



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

CÓPIA EXTRAÍDA DE AUTOS DIGITAIS

Processo: 188030/23

Assunto: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Entidade: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL

Índice de Peças

1. 001 - Formulário de Encaminhamento
2. 002 - Extrato de Autuação
3. 003 - Formulário de Dados (1. Formulário de Dados - Anexo I)
4. 004 - Relatório de Gestão (2. Relatório circunstanciado 2022)
5. 005 - Relatório do Controle Interno (3. Relatório do Controle Interno 2022)
6. 006 - Parecer do Controle Interno (4. Parecer do Controle Interno)
7. 007 - Relatório da Controladoria Geral do Estado (5. Relatório Consolidado da Controladori)
8. 008 - Demonstrativos de Despesas (6. ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA SE)
9. 009 - Comparativo de Despesas (7. ANEXO 11 - COMPARATIVO DA DESPESA AUT)
10. 010 - Comparativo de Despesas por espécie (8. ANEXO 11A - COMPARATIVO DA DESPESA -)
11. 011 - Demonstrativo da Dívida Pública (9. ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FL)
12. 012 - Relação de Restos a Pagar (10. RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - DEMONSTR)
13. 013 - Balancete Sem Encerramento (11. BALANCETE DEZEMBRO 2022)
14. 014 - Declaração de Bens (12. DECLARAÇÃO CHEFE RECURSOS HUMANOS 20)
15. 015 - Balanço Orçamentário (DCASP) (13. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2022)
16. 016 - Balanço Financeiro (DCASP) (14. BALANÇO FINANCEIRO 2022)
17. 017 - Balanço Patrimonial (DCASP) (15. BALANÇO PATRIMONIAL 2022)
18. 018 - Demonstração das Variações Patrimoniais (DCASP) (16. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONI)
19. 019 - Demonstração dos Fluxos de Caixa (DCASP) (17. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA)
20. 020 - Notas explicativas às DCASP (18. NOTASEXPlicativasASDCASP2022SEPL ASS)
21. 021 - Outros Documentos (19. Relatório_patrimonial_detalhado GPM)
22. 022 - Outros Documentos (24. CERTIDÃO DE REGULAARIDADE JUNTO AO C)
23. 023 - Termo de Distribuição
24. 024 - Relatório_de_Fiscalizacao_ICE_2022_SEPL
25. 025 - Instrução
26. 026 - Parecer
27. 027 - Acórdão

1. 001 - Formulário de Encaminhamento



FORMULÁRIO DE ENCAMINHAMENTO

Encaminho a petição com os seguintes dados:

ASSUNTO: **PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL**

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Ano de exercício: **2022**

SUJEITOS DO PROCESSO

Entidade: **SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL**

Gestor atual: **LUIZ AUGUSTO SILVA**

Gestor das Contas: **LOUISE DA COSTA E SILVA GARNICA**

Gestor das Contas: **VALDEMAR BERNARDO JORGE**

DOCUMENTOS ANEXOS

- Formulário de Dados (1. Formulário de Dados - Anexo I)
- Relatório de Gestão (2. Relatório circunstanciado 2022)
- Relatório do Controle Interno (3. Relatório do Controle Interno 2022)
- Parecer do Controle Interno (4. Parecer do Controle Interno)
- Relatório da Controladoria Geral do Estado (5. Relatório Consolidado da Controladori)
- Demonstrativos de Despesas (6. ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA SE)
- Comparativo de Despesas (7. ANEXO 11 - COMPARATIVO DA DESPESA AUT)
- Comparativo de Despesas por espécie (8. ANEXO 11A - COMPARATIVO DA DESPESA -)
- Demonstrativo da Dívida Pública (9. ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FL)
- Relação de Restos a Pagar (10. RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - DEMONSTR)
- Balancete Sem Encerramento (11. BALANCETE DEZEMBRO 2022)
- Declaração de Bens (12. DECLARAÇÃO CHEFE RECURSOS HUMANOS 20)
- Balanço Orçamentário (DCASP) (13. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2022)
- Balanço Financeiro (DCASP) (14. BALANÇO FINANCEIRO 2022)
- Balanço Patrimonial (DCASP) (15. BALANÇO PATRIMONIAL 2022)
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DCASP) (16. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONI)
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DCASP) (17. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA)
- Notas explicativas às DCASP (18. NOTASEXPlicativasASDCASP2022SEPL ASS)
- Outros Documentos (19. Relatório_patrimonial_detalhado GPM)
- Outros Documentos (24. CERTIDÃO DE REGULAARIDADE JUNTO AO C)



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

PETICIONÁRIO: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, CNPJ 76.416.916/0001-99, através do(a) Representante Legal LUIZ AUGUSTO SILVA, CPF 022.256.479-25

Curitiba, 24 de março de 2023 09:52:47

2. 002 - Extrato de Autuação



EXTRATO DE AUTUAÇÃO Nº: 188030/23

Recebemos, mediante acesso ao serviço de peticionamento eletrônico eContas Paraná, a petição com os seguintes dados indicados pelo instaurador:

PROCESSO: 188030/23

ASSUNTO: **PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL**

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Ano de exercício: 2022

SUJEITOS DO PROCESSO

Entidade: **SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL**

Gestor atual: **LUIZ AUGUSTO SILVA**

Gestor das Contas: **LOUISE DA COSTA E SILVA GARNICA**

Gestor das Contas: **VALDEMAR BERNARDO JORGE**

DOCUMENTOS ANEXOS

- Formulário de Encaminhamento
- Formulário de Dados (1. Formulário de Dados - Anexo I)
- Relatório de Gestão (2. Relatório circunstanciado 2022)
- Relatório do Controle Interno (3. Relatório do Controle Interno 2022)
- Parecer do Controle Interno (4. Parecer do Controle Interno)
- Relatório da Controladoria Geral do Estado (5. Relatório Consolidado da Controladori)
- Demonstrativos de Despesas (6. ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA SE)
- Comparativo de Despesas (7. ANEXO 11 - COMPARATIVO DA DESPESA AUT)
- Comparativo de Despesas por espécie (8. ANEXO 11A - COMPARATIVO DA DESPESA -)
- Demonstrativo da Dívida Pública (9. ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FL)
- Relação de Restos a Pagar (10. RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - DEMONSTR)
- Balancete Sem Encerramento (11. BALANCETE DEZEMBRO 2022)
- Declaração de Bens (12. DECLARAÇÃO CHEFE RECURSOS HUMANOS 20)
- Balanço Orçamentário (DCASP) (13. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2022)
- Balanço Financeiro (DCASP) (14. BALANÇO FINANCEIRO 2022)
- Balanço Patrimonial (DCASP) (15. BALANÇO PATRIMONIAL 2022)
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DCASP) (16. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONI)
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DCASP) (17. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA)
- Notas explicativas às DCASP (18. NOTASEXPPLICATIVASASDCASP2022SEPL ASS)



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

- Outros Documentos (19. Relatório_patrimonial_detalhado GPM)
- Outros Documentos (24. CERTIDÃO DE REGULAARIDADE JUNTO AO C)

PETICIONÁRIO: **SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, CNPJ 76.416.916/0001-99, através do(a) Representante Legal LUIZ AUGUSTO SILVA, CPF 022.256.479-25**

Curitiba, 24 de março de 2023 09:53:23

3. 003 - Formulário de Dados (1. Formulário de Dados - Anexo I)



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

FORMULÁRIO DE DADOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAL

| | |
|----|--|
| 1. | ASSUNTO |
| | PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAL – EXERCÍCIO DE 2022 |
| 2. | ENTIDADE |
| | Nome: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO CNPJ: 76.416.916/0001-99 |
| 3 | GESTOR DAS CONTAS |
| | Período: 01/01/2022 a 31/12/2022 Ato de Nomeação: DECRETO Nº 10.661, DE 01 DE ABRIL DE 2022 Cargo: SECRETARIO DE ESTADO DO PLANEJAMENTO Nome: LOUISE DA COSTA E SILVA GARNICA CPF: 026.268.629-59 Ato de Nomeação: DECRETO Nº 16, DE 02 DE JANEIRO DE 2019 Cargo: SECRETARIO DE ESTADO DO PLANEJAMENTO Nome: VALDEMAR BERNARDO JORGE CPF: 787.071.889-00 |
| 4. | GESTOR ATUAL |
| | Ato de Nomeação: DECRETO Nº 05, DE 01 DE JANEIRO DE 2023 Cargo: SECRETARIO DE ESTADO DO PLANEJAMENTO Nome: LUIZ AUGUSTO SILVA CPF: 022.256.479-25 |



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

| | |
|----|--|
| | CONTROLADOR INTERNO |
| | Ato de Nomeação: RESOLUÇÃO 042-SEPL, DE 25 DE NOVEMBRO DE 2019 |
| 5. | Cargo: AGENTE DE CONTROLE INTERNO Nome: CHARLES DE PINHO CPF: 037.900.199-33 |

| | |
|----|--|
| | DECLARAÇÃO |
| | Declaro, para os fins legais, que as informações constantes deste formulário são verdadeiras e estou ciente de que a falta de qualquer documento exigido na Instrução Normativa nº 176/2023 poderá ocasionar a irregularidade e demais responsabilidades previstas em lei e nos atos normativos do Tribunal de Contas do Estado do Paraná. |
| 6. | Curitiba, 23 de março de 2022 <hr/> <p style="text-align: center;">ASSINATURA DIGITAL LUIZ AUGUSTO SILVA</p> |

4. 004 - Relatório de Gestão (2. Relatório circunstanciado 2022)

1 RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DA GESTÃO - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO (SEPL) – EXERCÍCIO 2022

A Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes (SEPL) é o órgão de assessoramento e apoio direto ao governador do Estado para o desempenho de funções de planejamento, coordenação e controle da ação geral do governo, dos assuntos e programas intersecretariais, bem como da organização base do sistema de planejamento e organização institucional.

Compõe sua atuação, dentre outras atividades, a elaboração, coordenação e apoio ao desenvolvimento de projetos estruturantes, estratégicos e prioritários do Governo Estadual; a formulação, acompanhamento, monitoramento e avaliação da implementação de políticas públicas de desenvolvimento de caráter multissetorial; a coordenação da política de desenvolvimento integrado do território paranaense visando à sustentabilidade local e regional; a formulação de políticas públicas de indução e de estímulo ao desenvolvimento produtivo integrado voltado à sustentabilidade econômica local e regional, bem como a execução dessas políticas afetas às microempresas e empresas de pequeno porte, e o acompanhamento da implementação pelos órgãos e entidades competentes; a coordenação da elaboração, monitoramento, revisão e atualização do Plano Plurianual (PPA) e dos Planos Regionais de Desenvolvimento e a análise de resultados; a coordenação da elaboração da Mensagem Anual do Governador à Assembleia Legislativa do Paraná; o planejamento e modernização da estrutura organizacional de órgãos e entidades estaduais, com a respectiva criação, remanejamento, transformação e extinção de cargos de provimento em comissão e funções de gestão pública; e a coordenação técnica e funcional do Sistema Estadual de Planejamento.

A Administração Indireta da SEPL é constituída pela autarquia Instituto Paranaense de Desenvolvimento Econômico Social (IPARDES) e, para auxiliar na viabilização de suas competências legais, a SEPL conta, ainda, com o suporte especializado do Serviço Social Autônomo Paraná Projetos, que se vincula à Pasta por contrato de gestão.

As principais realizações da Pasta, no ano 2022, podem ser verificadas na sequência.

1.1 PLANEJAMENTO MACRO GOVERNAMENTAL

1.1.1 Ações de Monitoramento e Avaliação

- ▶ Plano Plurianual (PPA) 2024-2027 - construção de nova metodologia para elaboração do PPA, por meio de relatório do Grupo de Trabalho instituído pela Resolução SEPL n.o 11/2022. O relatório final deste grupo tem subsidiado os trabalhos de elaboração de Manual Técnico e das Capacitações para a elaboração do PPA 2024-2027 que estão em fase de desenvolvimento.
- ▶ Plano Plurianual 2020-2023: a) coordenação do processo de acompanhamento do PPA 2020-2023 dos Poderes Executivo, Legislativo, Judiciário, Tribunal de Contas do Estado, Ministério Público e Defensoria Pública, referente ao exercício 2021, com consequente elaboração e entrega de relatório para compor a prestação de contas do Governador junto ao TCE no primeiro trimestre de 2022; coordenação do acompanhamento quadrimestral de 2022 das Metas do Plano Plurianual, apresentando aos órgãos do Executivo e dos outros Poderes, relatórios resumidos do desempenho de implantação de suas Metas no PPA, relativos aos períodos janeiro a abril (1Q 2022) e janeiro a agosto (2Q 2022), oportunizando aos gestores públicos avaliar e realizar ajustes ou correções de execução quando necessários; b) Revisão do Plano Plurianual 2020 a 2023 – alterações técnicas por meio de processos contínuos junto aos órgãos executores do PPA e envio de projetos de lei para análise e aprovação do Poder Legislativo, buscando atualização e ajustamentos do Plano Plurianual.
- ▶ Mensagem à Assembleia Legislativa - coordenação do processo de elaboração da Mensagem à Assembleia Legislativa - 2022, compreendendo os relatórios de atividades das pastas do poder executivo, contendo as principais realizações do governo, com o objetivo de cumprir com o previsto no inciso X do artigo 87 da Constituição do Estado do Paraná.
- ▶ Plano de Governo - conclusão, no primeiro bimestre de 2022, do acompanhamento da realização das propostas contidas no Plano de Governo referentes ao período de janeiro de 2019 a dezembro de 2021. Conclusão, em junho de 2022, do acompanhamento do Plano de Governo para o período de janeiro de 2019 até maio de 2022. No período de novembro a dezembro de 2022, se dará o processo final de acompanhamento do Plano de Governo 2019-2022, que informará o andamento das propostas para todo o período deste ciclo de gestão.

