98
Aquisição de ativo não circulante		35.185,68	35.643,98
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		2.814,32	(35.643,98)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			

	Nota	2024	2023
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.892.697,17	554.805,13
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		1.504.651,74	949.846,61
Caixa e Equivalente de caixa final		3.397.348,91	1.504.651,74

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS
Balanço 2024

	Nota	2024	2023
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			126.750,00
da União		0,00	126.750,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais			
Outras transferências recebidas			
Total das Transferências Recebidas			126.750,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			302.220,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	302.220,00
Intragovernamentais		555.204,54	586.169,93
Outras transferências concedidas			1.395.369,02
Total das Transferências Concedidas		555.204,54	2.283.758,95

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO
Balço 2024

	Nota	2024	2023
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		6.511.102,18	4.286.532,71
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da Cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		0,00	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		8.495.652,60	11.375.091,56
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		15.006.754,78	15.661.624,27

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balanço 2024

	Nota	2024	2023
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			

ADA CRISTINA MAGALHÃES DE ARAUJO
Contador - CRC 013625/O-MS

BRUNO WENDLING
Diretor Presidente

FONTE: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

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

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 185, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela Internacional Federation of Accountants - IFAC e às normas Brasileira de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade CFC, respeitando os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

Em função da reorganização da estrutura básica do poder executivo conforme Lei nº 6.035 de 26 de dezembro de 2022, publicada em D.O nº 11.023 de 27 de dezembro de 2022 as alterações orçamentárias das demonstrações contábeis estão todas em conformidade com a prestação de contas.

A Unidade Gestora **FUNDAÇÃO DE TURISMO DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**, é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ sob nº 04.808.290/0001-55, tendo a sua sede administrativa situada em Campo Grande/MS, na Avenida Afonso Pena, nº 7000, Anexo Portal Guarani, Parques das Nações Indígenas.

As Atividades operacionais da UG 850202 são de amparo pela Lei Estadual nº 6.159 de 13 de dezembro de 2023 (Lei Orçamentária Anual - LOA) e pelas leis que autorizam os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2024.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral da Fundação de Turismo de MS foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o Relatório Técnico foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF).

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

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

Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2024, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações contábeis desta Nota Explicativa foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Planejamento e Finanças (SPF). As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP); Demonstrativo da Dívida Flutuante; Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC); Notas Explicativas. Todas essas demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2024, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro. As demonstrações contábeis constantes neste Relatório Técnico foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 1.568, de 11 de dezembro de 2023, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16 NBCs TSP, quando aplicáveis).

MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

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

DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS**Demonstrativos de Créditos Adicionais**

Demonstra a dotação inicial somada aos Superávit Financeiro Orçamentário de Exercício Anterior, Excesso de Arrecadação e, Anulação de Dotação durante o exercício financeiro de 2024, e, que resultou num montante de R\$ 20.164.662,00, conforme abaixo detalhado:

DOTAÇÃO ATUALIZADA	VALOR
Dotação Inicial	16.951.500,00
Crédito Adicionais Suplementares	3.213.162,00
Dotação Atualizada	20.164.662,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Balanço Orçamentário evidencia as receitas e as despesas previstas em confronto com as realizadas. 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 de dotação. O Balanço Orçamentário da Fundação de Turismo de MS é desdobrado em: execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O resultado orçamentário do período foi superavitário em R\$ 2.599.865,89 e é obtido por meio da diferença entre a despesa autorizada no período R\$ 20.164.662,00 a despesa empenhada R\$ 17.564.796,11.

Descrição	VALOR
Despesas Autorizadas	20.164.662,00
Despesas Empenhadas	(17.564.796,11)
Resultado Orçamentário Superavitário	2.599.865,89

BALANÇO FINANCEIRO

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

- a. a Receita Orçamentária Realizada e a Despesa Orçamentária Executada, por fonte/ destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- b. os Recebimentos e os Pagamentos Extraorçamentários;
- c. as Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária,
- d. o Saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

São considerados como despesas orçamentárias as despesas empenhadas no exercício.