1.1.2 Ações de Modernização Institucional

Planejamento governamental, mediante a orientação especializada, normativa e metodológica ao Poder Executivo do Estado, na concepção e aprimoramento da sua estrutura organizacional, tendo como premissas a racionalização, modernização, aperfeiçoamento e funcionalidade do conjunto estrutural da Administração Pública Estadual, garantindo perenidade ao processo de inovação da gestão institucional e

sintonia com as mudanças administrativas, com foco na melhoria de desempenho para potencializar a obtenção de resultados e na excelência no cumprimento das suas metas e obrigações legais.

Deu-se continuidade à revisão da Administração Direta e Indireta, em decorrência da implementação da Lei Estadual n.o 19.848, de 03 de maio de 2019, tendo como principais ações:

1.1.2.1 Na Administração Direta

- ▶ Reestruturação e aprovação dos regulamentos: a) regulamento da Secretaria de Estado do Desenvolvimento Sustentável e do Turismo (SEDEST); b) reestruturação organizacional no âmbito da Coordenadoria Estadual de Defesa Civil com a criação de Funções Privativas Policiais.
- ▶ Criação do Programa Agências para o Desenvolvimento Regional Sustentável e Inovação (AGEUNI), no âmbito da Superintendência Geral de Ciência, Tecnologia e Ensino Superior (SETI);
- ▶ Anteprojeto de Lei elaborados: a) estabelecimento da lei orgânica da Polícia Científica do Paraná - Secretaria de Estado da Segurança Pública (SESP); b) redefinição de competências e criação de cargos de provimento em comissão no âmbito da Secretaria de Estado da Comunicação Social e da Cultura (SECC); c) instituição de gratificação aos membros do Conselho Penitenciário do Estado do Paraná pelo efetivo comparecimento às sessões (SESP); d) alteração da estrutura organizacional da Polícia Militar do Estado do Paraná (SESP); e) criação de Funções Privativas-Policiais na estrutura organizacional da Polícia Militar do Paraná (SESP).
- ▶ Instituição do Sistema Esportivo Estadual e Fundo Estadual do Esporte do Estado do Paraná (FEE-SEED).
- ▶ Alteração da Comissão de Política Salarial para Conselho de Política Salarial, no âmbito da Casa Civil.
- ▶ Alteração de dispositivos da Lei n.o 16.575, de 28 de setembro de 2010, Lei de Organização Básica da Polícia Militar do Estado do Paraná (SESP).
- ▶ Criações no âmbito da SESP: a) 10º Subgrupamento de Bombeiros Independente; b) terceira Escola de Formação, Aperfeiçoamento e Especialização de Praças (3ª ESFAEP); c) batalhão de Polícia de Rondas Ostensivas de Natureza Especial (BPRONE); d) Academia Policial Militar do Guatupê; e) fundação de Saúde dos Militares Estaduais do Paraná (FUSAME); f) Centro de Atendimento Psicossocial (CAP).
- ▶ Alteração da Lei n.o 17.430, de 20 de dezembro de 2012, de criação da Função Privativa Transitória (FPT) da Secretaria de Estado de Infraestrutura e Logística (SEIL) e alteração da Lei n.o 17.425, de 18 de dezembro de 2012, que instituiu o Conselho Estadual de Povos Indígenas e Comunidades Tradicionais do Estado do Paraná (CPICT/PR) na Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho (SEJUF).
- ▶ Criação da Agência de Desenvolvimento de Economia Criativa e Solidária na Secretaria de Estado da Comunicação Social e da Cultura (SECC).
- ▶ Alteração do Decreto n.o 2.405, de 15 de setembro de 2015, que instituiu o Comitê Intersetorial de Acompanhamento e Monitoramento da Política da População em Situação de Rua no Estado do Paraná (CIAMP) no âmbito da SEJUF.

- ▶ Criação das penitenciárias: a) Foz do Iguaçu III; b) Foz do Iguaçu IV – PEF IV; c) Ponta Grossa II; e d) Guaíra.
- ▶ Estudos sob a supervisão da Coordenação de Modernização e Desburocratização do Estado (CMD), em desenvolvimento: a) Superintendência-Geral de Parcerias (SGPAR); b) regulamento - Secretaria de Estado da Segurança Pública (SESP), da Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho (SEJUF), da Governadoria; c) alteração de nomenclatura de Funções Privativas Policiais (SESP); d) regimento da Polícia Científica do Paraná (SESP); e) alteração da área de atuação de unidades do Corpo de Bombeiros (SESP); f) reestruturação da Procuradoria Consultiva de Matéria Residual (PCR – PGE); g) modificação das Áreas Integradas de Segurança Pública (AISP); h) regimento interno do Departamento de Gestão do Transporte Oficial (DETO).

1.1.2.2 Na Administração Indireta

- ▶ Anteprojetos de Lei elaborados: a) adequação do quadro de cargos de provimento em comissão e funções de gestão pública para atendimento da estrutura organizacional pretendida para o Departamento de Estradas de Rodagem do Estado do Paraná (DER); b) reestruturação do Quadro Próprio do Departamento de Trânsito do Paraná (QPDE - DETRAN); c) regulamento do Instituto Água e Terra (IAT).
- ▶ Criação da Coordenadoria de Obras de Arte Especiais e alteração do regulamento do Departamento de Estradas de Rodagem do Estado do Paraná (DER).
- ▶ Regulamento do Instituto de Pesos e Medidas do Estado do Paraná (IPEM).
- ▶ Reestruturação do quadro do Instituto Paranaense de Desenvolvimento Educacional (FUNDEPAR).
- ▶ Alteração de dispositivos do anexo do Decreto n.o 6.265, de 24 de novembro de 2020, que aprovou o regulamento da Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Paraná (AGEPAR).
- ▶ Adequação do Estatuto do Serviço Social Autônomo PALCOPARANÁ.
- ▶ Estudos sob a supervisão da Coordenação de Modernização e Desburocratização do Estado (CMD) que estão em desenvolvimento: a) proposta de regulamento o para Departamento de Estradas de Rodagem (DER); b) proposta de regulamento para a PARANÁ ESPORTE; c) regulamento do IPARDES; d) criação da Agência Metropolitana do Estado; e) regulamento da Biblioteca Pública do Paraná (BPP).

1.1.3 Ações de Planejamento Setorial

O objetivo da Coordenação Estadual de Planejamento (CSP) é promover o gerenciamento da ação setorial de forma alinhada à estratégia governamental, em conformidade com as diretrizes técnicas estabelecidas pela Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes (SEPL), e à integração governamental. Dentre as ações realizadas em 2022, destacam-se:

- ▶ Participação no Grupo de Trabalho instituído pela Resolução SEPL n.o 011/2022, de 08 de agosto de 2022, que produziu o relatório que propõe uma Nova Metodologia de Elaboração do Plano Plurianual (PPA) 2024 a 2027.
- ▶ Realização em conjunto com os 15 Chefes de Núcleo de Planejamento Setorial (NPS), de relatório para subsidiar a Casa Civil, contendo o mapeamento dos sistemas informatizados adotados pelos órgãos da administração pública direta e indireta, objetivando um panorama prévio junto aos órgãos vinculados para apresentação ao Comitê de Política Digital (CPD) do Governo do Estado do Paraná. Os Chefes de Núcleo de Planejamento Setorial (NPS) atuaram, em suas respectivas Pastas, no desenvolvimento e acompanhamento quadrimestral do PPA 2020-2023, no acompanhamento do Plano de Governo 2019-2022, referente às 305 propostas monitoradas no Sistema SIGAME, bem como, em diversos projetos e demandas específicos de cada Secretaria de Estado.

1.2 DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E PROJETOS ESTRUTURANTES

1.2.1 Ações de Integração Econômica

A Coordenação de Integração Econômica (CIE) realizou atividades pertinentes à coordenação técnica do Programa de Desenvolvimento Produtivo Regional Integrado - Paraná Produtivo e atividades relacionadas ao Programa Feito no Paraná.

1.2.1.1 Programa Paraná Produtivo

A SEPL desenvolveu e está executando o Programa Paraná Produtivo, instituído pelo Decreto Estadual n.o 9.518, de 22 de novembro de 2021, que tem por objetivo desenvolver territórios do Estado do Paraná, integrando os agentes locais e governamentais com o intuito de criar uma dinâmica positiva que fomente o desenvolvimento produtivo regional.

- ▶ Conclusão da Primeira Fase do Programa - estruturada para a mobilização de atores e realização de oficinas regionais, se encerrou com a publicação dos Planos Regionais de Desenvolvimento Produtivo. Estes planos foram organizados em um *box* contendo 10 livros técnicos, sendo: a) um livro contendo a metodologia do programa e para a formação das governanças regionais; b) oito livros contendo um panorama de cada uma das regiões atendidas, bem como, as ações priorizadas nas oficinas; c) um livro contendo informações das demais ações de desenvolvimento regional que podem ser fortalecidas pelo Paraná Produtivo. Em 2022, foi realizada a publicação e entrega do *box*, nas oito regiões contempladas pelo programa, com os Planos Regionais de Desenvolvimento Produtivo que sintetizam o resultado do trabalho realizado desde a concepção do programa, passando pelas oficinas regionais até a identificação das ações primordiais para o desenvolvimento produtivo de cada região.

- ▶ *Workshops* Técnicos de Formação das Comissões Provisórias - em parceria com o Paraná Projetos e o IPARDES, foram realizados *Workshops* Técnicos com o objetivo de apoiar a instituição da governança regional. Com os *workshops* foram instituídas as comissões provisórias e a estruturação do estatuto que irá reger a governança, além de eleger a diretoria e definir o início das ações prioritizadas.
- ▶ Eleição de Diretorias por região - foram eleitos os integrantes da diretoria executiva em cada uma das oito regiões, a qual será formada por: a) um presidente; b) um vice-presidente; c) um coordenador executivo e um representante da equipe técnica regional. Estes integrantes compõem o Conselho Gestor Regional da governança do Programa Paraná Produtivo.
- ▶ *Workshops* Técnicos de Implementação das Ações - realização de reuniões técnicas, contando com a participação tanto das governanças regionais quanto do Comitê Técnico Interinstitucional, com o intuito de traçar as diretrizes para a execução das ações prioritizadas de cada região.

1.2.1.2 Programa Feito no Paraná

O Programa Feito no Paraná é uma iniciativa do Governo do Estado que objetiva conscientizar o consumidor da importância da valorização dos produtos paranaenses, estimulando-o a priorizar nas suas compras os produtos que tenham sido fabricados dentro do Estado do Paraná.

- ▶ No ano de 2022 o programa participou do evento Mercosuper, a maior feira supermercadista do Estado, que trouxe tendências e inovações para os mercados atacadistas com mais de 300 estandes e reuniu mais de 15 mil pessoas.
- ▶ Foram realizadas campanhas publicitárias em rádios, TVs, *outdoors* e em ônibus metropolitanos. O site do Programa teve o credenciamento de 200 empresas paranaenses dos mais diversos setores, tais como: alimentos, bebidas, vestuário, tecnologia, beleza, entre outros.

1.2.2 Ações de Desenvolvimento Governamental e Projetos Estruturantes

Responsável pelo planejamento e a coordenação da formulação, acompanhamento da execução, do monitoramento e avaliação da implementação de políticas públicas de caráter multissetorial, voltados ao desenvolvimento do Estado, a SEPL atuou, por meio da Coordenação de Desenvolvimento Governamental e Projetos Estruturantes (CDG), nas ações a seguir elencadas.

1.2.2.1 Comissão de Coordenação e Controle das Operações de Crédito e Concessão de Garantias (COPEC)

A Comissão de Coordenação e Controle das Operações de Crédito e Concessão de Garantias (COPEC), instituída pelo Decreto Estadual n.o 4757, de 28 de maio de 2020, presidida pela SEPL, tem como objetivo analisar, avaliar e deliberar sobre as operações de crédito interno e externo que

poderão ser firmadas, e das garantias, que poderão ser concedidas pelas entidades e órgãos estaduais, além de acompanhar e monitorar as operações de crédito já contratadas e em contratação.

- ▶ Operações de Crédito em Contratação - efetivação de uma nova operação de crédito: Programa de Infraestrutura (SEPL - Chamamento Público) sem contrapartida, resultado das deliberações da COPEC e que se encontra em processo de chamamento público, no valor máximo de R\$ 1,4 bilhão (ver Figura 2).

Figura 2 – Operações de Crédito em Contratação

| EM CONTRATAÇÃO | | | |
|---|---|------------------|--------------------------|
| PROGRAMA (RESPONSÁVEL) | AGENTE FINANCEIRO | VALOR | INVESTIMENTO |
| PROGRAMA DE INFRAESTRUTURA SEPL |  | R\$1.485.000.000 | Infraestrutura logística |

*Cotação do dólar referente ao último dia útil do último RREO publicado
31/12/2021 R\$ 5,5805

- ▶ Operações de Crédito Contratadas - atualmente, o Estado do Paraná detém 10 operações de crédito contratadas, com ingresso de recursos ainda pendente, e que totalizam um montante previsto de R\$ 3,5 bilhões a serem desembolsados nos próximos anos (ver Figura 1).

Figura 1 – Operações de Crédito Contratadas

| CONTRATADAS | | | |
|--|---|------------------|--------------------|
| PROGRAMA (RESPONSÁVEL) | AGENTE FINANCEIRO | VALOR | A DESEMBOLSAR |
| FAMÍLIA PARANAENSE SEJUF |  | US\$ 100.000.000 | R\$ 17.843.724,44 |
| PARANÁ SEGURO SESP |  | US\$ 112.000.000 | R\$ 184.373.399,87 |
| BID V SEIL |  | US\$ 435.000.000 | R\$ 505.310.273,96 |
| PARANÁ URBANO III SEDU |  | US\$ 236.740.100 | R\$ 337.276.386,81 |
| AVANÇA PARANÁ SEPL |  | R\$1.600.000.000 | R\$ 800.000.000,00 |
| PROFISCO II SEFA |  | US\$ 55.000.000 | R\$ 209.597.882,77 |
| MODERNIZAÇÃO DA CGE CGE |  | R\$51.454.342 | R\$ 46.308.908,00 |
| RODOVIA PR317 (Maringá-Iguaraçu) DER |  | R\$233.000.000 | R\$ 209.700.000,00 |
| EDUCAÇÃO PARA O FUTURO SEED |  | R\$631.712.600 | R\$ 505.370.080,00 |
| PARANÁ EFICIENTE SEPL |  | US\$ 130.000.000 | R\$ 725.465.000,00 |
| VALOR A DESEMBOLSAR** | | | 3,5 bilhões |

*Cotação do dólar referente ao último dia útil do último RREO publicado
31/12/2021 R\$ 5,5805

- ▶ Programa de Infraestrutura - a SEPL atuou no processo de contratação de nova operação de crédito, que se encontra nos trâmites entre a instituição financeira selecionada no chamamento

público, o Estado do Paraná e o Governo Federal, com o intuito de encaminhar o pleito à Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nos Pedidos de Verificação de Limites e Condições (PVL), e consequentemente, consumir o espaço fiscal disponível restante de 2022. O recurso, no valor de aproximadamente R\$ 1,4 bilhão, será destinado a obras de infraestrutura e mobilidade, que serão executadas pelo DER, COMEC e SEAB.

1.2.2.2 Projeto Paraná Eficiente

A SEPL atuou diretamente, por meio da Coordenação de Desenvolvimento Governamental (CDG), junto ao Banco Mundial, na estruturação do Projeto Paraná Eficiente, cujo objetivo é apoiar o governo estadual na mitigação do impacto geral da pandemia COVID-19, melhorando a prestação de serviços e a eficiência da saúde e de outros serviços públicos prioritários. Este projeto tem a aprovação da COFLEX e da lei autorizativa n.o 20.569, sancionada em 12 de maio de 2021, que autoriza o Poder Executivo a contratar operação de crédito externo, até o montante de US\$ 130 milhões de dólares junto ao Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento (BIRD), para financiamento do Projeto de Inovação e Modernização da Gestão Pública do Paraná. O projeto multissetorial envolve as seguintes instituições do estado: a) SESA; b) SEPL; c) SEAP; d) SEDEST/IAT; e) Casa Civil. As principais ações, em 2022, podem ser verificadas na sequência.

- ▶ Missão de Apoio à Implementação do Projeto – realizada entre os dias 7 e 9 de junho de 2022, de forma presencial e com algumas reuniões virtuais, onde estiveram presentes todos os executores do projeto. A missão teve como objetivos: a) conhecer a situação dos trâmites no governo estadual e federal para a assinatura e efetividade do contrato de empréstimo; b) verificar e apoiar a prontidão para a implementação do projeto, incluindo apoio para a finalização do Manual Operacional, revisão da resolução da Secretaria de Estado de Saúde (SESA) para a implantação das Unidades de Cuidado Multiprofissionais (UCMs); c) revisão dos documentos necessários para reembolso dos gastos retroativos referente às despesas com leitos hospitalares para atender a COVID-19 e confirmação dos protocolos de verificação dos indicadores de desembolso; d) discussão das atividades de assistência técnica; e) discussão sobre a gestão de riscos sociais e ambientais, incluindo documentos relevantes; f) discussões relacionadas a arranjos institucionais, orçamentários, contábeis e de fluxos financeiros, controles internos, auditoria interna e auditoria externa.
- ▶ Aprovação da versão do Plano de Compromisso Ambiental e Social (PCAS) pelo BIRD, elaborado pela CDG em conjunto com especialistas do BIRD.
- ▶ Aprovação dos documentos Plano de Engajamento das Partes Interessadas (PEPI) e - Procedimentos de Gestão de Mão de Obra (PGMO) pelo BIRD, elaborados pela CDG, parte dos requisitos obrigatórios das Normas Ambientais e Sociais do BIRD.

- ▶ Elaboração do Termo de Referência (TR) para contratação de consultoria para elaboração do modelo de gestão de investimento público que o Estado do Paraná pretende implantar com o intuito de aumentar a eficiência da gestão, preparação e implementação dos projetos de infraestrutura física e social, buscando formar gestores e responsabilizando-os pelos projetos e seus resultados. Essa é uma ação da assistência técnica do projeto.
- ▶ Apoio na elaboração de outros termos de referência do projeto como é o caso do TR do Paraná Produtivo, Sistema de Assistência à Saúde (SAS), Recursos Humanos e Controladoria Geral do Estado.
- ▶ O Contrato n.o 9378BR - Projeto de Inovação e Modernização da Gestão Pública no Paraná, entre o Governo do Estado, por meio da Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes (SEPL), e o Banco Mundial, foi assinado em 23 de novembro de 2022.

1.2.2.3 Sistemas de Gerenciamento e Monitoramento

- ▶ Sistema de Gerenciamento, Monitoramento e Acompanhamento de Programas e Projetos (SIGMA-PP) - gerenciado pela CDG, é o sistema oficial de gerenciamento das operações de crédito do Estado. Após a implantação do módulo de carta consulta em 2021, o módulo financeiro encontra-se em processo de aprimoramento visando atender às necessidades de monitoramento dos indicadores de desembolso e controle de gastos do Projeto Paraná Eficiente do BIRD, tendo algumas funcionalidades sendo incorporadas neste módulo para validação da Agência de Verificação Independente (IVA) e para a auditoria interna promovida pela CGE.
- ▶ Projeto Avança Paraná - gerenciado pela CDG, em parceria com o DER/SEIL, SEDEST, SEAB e SESP, tem por objetivo apoiar ações de investimento em obras rodoviárias, implantação de estradas rurais, atendimento da população do litoral do Estado, com a recuperação da orla de Matinhos e implementação de ações de segurança pública através do financiamento parcial do Projeto Olho Vivo. O contrato firmado em 2020, no valor de R\$ 1,6 bilhão, está em execução. Destaca-se em 2022 a entrega de três relatórios de desempenho semestral aos financiadores, e o segundo desembolso do projeto no valor de aproximadamente R\$ 677 milhões.

1.2.2.4 Rede +Brasil

O Estado do Paraná aderiu à Rede +Brasil, conforme o Acordo de Cooperação Técnica n.o 15/2020, firmado pela União e pelo Estado do Paraná, por meio da Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes (SEPL). A CDG atua como responsável pela gestão do objeto do acordo, por meio do desenvolvimento de ações compartilhadas, através de três pilares fundamentais:

- ▶ Melhoria da gestão nos processos de transferência da União, operacionalizadas por meio da Plataforma +Brasil - a Coordenação Estadual da Rede +Brasil, instaurada na CDG, atuou diretamente

no fomento e apoio à implantação do Modelo de Excelência em Gestão - Gestão.Gov.br, que deve ser aplicado pelos órgãos e entidades da administração direta e indireta estadual e municipal que atuam nas transferências de recursos da União.

- ▶ Promoção e realização de ações de capacitação – realizou ações de divulgação de eventos e capacitações realizados pela Rede +Brasil, em âmbito nacional e regional, aos entes envolvidos na captação de recursos federais.
- ▶ Aprimoramento e implementação de comunicação e transparência - auxiliou nos trâmites para a liberação de recursos de emendas parlamentares, na modalidade transferências especiais, destinadas ao Estado do Paraná, no valor global de aproximadamente R\$ 2,6 milhões, além de apoiar na captação de cerca de R\$ 24 milhões para subsidiar a Gratuidade do Idoso no Transporte Público, EC n.o 123, de 14 de julho de 2022, operacionalizado pela COMEC, e de cerca de R\$ 154 milhões para garantia de acesso à *internet* a alunos e professores da educação básica pública, Lei Federal n.o 14.172, de 10 de junho de 2021, operacionalizado pela Secretaria de Estado da Educação e do Esporte (SEED).

1.3 ESTUDOS TÉCNICO-CIENTÍFICOS E AVALIAÇÕES SOCIOECONÔMICAS

Com o objetivo de subsidiar com informações e análises científicas o processo de tomada de decisões dos agentes sociais atuantes nos interesses do Estado do Paraná, com foco no desenvolvimento sustentável, foram realizados os seguintes estudos pelo Instituto Paranaense de Desenvolvimento Econômico e Social (IPARDES) ao longo de 2022:

- ▶ Elaboração de estudo socioeconômico situacional e prospectivo para nortear ações do PPA. Publicação do material “Desenvolvimento Paranaense, contexto, tendências e desafios”.
- ▶ Apoio ao monitoramento dos programas financiados pelo BIRD, coordenados pela SEPL, incluindo a aferição dos indicadores de desembolso, e desenvolvimento de modelos lógicos para alguns programas.
- ▶ Apoio na definição de indicadores e participação no processo de revisão metodológica do PPA.
- ▶ Apoio ao Conselho e Desenvolvimento Econômico e Social (CEDES), na construção periódica de indicadores.
- ▶ Construção da Tabela de Recursos e Usos (TRU) e da Matriz Insumo-Produto (MIP) do Estado do Paraná, tendo 2018 como ano-base.
- ▶ Apoio ao Plano de Desenvolvimento Produtivo Integrado (Paraná Produtivo), desenvolvido pela SEPL, por meio da produção de indicadores para regiões específicas, de modo a subsidiar ações futuras de desenvolvimento.
- ▶ Cálculo do Produto Interno Bruto (PIB) do Estado e dos 399 municípios paranaenses para o ano de 2020, além do cálculo do PIB do Paraná para os trimestres de 2022.

- ▶ Apoio à Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho (SEJUF) na construção do Plano Estadual dos Direitos da Mulher, por meio da elaboração do capítulo “Estado Situacional” do Plano.
- ▶ Elaboração de projeções e acompanhamento de indicadores da pandemia no Paraná até abril de 2022.
- ▶ Cálculo do Índice IPARDES de Desempenho Municipal (IPDM) geral e nas áreas de renda, saúde e educação para cada município, com divulgação dos resultados para 2020.
- ▶ Apoio à Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho (SEJUF) por meio da reavaliação do índice de vulnerabilidade das famílias.
- ▶ Apoio à Secretaria de Estado da Segurança Pública (SESP) no desenvolvimento de relatório apresentando indicadores, resultados de entrevistas e recomendações sobre o Programa Paraná Seguro.
- ▶ Cálculo do Índice de Preços Regional (IPR) de alimentos e bebidas.
- ▶ Depuração de informações e descrições de produtos alimentares e de bebidas, bem como, a elaboração de classificação segundo taxonomia de itens de consumo final.
- ▶ Disponibilização de painéis de dados interativos com plataforma *BI* no *site* institucional para usuários em geral.
- ▶ Apoio à Controladoria Geral do Estado (CGE) por meio do desenvolvimento de amostras para pesquisas na área de *compliance* junto a órgãos do Estado do Paraná, como as universidades estaduais, o Instituto de Desenvolvimento Rural do Paraná (IDR) e o Departamento Penitenciário do Paraná (DEPEN).
- ▶ Disponibilização de informações socioeconômicas do Paraná e seus municípios aos usuários através do *site* institucional.