INGRESSOS	VALOR
Receita Orçamentária	637.110,49
Ordinária	0,00
Vinculada	637.110,49
Outras Destinações de Recursos	0,00
Transferências Financeira Recebidas	17.178.023,62
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	17.178.023,62
Recebimentos Extraorçamentários	7.247.078,89
Inscrição de Restos a pagar não processados	2.462.733,53
Inscrição de Restos a pagar processados	405.535,54
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.831.704,74
Outros Recebimentos Extraorçamentários	547.105,08
Saldo do Exercício Anterior	1.504.651,74

Caixa e Equivalente de Caixa	1.504.651,74
TOTAL	26.566.864,74

DISPENDIOS	VALOR
Despesa Orçamentária	17.564.796,11
Ordinária	17.022.684,30
Vinculada	542.111,81
Transferências Financeiras Concedidas	92.988,65
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	12.196,97
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	80.791,68
Pagamentos Extraorçamentários	5.511.731,07
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	518.168,51
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	382.449,45
Depósitos Restituíveis	4.064.008,03
Outros Pgtº Extraorçamentários	547.105,08
Saldo p/o Exercício Seguinte	3.397.348,91
Caixa e Equivalente de Caixa	3.397.348,91
TOTAL	26.566.864,74

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Financeiro Evidencia apenas as Transferências Financeiras. O quadro abaixo demonstra as Transferências Financeiras Recebidas:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRA RECEBIDAS	FINANCEIRAS	NÃO FINANCEIRAS	SALDO
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	17.178.023,62	0,00	17.178.023,62
TOTAL	17.178.023,62	0,00	17.178.023,62

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS E PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS**Outros Recebimento Extraorçamentários**

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. No grupo de recebimentos extra orçamentários são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. Consistem, por exemplo, em folha, fianças, cauções, e inscrição de restos a pagar, com a função de compensar o valor de despesa orçamentária imputada como realizada (empenhada), porém não paga no exercício da emissão do empenho, em atendimento ao parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal n. 4.320/64.

CONTA CONTÁBIL	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAS ORÇAMENTÁRIOS	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAS ORÇAMENTÁRIOS
113110102 13º Salário - Adiantamento	360.708,57	360.708,57
113810600 Valores Em Trânsito Realizáveis A curto Prazo	92.795,28	92.795,28
218919803 Suprimentos de Fundos – Conciliação Bancária	40.755,58	40.755,58
491110101 Variação Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar	52.845,98	52.845,98

TOTAL**547.105,41****547.105,41**

Os valores totais de "Outros Recebimentos Extraorçamentários" no valor de R\$ 547.105,41, subdividem-se da seguinte forma:

113110102 - 13º Salário – Adiantamento no valor de R\$ 360.708,57 em 31 de dezembro de 2024 (trezentos e sessenta mil setecentos e oito reais e cinquenta e sete centavos em 31 de dezembro de 2024) visa corrigir superavaliações nos saldos das contas de ativo (113110199 – 13º Adiantamento) e passivo (211110102 – Décimo Terceiro Salário).

113810600 – Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo no valor de R\$ 92.795,28 pagamento de suprimento de fundos e valores repassados a esta Unidade Gestora em sua grande maioria pelo Tesouro do Estado.

218919803 – Suprimentos de Fundos – Conciliação Bancária no valor de R\$ 40.755,58 são valores repassados para atender despesas de pequeno vulto e de pronto pagamento desta Unidade Gestora através de Cartão Cooperativo.

491110101 – Variação Patrimonial Aumentativa Bruta a Classificar no valor de R\$ 52.845,98 registra o resultado apurado com a exploração e venda de bens, serviços e direitos, resultando o aumento do patrimônio líquido independentemente do ingresso, segregando-se a venda bruta das deduções como devoluções, abatimentos e descontos comerciais concedidos.

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

São ingressos de recursos relativos a consignações em folha pagamento, fianças, cauções, dentre outros e, inscrição de restos a pagar, conforme abaixo:

Recebimentos Extraorçamentários

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
218800000	Valores Restituíveis	3.831.704,74

Pagamentos Extraorçamentários

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
218800000	Valores Restituíveis	4.064.008,03

RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro evidenciado no Balanço Financeiro foi positivo no valor de R\$ 1.892.697,17, e corresponde à variação das disponibilidades no final do ano R\$ 3.397.348,91 e no início do ano R\$ 1.504.651,74.