1.4 PROMOÇÃO, ELABORAÇÃO E GERENCIAMENTO DE PROJETOS

As principais ações desenvolvidas por meio do contrato de gestão firmado com o Serviço Social Autônomo Paraná Projetos, podem ser verificadas na sequência.

1.4.1 Apoio ao Programa Paraná Produtivo

- ▶ O Paraná Projetos, juntamente com a SEPL, atuou nas oficinas de entrega dos planos produtivos regionais nas oito regiões contempladas pelo Programa Paraná Produtivo. O material possui o detalhamento das ações prioritárias, em fichas técnicas desenvolvidas em parceria com o Comitê Técnico Interinstitucional, de modo a viabilizar as prioridades estabelecidas no processo de planejamento.
- ▶ Apoio nos *Workshops* de instituição das governanças regionais - apoio à estruturação das governanças regionais e implementação das ações prioritárias dos planos de trabalho, por meio do planejamento, criação e aplicação de dinâmicas específicas para a estruturação dos Conselhos Gestores Regionais do Paraná Produtivo junto às Comissões Provisórias instituídas.

- ▶ Sistema informatizado Trello - gestão dos projetos através da plataforma *web* de apoio metodológico (www.paranaprodotivo.com.br), onde criou-se uma aba para dar suporte à implementação de uma estrutura de governança e gestão nas oito regiões contempladas pelo Programa, de modo que os representantes locais possam acompanhar, monitorar e avaliar a execução das políticas públicas e ações prioritizadas.
- ▶ Apoio à instituição do Conselho Gestor Regional - de maio a agosto de 2022, as regiões 1, 2, 3, 5, 7 e 8 realizaram as primeiras reuniões do Conselho Gestor Regional do Programa Paraná Produtivo. As reuniões realizadas inauguraram um novo estilo de gestão de políticas públicas, centrado na eficiência dos projetos, no protagonismo da sociedade civil organizada, na transparência, no planejamento integrado, no olhar amplo e inovador e na responsabilização descentralizada.

1.4.2 Laboratório Público de Inovação

O projeto de criação do laboratório de inovação do Sistema Estadual de Agricultura do Paraná é a primeira iniciativa de um laboratório de inovação voltado ao tema agro dentro do setor público brasileiro. Em 2022, o Paraná Projetos entrou na fase de implantação, com a concepção do projeto executivo de arquitetura de interiores, com objetivo de criar um espaço que favoreça a criatividade, a colaboração e a disseminação da cultura de inovação pelas coordenadorias regionais. O laboratório de inovação possui instalação em Curitiba no bairro Cabral (Rua da Bandeira, 500).

1.4.3 Ferramenta Interativa de Planejamento

Criação da ferramenta interativa denominada Agroturismo, direcionada aos agentes públicos e também à área fim (turistas, agricultores familiares), estabelecendo-se um espaço virtual em que toda a informação sobre o tema possa ser democratizada, de forma organizada, disponibilizando um canal para o planejamento e conexão de ações relacionadas à agricultura familiar.

1.4.4 Manual de Rotas Cicloturísticas

O Paraná Projetos desenvolveu um manual para subsidiar o planejamento, implantação e gestão de rotas cicloturísticas no Estado, de modo que os atores locais e os gestores públicos possam acessar o conteúdo técnico sobre o processo de planejamento de rotas cicloturísticas, disseminar o conteúdo técnico, contribuir com o tema de cicloturismo no Estado e disponibilizar informações que possam subsidiar futuros estudos e projetos técnicos. O Paraná Projetos também coordenou a realização do 1º Encontro Paranaense sobre Rotas Cicloturísticas que ocorreu no Dia Mundial da Bicicleta.

1.4.5 Paisagismo em estradas cênicas

O Paraná Projetos elaborou diretrizes e proposta de intervenção paisagística, tendo como projeto piloto a Estrada Bela (Apucarana), com 12,8 km de extensão. Com início no acesso ao Patrimônio do Barreiro, onde fica o portal de entrada, passando por alguns atrativos e pontos importantes para os turistas: mirantes, chácaras, recantos, pesqueiros, viveiros, parque, pesque-pague e capela.

1.4.6 Projetos de Estruturas Náuticas

Em 2022, o Paraná Projetos desenvolveu um caderno de orientação aos municípios para a implantação de estruturas náuticas. O material, que se encontra em processo de aperfeiçoamento, contemplará oportunidades de turismo náutico no Paraná, critérios para a elaboração de projetos de estruturas náuticas, legislação a ser seguida na elaboração do projeto, documentação necessária para o licenciamento e dicas para a operação, gestão e fiscalização da estrutura náutica.

1.4.7 Acordo de Cooperação Técnica entre o Paraná Projetos e o Instituto de Desenvolvimento Rural do Paraná – Iapar-Emater

Criação de materiais de divulgação de propriedades rurais assistidas pelo Instituto de Desenvolvimento Rural do Paraná – Iapar-Emater, nas diversas regiões do Estado, visto que a divulgação das propriedades é um dos pilares de consolidação da atividade turística como fonte adicional de renda para as famílias. Destaca-se a elaboração do material da Rota do Queijo, em que o Paraná Projetos identificou todas as queijarias do Paraná assistidas pelo Instituto.

1.5 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes (SEPL), órgão que compõem o quadro das entidades da administração direta do Governo do Estado, que exerce função de planejamento, coordenação e controle da ação geral do Governo teve como orçamento previsto aprovado na Lei n.º 20.873, de 15 de dezembro de 2021 – Lei Orçamentária Anual o valor de R\$ 46.161.197,00 (Quarenta e seis milhões, cento e sessenta e um mil cento e noventa e sete reais), conforme demonstrado no quadro a seguir:

A - Resumos Gerais

| 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E PROJETOS ESTRUTURANTES | | | | | | | |
|--|--|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|----------|----------|
| PROGRAMA DE TRABALHO | | | | | | | |
| CÓDIGO | ESPECIFICAÇÃO | TESOURO | | | Recursos de Todas as Fontes | | R\$ 1,00 |
| | | CORRENTES | CAPITAL | TOTAL | CORRENTES | CAPITAL | |
| | ADMINISTRAÇÃO | 44.337.797 | 1.823.400 | 46.161.197 | 0 | 0 | 0 |
| | PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO | 15.520.000 | 1.000.000 | 16.520.000 | 0 | 0 | 0 |
| | PLANEJA PARANÁ | 18.602.000 | 1.808.400 | 20.410.400 | 0 | 0 | 0 |
| 2300.04121445.013 | *ASSISTENCIA TÉCNICA - PARANÁ EFICIENTE | 12.000.000 | 1.000.000 | 13.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2300.04121446.032 | ANÁLISE DE VIABILIDADE DE PROJETOS | 3.520.000 | 0 | 3.520.000 | 0 | 0 | 0 |
| | ADMINISTRAÇÃO GERAL | 28.435.797 | 794.400 | 29.230.197 | 0 | 0 | 0 |
| | GESTÃO ADMINISTRATIVA | 25.735.797 | 15.000 | 25.750.797 | 0 | 0 | 0 |
| 2300.04122426.033 | GESTÃO ADMINISTRATIVA - SEFL | 17.427.159 | 10.000 | 17.437.159 | 0 | 0 | 0 |
| 2300.04122426.035 | GESTÃO ADMINISTRATIVA - IPARDES | 8.308.638 | 5.000 | 8.313.638 | 0 | 0 | 0 |
| | PLANEJA PARANÁ | 18.602.000 | 1.808.400 | 20.410.400 | 0 | 0 | 0 |
| 2300.04122446.027 | *GESTÃO DE PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL | 2.700.000 | 779.400 | 3.479.400 | 0 | 0 | 0 |
| | DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO | 382.000 | 29.000 | 411.000 | 0 | 0 | 0 |
| | PLANEJA PARANÁ | 18.602.000 | 1.808.400 | 20.410.400 | 0 | 0 | 0 |
| 2300.04571446.037 | *ESTUDOS E PESQUISAS SOCIOECONÔMICAS, PRODUÇÃO E DIFUSÃO DE ESTATÍSTICAS | 382.000 | 29.000 | 411.000 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 44.337.797 | 1.823.400 | 46.161.197 | 0 | 0 | 0 |
| | *Recursos Vinculados | | | | | | |

Fonte: Lei n.º 20.873/2021

A distribuição do orçamento liberado ficou composta conforme detalhamento sendo: destinados a atender as despesas de custeio o valor de R\$ 44.337.797,00 (quarenta e quatro milhões, trezentos e trinta e sete mil setecentos e noventa e sete reais) e para atender as despesas de investimento o valor previsto foi de R\$ 1.823.400,00 (um milhão, oitocentos e vinte e três mil e quatrocentos reais).

Ainda de acordo com a análise realizada percebe se que a distribuição orçamentária segue os valores de R\$ 37.436.559,00 (trinta e sete milhões, quatrocentos e trinta e seis mil quinhentos e cinquenta e nove reais) para atender as despesas das unidades orçamentárias 2301 – Gabinete do Secretário e 2302 – Diretoria Geral e para a unidade orçamentária 2330 – Instituto Paranaense de Desenvolvimento Econômico e Social – IPARDES o valor de R\$ 8.724.638,00 (Oito milhões setecentos e vinte e quatro mil seiscentos e trinta e oito reais)

| DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS E CATEGORIAS ECONÔMICAS SEGUNDO A ORIGEM DOS RECURSOS | | | | | | | |
|---|--|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|----------|----------|
| CÓDIGO | ESPECIFICAÇÃO | TESOURO | | | Recursos de Todas as Fontes | | R\$ 1,00 |
| | | CORRENTES | CAPITAL | TOTAL | CORRENTES | CAPITAL | |
| 2301 | GABINETE DO SECRETÁRIO | 15.520.000 | 1.000.000 | 16.520.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2302 | DIRETORIA GERAL | 20.127.159 | 789.400 | 20.916.559 | 0 | 0 | 0 |
| 2330 | INSTITUTO PARANAENSE DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL - IPARDES | 8.690.638 | 34.000 | 8.724.638 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 44.337.797 | 1.823.400 | 46.161.197 | 0 | 0 | 0 |

Fonte: Lei n.º 20.873/2021

Em relação a execução orçamentária o quadro a seguir, elaborado a partir do Gerencial Orçamentário Consolidado, traz as informações do orçamento inicial, orçamento contingenciado, orçamento disponível e o valor empenhado no exercício de 2022.

| Unidade Orçamentária | P/A | ORÇAMENTO INICIAL | ORÇAMENTO CONTINGENCIADO | ORÇAMENTO DISPONÍVEL | EMPENHADO |
|----------------------|------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 2301 | 5013 | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2301 | 6032 | 3.520.000,00 | 0,00 | 3.970.000,00 | 3.969.938,00 |
| 2302 | 6027 | 3.479.400,00 | 3.479.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2302 | 6033 | 17.437.159,00 | 0,00 | 18.203.203,00 | 16.598.985,28 |
| | | 37.436.559,00 | 16.479.400,00 | 22.173.203,00 | 20.568.923,28 |

Fonte: Elaborado a partir do Gerencial Orçamentário Consolidado

Iniciando a análise evidencia-se uma diferença entre o orçamento aprovado em LOA e o orçamento disponível, considerando as unidades orçamentárias 2301 e 2302 o quadro revela que tal diferença é ocasionada pelo contingenciamento da fonte 142 – Operações de Crédito Externas, no valor de R\$ 16.479.400,00 (dezesseis milhões, quatrocentos e setenta e nove mil e quatrocentos reais) realizado pela Secretaria de Estado da Fazenda em atendimento ao Decreto n.º 3169/2019, art.º 28 § 3.º que para descontingenciamento de fontes não oriundas do Tesouro, o pedido deverá ser instruído com comprovantes que demonstrem a disponibilidade financeira e a origem dos recursos.