RESULTADO FINANCEIRO

Descrição	Valor
Saldo do exercício Anterior	1.504.651,74
Saldo para o Exercício Seguinte	3.397.348,91
Resultado Financeiro	1.892.697,17

710208

Composição Outros Ingressos Operacionais	Anexo 13 – Balanço Financeiro	%	Anexo 18 – Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Outras Receitas Derivadas e originárias			21.561.569,15
Transferências Financeiras Recebidas	17.178.023,62		
Outras Receitas correntes	4.735,71		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.831.704,74		
Outros Recebimentos Extraordinários	547.105,08		
Grupo 1135 – Movimento Credor			

Total	21.561.569,15	21.561.569,15
Composição Outros Dispendios Operacionais	Anexo 13 – Balanço Financeiro	% Anexo 18 – Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Outros Desembolso Operacionais		4.704.101,76
Transferências Financeiras Concedidas	92.988,65	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.064.008,03	
Outros Pagamentos Extraordinários	547.105,08	
Grupo 1135 – Movimento Devedor Líquido (Saldo Final – Saldo Inicial)		
Total	4.704.101,76	4.704.101,76

BALANÇO PATRIMONIAL

É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativa, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). De acordo com as normas contábeis vigente, o Balanço patrimonial é composto por:

- a) Quadro Principal;
- b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c) Quadro das Contas de Compensação; e
- d) Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

ATIVO	10.703.237,69
ATIVO CIRCULANTE	5.305.949,81
Caixa e Equivalente de Caixa	3.397.348,91
Créditos a Curto Prazos	25.350,00
Demais Créditos e valores a Curto Prazo	1.857.262,44
Estoques	25.988,46
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.397.287,88
Imobilizado	5.243.051,58
Intangível	154.236,30
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.703.237,69
PASSIVO CIRCULANTE	641.739,02
Obrigações Trabalhistas Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	508.839,89
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	72.209,43
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo	13.000,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	47.689,70
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.061.498,67
RESULTADOS ACUMULADOS	9.911.498,67
Demais Reservas	150.000,00
Superávits ou Déficit do Exercício	1.780.506,49
Superávits ou Déficit do Exercício Anterior	8.065.086,20
Ajustes de Exercícios Anteriores	65.905,98

ATIVO

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

Ativo Circulante

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**Conta Única – Tesouro**

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única, com a finalidade de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única.

As disponibilidades financeiras dos órgãos e das entidades da administração pública estadual são aplicadas no mercado financeiro em instituições financeiras que apresentarem maior rentabilidade e segurança, respeitadas as cláusulas vigentes em contratos.

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

Demais Contas

Este item demonstra as disponibilidades existentes em outras contas bancárias que não pertencem ao Sistema Financeiro de Conta Única, em virtude da vinculação de recursos, conforme dispositivos legais como, por exemplo, os recursos recebidos por meio de convênios. O caixa e Equivalentes de Caixa, apresentaram o saldo de **R\$ 3.397.348,91**, e que se refere a conta corrente nº 202000-9, Agência: 2576-3, Banco: 001, denominada Conta Única, na qual é conciliada pela Secretaria de Estado de Fazenda, por meio da Unidade Gestora 850202 - Coordenaria Financeira do Órgão demonstrada a seguir:

CONTA CONTABIL	DESCRIÇÃO	VALOR
111111020	Conta Única	2.926.425,34
111111901	Banco do Brasil S/A	326.136,08
111111904	Caixa Econômica Federa	144.787,49
Total		3.397.348,91

Aplicação Financeiras

Abrangem os valores depositados na conta única e nos demais bancos aplicados no mercado financeiro, os recursos recebidos por meio de transferência (convênios) são aplicados de acordo com as legislações específicas das concedentes.

Estoque

Os estoques são reconhecidos pelo custo de aquisição ou produção de acordo com a NBC TSP 04 - Estoques. O custo de aquisição também inclui os gastos incorridos diretamente atribuíveis à aquisição do bem. Os itens recebidos a título gratuito, como doações e outras formas, são mensurados e reconhecidos aplicando o valor justo na data da transação. As saídas de estoques são mensuradas por meio do custo médio ponderado, considerando o custo histórico de aquisição ou produção.

Descrição	2024	2023
Material de Consumo	19.555,91	2.051,70
Gêneros Alimentícios	2.482,47	1.015,59
Material de Expediente	3.950,08	4.542,14
Estoques	25.988,46	7.609,43

Conta Contábil	SPF	DMO	Dif
115610100	19.555,91	19.555,91	-
115610201	2.482,47	2.482,47	-
115610701	3.950,08	3.950,08	-
	25.988,46	25.988,46	-

Ativo Não Circulante

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

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

Descrição	2024	2023
Imobilizado	5.243.051,58	5.449.808,38
Intangível	154.236,30	154.236,30
Total do Ativo Não Circulante	5.397.287,88	5.604.044,68

IMOBILIZADO

O Imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis, bem como pela dedução da depreciação acumulada e compreende os bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

O ativo imobilizado é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, sendo atualizado por ajustes de Depreciação conforme característica do bem. O Valor Líquido Contábil do Imobilizado é o valor do bem registrado na Contabilidade, em determinada data, deduzido da correspondente depreciação. Compete a Secretaria de Estado de Administração e Desburocratização as atividades relativas a administração, fiscalização, supervisão e controle dos bens imóveis do Poder Executivo Estadual utilizados em serviço público, dos classificados como bens dominiais e dos arrendados ou em poder de terceiros a título precário, sendo que esta atividades são operacionalizada através do Sistema de Gestão do Patrimônio Imobiliário (SIGESPI), conforme Decreto n.º 14.594, de 31 de outubro de 2016.

Saliente-se que o Estado de acordo com o Decreto n. 16.294, de 9 de outubro de 2023 publicado em Diário Oficial n. 11.291, pg. 38 a 45 de 10 de outubro de 2023, dispõe sobre os procedimentos de avaliação inicial, reavaliação, redução ao valor recuperável de ativos, depreciação, amortização e de exaustão dos bens patrimoniais móveis e imóveis no âmbito dos órgãos da Administração Direta, das autarquias e fundações do Poder Executivo. Saliente-se que o Decreto n. 16.295, de 9 de outubro de 2023 publicado em Diário Oficial n. 11.291, pg. 45 a 55 de 10 de outubro de 2023, dispõe sobre os procedimentos de Controle e destinação dos bens móveis, ou seja de análise, classificação, desfazimento e baixa de bens móveis, intangíveis e semoventes inservíveis no âmbito dos órgãos da Administração Direta, das autarquias e fundações do Poder Executivo.

Descrição	2024	2023
123100000 Bens Móveis	1.887.555,30	1.909.487,05
123110100 Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	197.883,98	165.693,98
123110200 Bens de Informática	617.173,00	617.173,00
123110300 Móveis e Utensílios	415.380,34	411.505,34
123110400 Materiais Culturais, Educativos e de Comunicação	16.376,07	16.376,07
123110500 Veículos	633.001,66	633.001,66
123110800 Bens Móveis em Almoxarifado	3,25	0,00
123119900 Demais Bens Móveis	7.737,00	65.737,00
123200000 Bens Imóveis	3.815.459,61	3.815.459,61
123800000 (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-459.963,33	-275.138,28

Total Imobilizado**5.243.051,58 5.449.808,38****Bens Móveis**

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

O valor dos Bens Móveis apresentado no Balanço Patrimonial é de R\$ 1.887.555,30 (um milhão, oitocentos e oitenta e sete mil, quinhentos e cinquenta e cinco reais e trinta centavos).

Bens Imóveis

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

(-) Depreciação Acumulada Bem Móveis

Compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência. A depreciação de bens adquiridos e utiliza o método das cotas constantes e a tabela de vida útil e o valor residual dos bens deve ser aplicada no cálculo da depreciação, de acordo com os critérios definidos pela Secretaria de Estado da Fazenda. A depreciação deve ser reconhecida até que o valor líquido contábil do Ativo seja igual ao valor residual.

31/12/2024**IMOBILIZADO**

BENS MÓVEIS	CUSTO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR LIQUIDO
Bens Moveis SPF	1.887.555,30	459.963,33	1.427.591,97
TOTAL (I)	1.887.555,30	459.963,33	1.427.591,97
BENS IMÓVEIS	CUSTO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VL LIQUIDO
TOTAL (II)	3.815.459,61	0,00	3.815.459,61
IMOBILIZADO	5.703.014,91	459.963,33	5.243.051,58

31/12/2023**IMOBILIZADO**

BENS MÓVEIS	CUSTO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR LIQUIDO
Bens Moveis SPF	1.909.487,05	275.138,28	1.634.348,77
TOTAL (I)	1.909.487,05	275.138,28	1.634.348,77
BENS IMÓVEIS	CUSTO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VL LIQUIDO
TOTAL (II)	3.815.459,61	0,00	3.815.459,61
IMOBILIZADO	5.724.946,66	275.138,28	5.449.808,38