Em consonância com a informação acima apresentada o relatório do Sistema Integrado de Gestão, Avaliação e Monitoramento Estadual – SIGAME demonstra que não houve empenho realizado no ano de 2022 e ainda que a sua execução foi “0” (zero), em virtude da data de assinatura do contrato de empréstimo ter ocorrido somente no final do exercício de 2022.

| Programa 44 - Planeja Paraná | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|------|--------------------------|---|--|-------------------------|
| Projeto/Atividade 5013 - Assistência Técnica - Paraná Eficiente | | | | | | | | | | |
| Órgão: SEPL Unidade: GS - SEPL | | | | | | | | | | |
| Total Orçamentário: 13.000.000,00 Empenhado: 0,00 Pago: 0,00 % Execução: 0,0% Desempenho Orçamentário Financeiro: Sem Execução | | | | | | | | | | |
| Principais Ações | Situação | Produto | Unidade de Medida | Quantidade Prevista | Quantidade Realizada | % | Desempenho Físico | Justificativa | Comentário | Meses Preenchidos |
| 1. Apoiar atividades de assistência técnica do Projeto Paraná Eficiente, financiado pelo Banco Mundial, tais como fortalecimento institucional, desenvolvimento de ferramentas de inteligência artificial, trabalhos analíticos e estudos conceituais que pod | Em Projeto | projeto desenvolvido | UN | 1 | 0 | 0,0% | Dezembro Sem Execução | Em virtude da data de assinatura do contrato de empréstimo, as ações foram prorrogadas para o início de 2023. | Contrato de empréstimo - Estado/BIRD - assinado em 23.11.2022. | J F M A M J J A S O N D |

Fonte: Relatórios SIGAME

No projeto atividade 6027 – Gestão de Planejamento Governamental, ação 07 – Apoiar a implementação do Módulo de Investimento Público, ocorre a mesma situação não houve empenho e/ou execução, pois, o contrato foi assinado no final do exercício financeiro de 2022, fazendo que as ações previstas fossem programadas para o ano de 2023.

| | | | | | | | | | | |
|---|------------|-------------------|----|---|---|------|--------------------------|---|--|-------------------------|
| 7. Apoiar a implementação do Módulo de Investimento Público | Em Projeto | ação desenvolvida | UN | 1 | 0 | 0,0% | Dezembro Sem Execução | Em virtude da data de assinatura do contrato de empréstimo, as ações foram prorrogadas para o início de 2023. | técnica. Contrato de empréstimo - Estado/BIRD - assinado em 23.11.2022. | J F M A M J J A S O N D |
|---|------------|-------------------|----|---|---|------|--------------------------|---|--|-------------------------|

Fonte: Relatórios SIGAME

Ainda no projeto atividade 6027 há a ação 06 – Apoiar a implementação do Programa Paraná Produtivo, que tinha como produto ação desenvolvida, com previsão de 03 (três) ações, tais ações de apoio a implementação do Paraná Produtivo foram realizadas de forma satisfatória, de acordo com a quantidade prevista e elencadas a seguir:

1. Formação das Comissões Provisórias nas oito regiões do Programa Paraná Produtivo;

Foram realizados workshops visando a constituição das Comissões Provisórias para constituição do Conselho Gestor Regional, formalização do Regimento Interno e seleção das ações a serem iniciadas. Essa ação ocorreu no primeiro semestre do ano.

2. Estruturação dos planos de trabalho das oito regiões do Programa Paraná Produtivo;

Estruturação do plano de trabalho geral das ações priorizadas em cada uma das oito regiões do Programa Paraná Produtivo. As ações foram organizadas de acordo com os eixos do Programa: Pessoas, Infraestrutura, Sistemas Produtivos e Governança e Gestão. Os planos de trabalho foram organizados em um box que foi publicado e que contem dez livros (os planos de desenvolvimento produtivo de cada região, um livro com a metodologia do Programa e mais um com outras experiências de desenvolvimento em regiões do Paraná).

3. Constituição dos Comitês Gestores das Governanças das oito regiões do Paraná Produtivo.

Durante o segundo semestre de 2022 foram eleitos, pelas Comissões Provisórias, o Conselho Gestor das Governanças Regionais. Cada região elegeu um presidente, um vice-presidente, um coordenador executivo e um representante da equipe técnica.

| Principais Ações | Situação | Produto | Unidade de Medida | Quantidade Prevista | Quantidade Realizada | % | Desempenho Físico | Justificativa | Comentário | Meses Preenchidos |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|--------|----------------------|---------------|--|-------------------------|
| 6. Apoiar a implementação do Programa Paraná Produtivo | Concluída OK | ação desenvolvida | UN | 3 | 3 | 100,0% | Dezembro Setembro | | No ano de 2022 foram realizadas as seguintes ações de apoio à implementação do Paraná Produtivo: 1. Formação das Comissões Provisórias nas oito regiões do Programa Paraná Produtivo Foram realizados workshops para a constituição das Comissões Provisórias para constituição do Conselho Gestor Regional, formalização do Regimento Interno e seleção das ações a serem iniciadas. Essa ação ocorreu no primeiro semestre do ano. 2. Estruturação dos planos de trabalho das oito regiões do Programa Paraná Produtivo Estruturação do plano de trabalho geral das ações priorizadas em cada uma das oito regiões do Programa Paraná Produtivo. As ações foram organizadas de acordo com os eixos do Programa: Pessoas, Infraestrutura, Sistemas Produtivos e Governança e Gestão. Os planos de trabalho foram organizados em um box que foi publicado e que contém dez livros (os planos de desenvolvimento produtivo de cada região, um livro com a metodologia do Programa e mais um com outras experiências de desenvolvimento em regiões do Paraná). 3. Constituição dos Comitês Gestores das Governanças das oito regiões do Paraná Produtivo Durante | J F M A M J J A S O N D |

Fonte: Relatórios SIGAME

No Projeto Atividade 6032- Análise de Viabilidade de Projetos que tem por finalidade promover estudos e análises de viabilidade de projetos segundo parâmetros de sustentabilidade e interatividade da ação governamental, que viabilizem o desenvolvimento estadual integrado, observadas as diretrizes governamentais foi necessário a suplementação de recursos orçamentários no valor de R\$ 450.000,00 (quatrocentos e cinquenta mil reais) passando dos R\$ 3.520.000,00 (três milhões quinhentos e vinte mil reais) previstos em LOA para o valor de R\$ 3.970.000,00 (três milhões novecentos e setenta mil reais).

As ações realizadas no ano de 2022 são as descritas a seguir:

- **Projeto** – Fornecer suporte técnico ao Programa Paraná Produtivo: Instituição de governanças para a implementação dos planos regionais, produto projeto executado, com 01 (uma) ação realizada que compreendeu as atividades:

- Oficinas de entrega dos planos produtivos regionais;
- Workshops de instituição das governanças regionais;
- Apoio técnico na implementação dos planos junto às governanças instituídas;
- Atualização do banco de dados do Business Intelligence (BI);
- Elaboração de material gráfico.

- **Projeto** – Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: laboratório público de inovação – conceito do espaço de inovação e metodologias e ferramentas de inovação, produto projeto execução, com 01 (uma) ação realizada que compreendeu as atividades:

- Visitas Técnicas;

- Elaboração de proposta conceitual para a área;
- Elaboração do projeto de arquitetura de interiores;
- Subsídios à contratação de projetos executivos;
- Abordagens de inovação em governo;
- Criação colaborativa de ferramentas de inovação.

- **Projeto** – Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo Conexão Paraná Sustentável Ferramenta Interativa de Planejamento, produto projeto executado, com 01 (uma) ação realizada que compreendeu a atividade:

- Construção da metodologia e sistematização de dinâmicas;
- Mobilização e articulação institucional;
- Planejamento da ferramenta interativa;
- Criação de design e layout; Desenvolvimento das funcionalidades da ferramenta;
- Realização de workshops de validação das funcionalidades específicas.

- **Projeto** – Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo Conexão Paraná Sustentável, Manual de Ciclo turísticas, produto projeto executado, com 01 (uma) ação realizada que compreende nas atividades:

- Criação de metodologia de planejamento;
- Elaboração de material técnico com pesquisa de conteúdo específico do cicloturismo;
- Concepção e desenvolvimento gráfico;
- Realização de evento "Encontro Paranaense sobre Rotas Cicloturísticas".

- **Projeto** – Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo Conexão Paraná Sustentável Paisagismo em estradas cênicas, produto projeto executado, com 01 (uma) ação realizada que compreende as atividades:

- Levantamento e análise de dados;
- Mapeamento Regional;
- Proposta de Intervenção paisagística;
- Caderno de diretrizes.

- **Projeto** – Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo Conexão Paraná Sustentável, Projetos de Estruturas Náuticas, produto projeto executado, com 01 (uma) ação realizada, compreende as atividades:

- Apoio aos municípios na criação de material técnico para orientação na elaboração de projetos de estruturas náuticas.

O Projeto Atividade 6033 – Gestão Administrativa SEPL, tem como finalidade manter a estrutura administrativa da Unidade para o bom funcionamento de suas atividades. Efetuar a gestão de recursos humanos, despesas de manutenção mínima necessárias a atende ao funcionamento da SEPL. O orçamento disponível para o ano de 2022 foi de R\$ 18.203.203,00 (dezoito milhões, duzentos e três mil, duzentos e três reais), esse valor representa 82,0955% do orçamento disponível da SEPL.

Do total orçamentário as despesas com pessoal e encargos sociais são de R\$ 16.216.368,00 (dezesseis milhões, duzentos e dezesseis mil trezentos e sessenta e oito reais), isso representa 89,085% do total orçamentário. Para as demais despesas com a manutenção do órgão tais como: central de viagem, abastecimento e manutenção dos veículos, locação de mão de obra, reprografia, serviços de telefonia, processamento de dados entre outros o orçamento disponível foi de R\$ 1.986.835,00 (um milhão, novecentos e oitenta e seis mil oitocentos e trinta e cinco reais).

O orçamento destinado a atender as despesas de manutenção mínima vêm ao longo dos anos se demonstrado insuficiente se comparado as necessidades da SEPL e aos reajustes oriundos dos contratos que ocorrem na sua grande maioria de forma anual.

Importante enaltecer que mesmo sem ter um orçamento condizente com as suas necessidades, a SEPL realizou uma gestão capaz de equalizar orçamento e despesas de modo atender a sua gestão administrativa, bem como as demais atividades.

5. 005 - Relatório do Controle Interno (3. Relatório do Controle Interno 2022)

RELATÓRIO E PARECER DO CONTROLE INTERNO

Exercício de 2022

Relatório e Parecer do Controle Interno a ser encaminhado juntamente com a Prestação de Contas da Secretaria do Estado do Planejamento, conforme dispõe a Instrução Normativa nº 176/2022 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná – TCE/PR.

CHARLES DE PINHO
Agente de Controle Interno SEPL
Charles.pinho@sepl.pr.gov.br

SUMÁRIO

| | | |
|-----------|--|----|
| 1 | INTRODUÇÃO | 1 |
| 2 | METODOLOGIA..... | 1 |
| 3 | DA SECRETARIA DO ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL..... | 2 |
| 4 | DAS METAS PREVISTAS NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL | 4 |
| 4.1 | Eficácia e Eficiência da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial. ... | 4 |
| 4.1.1 | Da Gestão Orçamentária | 4 |
| 4.1.1.1 | Eficácia da Gestão Orçamentária..... | 4 |
| 4.1.1.1.1 | Coeficiente de Eficácia Individual – COI..... | 5 |
| 4.1.1.1.2 | Coeficiente de Eficácia Global – COG | 5 |
| 4.1.1.2 | Eficiência da Gestão Orçamentária | 6 |
| 4.1.1.2.1 | Coeficiente de Eficiência Individual - CEI..... | 7 |
| 4.1.1.2.2 | Coeficiente de Eficiência Global – CEG..... | 7 |
| 4.1.2 | Programas e Projeto/Atividade SEPL - 2022 | 8 |
| 4.1.2.1 | Programa 42 - Gestão Administrativa | 8 |
| 4.1.2.2 | Programa 44 - Planeja Paraná | 9 |
| 4.1.3 | Avaliação do Coeficiente de Eficácia e Eficiência da Gestão Orçamentária | 12 |
| 4.1.4 | Da Gestão Financeira..... | 12 |
| 4.1.4.1 | Eficácia da Gestão Financeira..... | 12 |
| 4.1.4.2 | Eficiência da Gestão Financeira..... | 14 |
| 4.1.5 | Da Gestão Patrimonial | 15 |
| 4.1.5.1 | Eficácia da Gestão Patrimonial | 15 |

| | | |
|---------|--|----|
| 4.1.5.2 | Eficiência da Gestão Patrimonial | 15 |
| 5 | DAS AÇÕES DO CONTROLE INTERNO AVALIATIVO..... | 17 |
| 5.1 | Plano de Trabalho do Controle Interno Avaliativo – Exercício de 2022 | 17 |
| 5.2 | Relatório e Parecer do Controle Interno - Exercício de 2021 | 17 |
| 5.3 | Relatório de Avaliação do Plano Plurianual 2020-2023..... | 18 |
| 5.4 | Formulários da Controladoria Geral do Estado do Paraná..... | 18 |
| 5.5 | Relatório de Movimentação de Pessoal | 26 |
| 5.6 | Acompanhamento da Supervisão do Contrato de Gestão nº 01/2014..... | 26 |
| 5.7 | Solicitações de Informações – SDIs, TCE/PR | 28 |
| 5.8 | Procedimentos de Pagamentos aos Prestadores de Serviços..... | 29 |
| 5.9 | Atendimento dos Requisitos Legais dos Contratos Vigentes..... | 30 |
| 5.10 | Procedimento de Acompanhamento de Atestados..... | 34 |
| 5.11 | Recomendações, ressalvas e determinações exaradas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná..... | 35 |
| 5.12 | Solicitação e Prestação de Contas – Central de Viagens | 35 |
| 5.13 | Integridade e <i>Compliance</i> SEPL..... | 38 |
| 5.14 | Avaliação da Gestão Patrimonial | 40 |
| 5.15 | Avaliação da Gestão de Almoxarifado | 42 |
| 6 | PARECER DO CONTROLE INTERNO | 46 |