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO**Passivo Circulante**

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

Obrigações Trabalhista, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

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

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Pessoal a Pagar - Consolidado	506.639,48	387.310,59
Encargos Sociais a Pagar	0,00	65.905,48
Fornecedores não parcelado a Pagar	72.209,43	69.419,51
Demais obrigações a curto prazo	47.689,70	279.992,99
Convênios a Pagar	0,00	0,00

Pessoal a Pagar - Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Benefícios Previdenciários a Pagar - Compreende as obrigações a curto prazo referentes a proventos de aposentadoria, reformas ou pensões aos quais o aposentado, reformado ou pensionista, tenha direito quando pagos em data posterior a qual forem incorridos.

Consignações - Compreende os valores entregues em confiança ou em consignações, geralmente retidos em folha de pagamento de empregados ou servidores ou nos pagamentos referentes a compras de bens e serviços.

Depósitos Judiciais - Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial e depósitos para recursos judiciais.

Depósitos Não Judiciais - Compreende os valores de obrigações, decorrentes de depósitos recebidos, exceto depósitos judiciais.

Suprimento de Fundos a Pagar - Valores relativos aos suprimentos de fundos a pagar.

Convênios a pagar - Valores a pagar retidos a título de convênios.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

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

Patrimônio Líquido

O PL-Patrimônio Líquido é representado pela diferença entre os valores do Ativo e Passivo. Em 2024, o PL atingiu um montante de R\$ 10.061.498,67, positivos que, comparativamente ao exercício de 2023.

TÍTULOS	31/12/2024	31/12/2023
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Demais Reservas	150.000,00	150.000,00
Resultados Acumulados	9.911.498,67	8.065.086,20
Total do Patrimônio Líquido	10.061.498,67	8.215.086,20

Resultados Acumulados – Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

RESULTADOS ACUMULADOS

TÍTULOS	31/12/2024	31/12/2023
Superávits ou Débitos Acumulados	8.065.086,20	4.393.786,43
Superávits ou Débitos do Exercício	1.780.506,49	3.665.725,15
*Ajustes de Exercícios Anteriores	65.905,98	5.574,62
Resultados Acumulados	9.911.498,67	8.065.086,20

Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial do período foi positivo de R\$ 10.061.498,67, ante um resultado em 2023 de R\$ 8.215.086,20.

Ajustes de Exercícios Anteriores

A conta Ajustes de Exercícios Anteriores foi movimentada em 2024, substancialmente, em função de:

Despesas Empenhadas no Elemento "92-Despesas de Exercícios Anteriores":

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

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

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

- Despesas que não se tenham processado na época própria, como aquelas cujo empenho tenha sido considerado insubsistente e anulado no encerramento do exercício correspondente, mas que, dentro do prazo estabelecido, o credor tenha cumprido sua obrigação;
- Restos a pagar com prescrição interrompida, a despesa cuja inscrição como restos a pagar tenha sido cancelada, mas ainda vigente o direito do credor;
- Compromissos reconhecidos após o encerramento do exercício, a obrigação de pagamento criada em virtude de lei, mas somente reconhecido o direito do reclamante após o encerramento do exercício correspondente (MCASP-10ª Edição-Parte I-Procedimentos Contábeis Orçamentários).
- Mudanças de procedimentos Contábeis - Regularização de procedimentos contábeis da conta contábil "Convênios a Comprovar" para adequação do PCASP - em que as contas de Convênios a Comprovar, são contas do Grupo 7 e 8 - contas de controle. Mudança de Procedimentos no registro da conta " Bens de Terceiros em Poder do Estado".

Resumo dos valores de Ajustes de Exercícios Anteriores:

Nota de Lançamento de Ajuste	Conta Contábil Retificadora	Movimento	Saldo
2024NL000143	237120300	65.905,98 C	65.905,98 C
TOTAL			65.905,98

- Conta Contábil 211420101: Contribuição Patronal ao Regime Próprio de Previdência - RPPS
- Conta Contábil 237120300: Ajustes de Exercícios Anteriores

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

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

TRANSFERÊNCIAS DELEGAÇÕES RECEBIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	17.178.023,62		17.178.023,62
Transferências Recebidas Independente da Execução Orçamentária			

TRANSFERÊNCIAS DELEGAÇÕES CONCEDIDAS			
	Financeiras	Não Financeiras	Saldo
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	92.988,65		92.988,65
Transferências Concedidas Independente da Execução Orçamentária			

VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Compreende a variação patrimonial aumentativa com reavaliação e ganhos de ativos bem como com a desincorporação de passivos. Ganhos com Desincorporação de passivos – Os registros a desincorporação de Passivos, referem-se ao Cancelamentos de Restos a Pagar Processados de Exercícios utilizados conforme dispõe a Seção II dos Cancelamentos, conforme Decreto nº 16.522, art 15 de 22 de novembro de 2024, D.O. 11.675 de 25/11/2024.