LISTA DE ILUSTRAÇÕES

| | |
|--|----|
| Quadro 1 – Programa 44 - Planeja Paraná - L.O.A. 2022 – Lei nº 20.873 de 15 de dezembro de 2021 | 11 |
| Quadro 2 – Demonstrativo da Execução Física e Financeira do Orçamento - 2022..... | 13 |
| Quadro 3 - Demonstrativo da Execução Física e Financeira do Orçamento – 2022 – P.As 5013, 6027, 2032 e 6033..... | 13 |

LISTA DE ANEXOS

Relatório Consolidado da Coordenadoria de Controle Interno
CGE/PR.....47

LISTA DE ABREVIATURA E SIGLAS

CAC - Comissão de Avaliação Cadastral

CEG - Coeficiente de Eficiência Global

CEI - Coeficiente de Eficiência Individual

CGE/PR - Controladoria-Geral do Estado do Paraná

COG - Coeficiente de Eficácia Global

COI - Coeficiente de Eficácia Individual

fls. – Folhas

NAS - Núcleo Administrativo Setorial

GMS - Sistema de Gestão de Materiais e Serviços

LOA – Lei Orçamentária Anual

NFS - Núcleo Fazendário Setorial

NRHS - Núcleo de Recursos Humanos Setorial

P.A. - Projeto/Atividade

PCI - Procedimento de Controle Interno

PPA - Plano Plurianual

SDIs - Solicitações de Informações

SEAP - Secretaria de Estado da Administração e da Previdência

SEFA - Secretaria de Estado da Fazenda

SEPL - Secretaria de Estado do Planejamento

SIAF - Sistema Integrado de Finanças Públicas

SIGAME - Sistema Integrado de Gestão, Avaliação e Monitoramento Estadual

SIT - Sistema Informatizado de Prestação de Contas de Transferências Voluntárias

SSA - Serviço Social Autônomo

TCE/PR - Tribunal de Contas do Estado do Paraná

1 INTRODUÇÃO

O Agente de Controle Interno da Secretaria de Estado do Planejamento - SEPL, designado pela Resolução CGE/PR n.º 086, de 30 de novembro de 2022, considerando as normas legais que norteiam este relatório, em especial o fiel cumprimento ao Artigo 74 da Constituição Federal; Decreto n.º 2.741/2019; Instrução Normativa n.º 003/2023, da Controladoria-Geral do Estado–CGE/PR e a Instrução Normativa n.º 176/2022, do Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCE/PR, apresenta o resultado decorrente da avaliação do Controle Interno Avaliativo segundo as áreas de atuação que foram objeto de monitoramento durante o exercício de 2022.

2 METODOLOGIA

Este relatório foi produzido com base em procedimentos e técnicas de controle interno, sendo as ações desempenhadas pelo Agente de Controle Interno Avaliativo na atuação de monitoramento, avaliação e apontamentos nos relatórios no decorrer do ano de 2022, embasados em entrevistas, exames de documentos e da legislação pertinente, com o objetivo de transmitir à Controladoria Geral do Estado, Coordenadoria de Controle Interno, todos os elementos necessários ao seu controle e as finalidades previstas no Decreto n.º 2.741/2019.

Para a análise e parecer referente ao Cumprimentos das metas previstas na Lei Orçamentária Anual e no Plano Plurianual foram utilizados os dados obtidos por

meio da análise dos referidos instrumentos, bem como a verificação dos dados inseridos no Sistema Integrado de Gestão, Avaliação e Monitoramento Estadual – SIGAME, Sistema Integrado de Finanças Públicas - Novo SIAF e também dos dados obtidos junto aos diversos setores do Órgão.

3 DA SECRETARIA DO ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL.

A Secretaria de Estado do Planejamento é Órgão de assessoramento e apoio direto ao Governador do Estado para o desempenho de funções auxiliares, coordenação e controle de assuntos e programas intersecretariais.

É Órgão central do Sistema Estadual de Planejamento, tendo as suas entidades da Administração Indireta como elementos de atuação descentralizada e os Núcleos de Planejamento Setoriais como unidades de atuação sistêmica, fundamentando-se nos seguintes macroprocessos de trabalho: Planejamento Governamental e Projetos Estruturantes; Modernização Institucional; Monitoramento, Avaliação e Informações Estratégicas. Suas competências estão descritas no art. 24 da Lei Estadual nº 21352, de 1 de janeiro de 2023, como segue:

I - a formulação e coordenação de políticas estaduais de natureza estratégica para o planejamento de Governo, promovendo a compatibilização e integração das ações governamentais prioritárias, observada a sua programação e o controle de resultados;

II - a elaboração, coordenação e apoio ao desenvolvimento de projetos estruturantes, estratégicos e prioritários do Governo Estadual;

- III - a formulação, acompanhamento, monitoramento e avaliação da implementação de políticas públicas de desenvolvimento de caráter multisetorial;*
- IV - a coordenação da política de desenvolvimento integrado do território paranaense visando à sustentabilidade local e regional;*
- V - a coordenação da elaboração, monitoramento, revisão e atualização do Plano Plurianual - PPA e dos Planos Regionais de Desenvolvimento e a análise de resultados;*
- VI - a coordenação da elaboração da mensagem anual do Governador à Assembleia Legislativa do Paraná;*
- VII - o planejamento e a modernização da estrutura organizacional de órgãos e entidades estaduais, com a respectiva criação e extinção por lei de cargos de provimento em comissão e funções de gestão pública e a elaboração de normas técnicas relacionadas às matérias;*
- VIII - a implementação de ações destinadas à ampliação das oportunidades de cooperações, de parcerias e de outros instrumentos destinados à modernização do Estado;*
- IX - o desenvolvimento e implementação do planejamento estratégico nos órgãos da Administração Direta e Autárquica do Poder Executivo Estadual;*
- X - o acompanhamento da execução de projetos e contratos de parcerias desenvolvidos no âmbito do Paraná, bem como a coordenação de atividades relacionadas à identificação, estruturação e análise de estudos de viabilidade técnica, econômico-financeira e jurídica de projetos passíveis de desestatização, no âmbito do Programa de Parcerias do Paraná - PAR, regido pela Lei nº 19.811, de 5 de fevereiro de 2019, para deliberação do Governador;*
- XI - a coordenação técnica e funcional do Sistema Estadual de Planejamento;*
- XII - a elaboração e a integração de informações estratégicas qualificadas, análises especializadas e relatórios circunstanciados sobre a ação governamental visando o aperfeiçoamento e fortalecimento do planejamento integrado como meio de alcançar eficiência e efetividade na gestão estadual.*

4 DAS METAS PREVISTAS NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

Esta avaliação é realizada somente nas ações que possuem metas previstas para o exercício financeiro. Para a análise e parecer referente ao cumprimento das metas previstas na Lei Orçamentária Anual são utilizados os dados obtidos por meio da análise do referido instrumento, bem como a verificação dos dados inseridos no Sistema Integrado de Gestão, Avaliação e Monitoramento Estadual – SIGAME, Sistema Integrado de Finanças Públicas - Novo SIAF e também dos dados obtidos junto aos diversos setores do órgão.

4.1 Eficácia e Eficiência da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial.

4.1.1 Da Gestão Orçamentária

4.1.1.1 *Eficácia da Gestão Orçamentária*

Para fins deste relatório, consiste no alcance dos objetivos e metas de desempenho previamente definidos aliados à observância dos prazos estabelecidos, não possuindo relação direta com a avaliação dos custos envolvidos. Sua mensuração se faz a partir da relação entre os resultados obtidos e os previstos para cada ação dentro de um Projeto/Atividade – P.A., constante na Lei Orçamentária.

Para determinar a eficácia da gestão orçamentária é necessária a obtenção do Coeficiente de Eficácia Global - COG, que é obtido após o cálculo do Coeficiente de Eficácia Individual – COI.

4.1.1.1.1 Coeficiente de Eficácia Individual – COI

O Coeficiente de Eficácia Individual – COI, é aplicado para cada ação constante no P.A. que apresentar meta física na Lei Orçamentária Anual, sendo simplesmente relacionado com o alcance da respectiva meta/ações.

O COI não se aplica ao P.A. que não apresenta meta física, devendo o mesmo ser desconsiderado na avaliação da eficácia da gestão orçamentária do Órgão.

Coeficiente de Eficácia Individual (COI)

$$= \frac{\text{Meta Física realizada por Projeto Atividade}}{\text{Meta Física prevista por Projeto Atividade}}$$

4.1.1.1.2 Coeficiente de Eficácia Global – COG

Após o cálculo do COI é determinado o COG, por meio do somatório dos coeficientes individuais de cada ação dentro do P.A. dividido pelo total de ações que foram objeto de mensuração.

$$\text{Coeficiente de Eficácia Global (COG)} = \frac{\sum \text{COI das ações de cada Projeto/Atividade}}{\text{Quantidade de ações}}$$

Para efeito de avaliação da eficácia da gestão orçamentária, verifica-se o desempenho das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual para cada ação, concluindo por uma das seguintes hipóteses:

- **Gestão Orçamentária Eficaz:** COG igual ou maior que 0,9 (nove décimos);
- **Gestão Orçamentária Parcialmente Eficaz:** COG igual ou maior que 0,5 (cinco décimos) e menor que 0,9 (nove décimos);
- **Gestão Orçamentária Ineficaz:** COG menor que 0,5 (cinco décimos).

4.1.1.2 *Eficiência da Gestão Orçamentária*

Para fins deste relatório, é a aplicação dos recursos financeiros, ou seja, é a otimização da relação existente entre os resultados produzidos e os recursos empregados. Esta mensuração se faz a partir da comparação dos resultados obtidos e custos incorridos em face dos inicialmente previstos. Ou seja, despesa empenhada

versus despesa fixada (Total Orçamentário) para as ações de cada Projeto/Atividade constante da Lei Orçamentária Anual e que foram objeto de aplicação do COI.

Para determinar a eficiência da gestão orçamentária, é necessária a obtenção do Coeficiente de Eficiência Global - CEG, que é obtido após o cálculo do Coeficiente de Eficiência Individual - CEI.

4.1.1.2.1 Coeficiente de Eficiência Individual - CEI

Considera-se como CEI o resultado individual apurado para cada P.A. relacionado com suas ações e produtos.

O CEI é calculado para cada P.A. objeto de apuração do COI. Esta relação está associada com o alcance da respectiva meta física, analisada em conjunto com o volume de recursos utilizados para tal fim.

Coeficiente de Eficiência Individual (CEI)

$$= \left[\frac{\text{Coeficiente de eficácia individual (COI)}}{\left(\frac{\text{Despesa empenhada}}{\text{Despesa fixada (total orçamentário)}} \right)} \right]$$

4.1.1.2.2 Coeficiente de Eficiência Global – CEG

Considera-se CEG o resultado total apurado por meio da aplicação do COG.

O CEG é determinado após o cálculo do CEI, por meio do somatório do CEI para cada P.A.

Coefficiente de Eficiência Global (CEG)

$$= \frac{\sum \text{CEI das ações de cada Projeto/Atividade}}{\text{Quantidade de ações}}$$

Para efeito de avaliação da gestão orçamentária, sob o aspecto de sua eficiência é verificado o desempenho das metas estabelecidas na Lei Orçamentária Anual para cada P.A. em relação ao consumo dos recursos inicialmente previstos, concluindo por uma das seguintes hipóteses:

- **Gestão Orçamentária Eficiente:** CEG igual ou maior que 0,9 (nove décimos);
- **Gestão Orçamentária Parcialmente Eficiente:** CEG igual ou maior que 0,5 (cinco décimos) e menor que 0,9 (nove décimos);
- **Gestão Orçamentária Ineficiente:** CEG menor que 0,5 (cinco décimos).