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD). Sendo que o valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício. As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos ou potencial de serviços fluirão para a Unidade Gestora e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se a lógica do regime de competência. As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios econômicos ou potenciais de serviços para a Unidade Gestora, implicando saída de recursos ou redução de ativos ou assunção de passivos, seguindo a lógica do regime de competência. O resultado patrimonial apurado em 2024 foi superavitário em R\$ 1.780.506,49 e está demonstrado na tabela abaixo:

Descrição	31/12/2024
Variações Patrimoniais Aumentativas	17.791.671,23
Variações Patrimoniais Diminutivas	16.011.164,74
Resultado Patrimonial do Período	1.780.506,49

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo e segundo a Lei n. 4.320, compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria, conforme detalhamento a seguir.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE				
Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Movimentação no Exercício Inscrição	Movimentação no Exercício Baixa	Saldo para o Exercício Seguinte
Restos a Pagar Processados	396.449,45	405.535,54	382.449,45	419.535,54
Restos a Pagar Não Processados	979.725,95	2.462.733,53	518.168,51	2.924.290,97

Total de restos a pagar	1.376.175,40	2.868.269,07	900.617,96	3.343.826,51
Valores Restituíveis	279.992,99	3.831.704,74	4.064.008,03	47.689,70

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa identifica as origens dos fluxos de entradas de caixa, os itens que geraram desembolsos de caixa durante o período das demonstrações contábeis, e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis. A informação dos fluxos de caixa permite aos usuários avaliar como a entidade do setor público obteve os recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos foram utilizados e classifica os fluxos durante o período em fluxos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento. Elaborada pelo método direto, evidencia as alterações de caixa ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, incluindo as movimentações extraorçamentárias.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXO DE CAIXAS - QUADRO PRINCIPAL – Anexo 18**FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Ingressos	22.155.943,93
Receita Patrimonial	594.374,78
Outras Receitas Derivadas e Originárias	21.561.569,15
Transferências Recebidas	0,00
Desembolsos	20.266.061,08
Pessoal e Demais Despesas	15.006.754,78
Transferência concedidas	555.204,54
Outros Desembolsos Operacionais	4.704.101,76
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (i)	1.889.882,85
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS DE INVESTIMENTOS	
DESEMBOLSOS	35.185,68
Aquisição de Ativo não circulante	35.185,68
Outros desembolsos de Investimentos	0,00
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS (II)	2.814,32
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS (iii)	
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I+II+III)	1.892.697,17
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	1.504.651,74
Caixa e Equivalentes de caixa final	3.397.348,91

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

O saldo de Caixa e Equivalente de Caixa final corresponde ao saldo de Caixa e Equivalente de Caixa para o Exercício Seguinte demonstrado no Anexo 13 Balanço Financeiro e ao saldo da conta no Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa apresentado no Anexo 14 – Balanço Patrimonial - R\$ 3.397.348,91, conforme demonstrado a seguir:

Tabela demonstrativa de Caixa e Equivalentes de Caixa das Demonstrações Contábeis

Demonstrações Contábeis	Valor
Anexo 13 – Balanço Financeiro Saldo p/Exercício Seguinte	3.397.348,91
Anexo 14 – Balanço Patrimonial	3.397.348,91
Anexo 18 – Demonstração dos Fluxos de Caixa- Saldo Final	3.397.348,91

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e financiamento apresentou saldo R\$ 1.892.697,17, correspondente a diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de 2024.

DESCRIÇÃO	VALOR
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	1.504.651,74
Caixa e Equivalente de Caixa Final	3.397.348,91
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	1.892.697,17

ADA CRISTINA MAGALHÃES DE ARAUJO
Fundação de Turismo do Estado de Mato Grosso do Sul
CRC/MS - 013625/O