4.1.2 Programas e Projeto/Atividade SEPL - 2022

4.1.2.1 *Programa 42 - Gestão Administrativa*

Projeto/Atividade 6033 - Gestão Administrativa – SEPL e **6035** - Gestão Administrativa – IPARDES, não possuem meta física, obras e/ou produtos para o exercício em análise.

4.1.2.2 Programa 44 - Planeja Paraná

Projeto/Atividade 5013 - Assistência Técnica - Paraná Eficiente

Apoiar atividades de assistência técnica do Projeto Paraná Eficiente, financiado pelo Banco Mundial, tais como fortalecimento institucional, desenvolvimento de ferramentas de inteligência artificial, trabalhos analíticos e estudos conceituais que podem fornecer subsídios para melhorias regulatórias e políticas.

Projeto/Atividade 6027 - Gestão de Planejamento Governamental

Promover o planejamento setorial integrado, buscando uma gestão eficiente, bem como a articulação e mobilização das áreas do Governo para promover o desenvolvimento econômico do Estado, por meio de: a) apoiar a elaboração de planos e programas globais, regionais, setoriais e multissetoriais, voltados ao desenvolvimento do Estado; b) apoiar a formulação de políticas de indução e de estímulo ao desenvolvimento produtivo integrado voltado à sustentabilidade econômica local e regional, empreendedorismo e inovação.

Projeto/Atividade 6032 - Análise de Viabilidade de Projetos.

Promover estudos e análises de viabilidades de projetos segundo parâmetros de sustentabilidade e interatividade da ação governamental, que viabilizem o desenvolvimento estadual integrado, observadas as diretrizes governamentais.

Quadro 1 – Programa 44 - Planeja Paraná - L.O.A. 2022 – Lei nº 20.873 de 15 de dezembro de 2021.

| Programa 44 - Planeja Paraná - L.O.A. 2022 – Lei nº 20873 de 15 de dezembro de 2021 | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|-----------|----------|------|--------------------------|-------------------------|---|--------------|--|
| Projeto Atividade (iniciativa) | Principais Ações | Previsto | Realizado | COI | CEI | Total Orçamentário | Empenhado | Desempenho Orçamentário Financeiro (SIGAME) | | Justificativa/Comentário |
| 5013 - Assistência Técnica Paraná Eficiente | 1. Apoiar atividades de assistência técnica do Projeto Paraná Eficiente, financiado pelo Banco Mundial, tais como fortalecimento institucional, desenvolvimento de ferramentas de inteligência artificial, trabalhos analíticos e estudos conceituais que podem fornecer subsídios para melhorias regulatórias e políticas. | 1 | 0 | 0,00 | 0 | R\$ 13.000.000,00 | R\$ - | 0% | Sem execução | Em virtude da data de assinatura do contrato de empréstimo, as ações foram prorrogadas para o início de 2023. Contrato de empréstimo - Estado/BIRD - assinado em 23.11.2022. |
| 6027 - Gestão de Planejamento Governamental | Apoiar a implementação do Programa Paraná Produtivo | 3 | 3 | 1,00 | | | | | | |
| | Apoiar a implementação do Módulo de Investimento Público | 1 | 0 | 0,00 | 0,5 | R\$ 3.479.400,00 | R\$ - | 0% | Sem execução | Em virtude da data de assinatura do contrato de empréstimo, as ações foram prorrogadas para o início de 2023. Contrato de empréstimo - Estado/BIRD - assinado em 23.11.2022. |
| 6032 - Análise de Viabilidade de Projetos (13º Termo Aditivo a CG 01/2014) | A10. Projeto - Fornecer suporte técnico ao Programa Paraná Produtivo: Instituição das governanças para a implementação dos planos regionais | 1 | 1 | 1,00 | | | | | | |
| | A11. Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Laboratório Público de inovação: Conceito do espaço de inovação e Metodologias e ferramentas de inovação | 1 | 1 | 1,00 | | | | | | |
| | A12. Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Ferramenta interativa de planejamento | 1 | 1 | 1,00 | 1,00 | 1 | R\$ 3.970.000,00 | R\$ 3.969.938,00 | 100% | Satisfatório |
| | A13. Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Manual de rotas cicloturísticas | 1 | 1 | 1,00 | | | | | | |
| | A14. Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Paisagismo em estradas cênicas | 1 | 1 | 1,00 | | | | | | |
| | A15. Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Projetos de estruturas Náuticas. | 1 | 1 | 1,00 | | | | | | |
| Total | | 11 | 9 | 7 | | R\$ 20.449.400,00 | R\$ 3.969.938,00 | | | |
| Coeficiente de Eficácia Global - COG | | 0,78 | | | | | | | | |
| Coeficiência de Eficiência Global - CEG | | 4,01 | | | | | | | | |

Fonte: Tabela elaborada pelo Controle Interno com base na Lei nº 20873 de 15 de dezembro de 2021. Endereço eletrônico: <https://www.assembleia.pr.leg.br/legislacao/leis-orcamentarias>, consulta em 20 de janeiro de 2023, Sistema Integrado de Gestão, Avaliação e Monitoramento Estadual, consulta em 27 de fevereiro de 2023 e Relatório de Atividades – Paraná Projetos – 4º Trimestre/2022, protocolo nº 19865556-2.

4.1.3 Avaliação do Coeficiente de Eficácia e Eficiência da Gestão Orçamentária

Atentando para os dados registrados no Quadro 1, verifica-se que a SEPL alcançou um coeficiente de eficácia global de 0,78 e um coeficiente eficiência global de 4,01. Diante do exposto, o Controle Interno considera a Gestão Orçamentária do Órgão como Eficiente e Parcialmente EFICAZ.

Pontua-se que a distorção ocorrida em relação ao Coeficiente de Eficiência Global se deu em virtude do cumprimento de 75% da quantidade de entregas previstas para o Projeto/Atividade 6027 sem a respectiva execução do orçamento. Também não houve execução orçamentário para o P.A 5013, conforme justificativas expressa na tabela acima.

4.1.4 Da Gestão Financeira

4.1.4.1 *Eficácia da Gestão Financeira*

Considera-se como eficácia da gestão financeira a observância dos limites de disponibilidades financeiras existentes para efeito de assunção de novos compromissos pelo órgão responsável pela gestão do Fundo.

Para análise da eficácia da gestão financeira, segue abaixo tabela do Demonstrativo da Execução Física e Financeira do Orçamento – 2022.

Quadro 2 - Demonstrativo da Execução Física e Financeira do Orçamento - 2022

| ÓRGÃO: 23 - Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes | | | | | | | | |
|--|--------------|-------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Execução Orçamentária e Financeira - Recursos 2022 - Total do Órgão (R\$ 1,00) | | | | | | | | |
| Categoria Econômica | Fonte | Orçamento Inicial | Orçamento Disponível (B) | Orçamento Contingenciado (C) | Total Orçamentário (A = B + C) | Empenhado (D) | Pago (E) | % Execução (D / A) |
| Correntes | T | 44.337.797 | 31.710.981 | 15.060.000 | 46.770.981 | 29.912.326,53 | 28.947.769,62 | 63,95% |
| | OF | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Total | 44.337.797 | 31.710.981 | 15.060.000 | 46.770.981 | 29.912.326,53 | 28.947.769,62 | 63,95% |
| Capital | T | 1.823.400 | 289.000 | 1.803.400 | 2.092.400 | 284.265,95 | 77.069,37 | 13,58% |
| | OF | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Total | 1.823.400 | 289.000 | 1.803.400 | 2.092.400 | 284.265,95 | 77.069,37 | 13,58% |
| Total | T | 46.161.197 | 31.999.981 | 16.863.400 | 48.863.381 | 30.196.592,48 | 29.024.838,99 | 61,79% |
| | OF | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Total | 46.161.197 | 31.999.981 | 16.863.400 | 48.863.381 | 30.196.592,48 | 29.024.838,99 | 61,79% |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão, Avaliação e Monitoramento Estadual – SIGAME, consulta em 23 de fevereiro de 2023.

Quadro 3 - Demonstrativo da Execução Física e Financeira do Orçamento – 2022 – P.As 5013, 6027, 2032 e 6033.

| Projeto/Atividade | Orçamento Inicial | Total Orçamentário | Empenhado | Pago |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| 5013 - Assistência Técnica - Paraná Eficiente | R\$ 13.000.000,00 | R\$ 13.000.000,00 | R\$ - | R\$ - |
| 6027 - Gestão de Planejamento Governamental | R\$ 3.479.400,00 | R\$ 3.479.400,00 | R\$ - | R\$ - |
| 6032 - Análise de Viabilidade de Projetos | R\$ 3.520.000,00 | R\$ 3.970.000,00 | R\$ 3.969.938,00 | R\$ 3.969.938,00 |
| 6033 - Gestão Administrativa - SEPL | R\$ 17.437.159,00 | R\$ 18.203.203,00 | R\$ 17.515.856,74 | R\$ 16.598.985,28 |
| Total | | | | R\$ 20.568.923,28 |

| Fonte | Espécie de Cotas | Cota Orçamentária | Espécie Financeira | Cota Financeira | Valor Pago |
|--------------|------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| 100 | 1 | R\$ 16.216.368,00 | 1 | R\$ 15.202.472,01 | R\$ 15.202.472,01 |
| 100 | 30 | R\$ 4.421.594,00 | 4 | R\$ 4.142.195,43 | R\$ 4.132.656,46 |
| 100 | 32 | R\$ 514.890,00 | 4 | R\$ 421.252,00 | R\$ 421.081,68 |
| 100 | 31 | R\$ 214.161,00 | 2 | R\$ 200.450,88 | R\$ 200.450,88 |
| 100 | 4 | R\$ 10.000,00 | 8 | R\$ 10.000,00 | R\$ 9.687,37 |
| 101 | 30 | R\$ 454.176,00 | 4 | R\$ 454.260,00 | R\$ 450.000,00 |
| 101 | 31 | R\$ 152.014,00 | 2 | R\$ 148.314,88 | R\$ 148.314,88 |
| 101 | 4 | R\$ 190.000,00 | 8 | R\$ 117.783,46 | R\$ 4.260,00 |
| Total | | R\$ 22.173.203,00 | | R\$ 20.696.728,66 | R\$ 20.568.923,28 |

Fonte: Elaborado pelo Controle Interno com base nas informações fornecidas pelo Núcleo Fazendário Setorial – NFS/SEPL, em 17 de fevereiro de 2023 e SIGAME, Relatório de Acompanhamento Físico/Financeiro das Ações da LOA, consulta em 23 de fevereiro de 2023.

Com base nos dados apresentados acima, verifica-se a existência de disponibilidades financeiras suficientes para lastrear os compromissos no decorrer e ao término do exercício objeto de análise, sendo por tanto a Gestão Financeira da SEPL considerada EFICAZ.

4.1.4.2 Eficiência da Gestão Financeira

A avaliação da eficiência da gestão financeira considera o controle e a utilização dos recursos financeiros com vistas à observância de disposições legais específicas, ao conhecimento tempestivo das disponibilidades do Órgão, para efeito de assunção de compromissos financeiros.

Certificou o NFS/SEPL que todos os pagamentos efetuados durante o exercício de 2022 foram realizados conforme determina a Lei 4.320/64, obedecendo as fases da despesa: empenho, liquidação e pagamento.

O Órgão obedeceu às normas estabelecidas na Lei nº 20873 de 15 de dezembro de 2021, que estima a receita e fixa a despesa para o exercício financeiro de 2022.

A execução da despesa orçamentária e financeira deu-se de acordo com as normas estabelecidas no Decreto n.º 3169 de 22 de outubro de 2019, que fixa as normas de execução orçamentária e financeira.

Não houve, no período, a geração de ônus financeiros adicionais como multas contratuais, juros de mora, etc. em decorrência da falta pontualidade nos pagamentos realizados.

Pontuou a núcleo que, durante o exercício em análise, adotou controles paralelos de todas as fases da despesa.

Considerando que não foram identificadas situações contrárias às informações fornecidas pelo GOFIS, este Controle Interno considera a Gestão Financeira da SEPL EFICIENTE.

4.1.5 Da Gestão Patrimonial

4.1.5.1 *Eficácia da Gestão Patrimonial*

Para a correta avaliação da gestão patrimonial considerou-se o alcance dos objetivos em razão dos quais o patrimônio se estabelece.

Constatou-se, na SEPL, a adequada e pertinente utilização do patrimônio, conjugando a finalidade do órgão com os objetivos das políticas públicas de sua responsabilidade e o fim a que se destina.

Os bens patrimoniais encontram-se conservados, de forma a permitir sua utilização otimizada.

Diante do exposto acima, a Gestão Patrimonial da SEPL é considerada EFICAZ.

4.1.5.2 *Eficiência da Gestão Patrimonial*

Considerou-se para avaliação da eficiência da gestão patrimonial, dentre outras situações, o conhecimento tempestivo do patrimônio do Órgão no que se refere à sua composição e utilização.

Conforme registrado em protocolo nº 18.708.824-0, a SEPL instaurou, por intermédio da Resolução nº 14/2022, sindicância a fim de apurar a não localização de alguns

bens móveis no inventário realizado no exercício de 2021 e que pertenciam à extinta Secretaria da Indústria, do Comércio e Assuntos do Mercosul – SEIM, cujas atividades foram encerradas em dezembro de 2014, através da Lei 18.369/14.

No entanto, ficou pendente a instauração de procedimento a fim de apurar a não localização dos bens móveis originariamente pertencentes a SEPL. Ficando o procedimento a ser instaurado após o inventário a ser realizado no exercício em análise.

Concluso o inventário de 2022, em 30 de novembro, constatou-se novamente a falta de bens móveis, ficando o procedimento de apuração a ser instaurado em momento oportuno. Verificou-se, ainda, que alguns bens patrimoniais estavam sem a plaqueta de identificação padrão, ou com esta danificada. A fim de sanar esta situação, o GAS providenciou a afixação de etiquetas provisórias para a identificação do patrimônio, sendo que estas, futuramente, serão substituídas pelo modelo padrão com código de barras.

Diante do exposto, verificou-se que o órgão avançou significativamente no que diz respeito à Gestão Patrimonial em relação ao exercício anterior, no entanto, restou pendente a instauração de procedimento a fim de buscar esclarecimentos a respeito dos bens móveis, originalmente pertencentes à SEPL, e que não foram localizados por ocasião do inventário realizado no exercício de 2021 e 2022. Desta forma, o Controle Interno considera a Gestão Patrimonial da SEPL PARCIALMENTE EFICIENTE.

5 DAS AÇÕES DO CONTROLE INTERNO AVALIATIVO.

As ações de controle interno avaliativo foram realizadas em observância ao Plano de Trabalho do Controle Interno – exercício de 2022, este publicado no Diário Oficial do Estado do Paraná, fls. 129, Edição 11130, de 07 de março de 2022.

5.1 Plano de Trabalho do Controle Interno Avaliativo – Exercício de 2022

O Plano de Trabalho do Controle Interno Avaliativo, exercício de 2022, foi elaborado em observância ao disposto nas Instruções Normativas nºs 01 e 2/2022 CGE/PR, sendo o mesmo publicado, no Diário Oficial do Estado do Paraná, Edição nº 11130, de 07 de março de 2022.

5.2 Relatório e Parecer do Controle Interno - Exercício de 2021

O Relatório e Parecer do Controle Interno, referente ao exercício de 2021, foi elaborado conforme o regramento estabelecido nas Instruções Normativas nº 3/2022 CGE/PR, sendo o mesmo encaminhado, tempestivamente, juntamente com a Prestação de Contas da Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes, conforme dispõe a Instrução Normativa nº 168/2021 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

5.3 Relatório de Avaliação do Plano Plurianual 2020-2023.

O procedimento de acompanhamento e avaliação do Plano Plurianual 2020-2023 foi realizado em observância ao disposto nas Instruções Normativas CGE/PR nºs 01 e 02/2022. No exercício de 2022, foram produzidos e encaminhados à CGE/PR relatórios de avaliação e monitoramento do PPA 2020/2023, referentes ao 1º e 2º Quadrimestre – Protocolo nº 18.795.433-9.

Não houve registro de recomendações por parte do controle interno.

5.4 Formulários da Controladoria Geral do Estado do Paraná

O Controle Interno recebeu da Controladoria Geral do Estado-CGE PR, 03 formulários, todos respondidos tempestivamente, conforme segue:

Formulário CGE/PR - Form_01_2022_01

Quesitos avaliados: 58

Achados: 10

Recomendações: 10

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|---|--|---|
| <p>Quesito nº 20: Não Existe no órgão programa de controle médico e saúde ocupacional(PCMSO).</p> | <p>Que o órgão promova, junto a SEAP/PR, a implementação do Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional (PCMSO).</p> | <p>Recomendação acatada.</p> <p>Medidas pendentes de implantação.</p> <p>Considerando o disposto no plano de trabalho elaborado pela Divisão de Perícia Médica, item 2, do ofício nº 011/2023-SEAP/DSS/DPM, protocolo nº 19.335.410-6, fls. 4 e 5, infere-se que a realização das ações referentes às recomendações exaradas pela Coordenadoria de Controle Interno no âmbito do processo 6192, do Sistema e-CGE, estão condicionadas à conclusão do referido plano de trabalho e</p> |
| <p>Quesito nº 21: O órgão não possui serviço especializado de segurança e medicina do trabalho.</p> | <p>Que seja elaborado, em conjunto com a SEAP/PR, estudo para a implantação na Entidade do serviço de segurança e medicina do trabalho.</p> | <p>Considerando o disposto no plano de trabalho elaborado pela Divisão de Perícia Médica, item 2, do ofício nº 011/2023-SEAP/DSS/DPM, protocolo nº 19.335.410-6, fls. 4 e 5, infere-se que a realização das ações referentes às recomendações exaradas pela Coordenadoria de Controle Interno no âmbito do processo 6192, do Sistema e-CGE, estão condicionadas à conclusão do referido plano de trabalho e</p> |
| <p>Quesito nº 22: Não são realizados exames periódicos para os servidores.</p> | <p>Que o Órgão promova, junto a SEAP/PR, a efetiva implementação do Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional (PCMSO), para a realização de Exames Periódicos segundo as disposições normativas.</p> | <p>Considerando o disposto no plano de trabalho elaborado pela Divisão de Perícia Médica, item 2, do ofício nº 011/2023-SEAP/DSS/DPM, protocolo nº 19.335.410-6, fls. 4 e 5, infere-se que a realização das ações referentes às recomendações exaradas pela Coordenadoria de Controle Interno no âmbito do processo 6192, do Sistema e-CGE, estão condicionadas à conclusão do referido plano de trabalho e</p> |

| | | |
|---|---|--|
| | | das ações a serem tomadas em consequência deste. |
| Quesito nº 35: O Regimento Interno do órgão não está devidamente atualizado. | Considerando a reforma Administrativa pela Lei nº 19.848/2019, recomenda-se que o Órgão atualize o Regimento Interno. | Recomendação acatada: Medida pendente de implementação. |
| Quesito nº 41: Não há manuais de procedimentos operacionais em todas as áreas do órgão. | Que o órgão elabore manuais de procedimentos operacionais, contemplando as etapas e atividades de todas as áreas da Secretaria. | Recomendação acatada: Solicitado ao Diretor-geral da Pasta que: Verifique a viabilidade de elaboração de manuais de procedimentos operacionais, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário. |

| | | |
|--|---|---|
| | | Medida pendente de conclusão. |
| Quesito nº 48: O Órgão não possui política organizacional. | Que seja realizado estudos para elaboração e definição da política organizacional da instituição, estabelecendo claramente a missão, visão e valores e também as orientações formais que facilitem e sirvam de base para a tomada de decisões em qualquer nível dentro do órgão, e após, disseminar para os colaboradores, incentivando a cultura organizacional. | <p>Recomendação acatada:</p> <p>Solicitado ao Diretor-geral da Pasta que:</p> <p>Realize estudo para a elaboração e definição da política organizacional do órgão, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada.</p> <p>Medida pendente de conclusão.</p> |

| | | |
|---|---|---|
| <p>Quesito nº 52: Não havia acompanhamento de vacância de postos de trabalho, visando reposição funcional.</p> | <p>Que seja implementado um efetivo controle em relação ao acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição funcional do órgão.</p> | <p>Recomendação acatada.</p> <p>Medida Implementada pelo Núcleo de Recursos Humanos Setorial - NRHS.</p> |
| <p>Quesito nº 53: Não há no órgão política de pessoal que contemple o rodízio de função</p> | <p>Recomenda a elaboração de política de pessoal que contemple o rodízio de função, com a finalidade de evitar vícios na execução das tarefas, promover a interação entre os servidores, auxiliando na difusão da cultura organizacional.</p> | <p>Recomendação acatada, no entanto informou-se no resumo do plano de ação (e-CGE) que o órgão não tem condições de adotar , no presente momento, rodízio de função."</p> |
| <p>Quesito nº 56 - Não havia incentivo para capacitação e treinamento dos agentes públicos lotados no Órgão</p> | <p>Recomendada a elaboração de um Plano de Desenvolvimento para a capacitação dos servidores do órgão.</p> | <p>Recomendação acatada:</p> <p>O NRHS fez um levantamento das competências a serem desenvolvidas no</p> |

| | | |
|---|--|---|
| | | <p>Órgão, com a participação efetiva dos coordenadores de área, e elaborou um Plano de Ação de Capacitação, a ser realizado pela Escola de Gestão do Paraná, a ser financiado pelo Banco Mundial, conforme anexo.</p> <p>Pendente de implementação.</p> |
| <p>Quesito nº 58: O Departamento de Recursos Humanos do Órgão não mantinha controles de vagas por cargo e função.</p> | <p>Que o Órgão adote medidas efetivas de controle de vagas por cargo e função.</p> | <p>Recomendação acatada.</p> <p>Medida Implementada pelo NRHS.</p> |

Formulário CGE/PR - Form_02_2022_01

Quesitos avaliados: 121

Achados: 04

Página **23** de **54**

Recomendações: 04

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|--|---|
| <p>Quesito nº 10: O Órgão não editou normas complementares para implantação dos procedimentos contábeis patrimoniais?</p> | <p>Que o órgão, caso entenda necessário, promova a edição de normas complementares, com o objetivo de auxiliar as normas existentes.</p> | <p>Medida não acatada.</p> |
| <p>Quesito nº 11: Todos os bens foram inventariados, no entanto verificou-se que alguns bens estavam sem a plaqueta de identificação padrão, ou com esta danificada. O GAS realizou a identificação provisória desses bens com a numeração pertinente, ficando pendente a substituição das etiquetas</p> | <p>Que seja implantado nos bens inventariados a numeração única e etiquetas com código de barras.</p> | <p>Medida acatada. Em andamento.</p> |

| | | |
|---|--|---|
| <p>pelo modelo padrão com código de barras.</p> | | |
| <p>Quesito nº 12: O Grupo ou Departamento Financeiro do órgão não realizou a classificação dos equipamentos e materiais permanentes, conforme Manual Técnico do Orçamento/2022?</p> | <p>Que os procedimentos de classificação dos equipamentos e materiais permanentes, sejam realizados o mais breve possível.</p> | <p>Recomendação acatada.</p> <p>O GOFs realiza as indicações orçamentárias de acordo com o Manual Técnico Orçamentário, exercício de 2022, item 4.3.3 – Classificação Econômica ou por Natureza de Despesa.</p> |
| <p>Quesito nº 95: Não há segregação de função das atividades realizadas pelo servidor junto ao Sistema GPM, conforme art. 2º do Decreto 8.955/2018?</p> | <p>Que haja a adequada segregação de funções das atividades realizadas pelo servidor junto ao Sistema GPM.</p> | <p>Recomendação acatada pelo órgão.</p> <p>Concluída.</p> |

Formulário CGE/PR - Form_03_2022_

Quesitos avaliados: 68

Achados: Em análise

5.5 Relatório de Movimentação de Pessoal

Em consonância com o disposto nas Instruções Normativas CGE/PR nºs 01 e 02/2022, foram produzidos e encaminhados à CGE/PR, por intermédio do protocolo nº 18.789.414-0, os relatórios referentes ao primeiro e segundo quadrimestre.

Não houve a produção de recomendação por parte do controle interno.

5.6 Acompanhamento da Supervisão do Contrato de Gestão nº 01/2014

Para realização do acompanhamento da supervisão do Contrato de Gestão nº 01/2014, foram analisados os relatórios gerenciais de atividades e financeiro produzidos e encaminhados à SEPL pelo SSA Paraná Projetos; os relatórios de avaliação produzidos pela Comissão de Avaliação, esta constituída pela Resolução SEPL nº 046/2019, e consulta ao Sistema Informatizado de Prestação de Contas de Transferências Voluntárias SIT-TCE/PR.

Foram realizados 03 (três) procedimentos de controle interno:

Página **26** de **54**

PCI 05/2022 – Protocolo nº 18.903.959-0

Quesitos avaliados: Análise documental.

Achados: 00

Recomendações= 00

PCI 08/2022 – Protocolo nº 18.836.960-0

Quesitos avaliados = 14

Achados = 01

Recomendações = 01

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|---|---|----------------------------|
| Atraso na assinatura do Termo Aditivo ao Contrato de Gestão 01/2014 | Que SEPL envie esforços a fim de que os aditivos ao Contrato de Gestão nº 01/2014, plano de trabalho/aplicação sejam assinados, a cada ano, para vigência no exercício financeiro seguinte. | Recomendação aca- tada. |

PCI nº 019/2022 – Protocolo nº 19.856.004-9

Quesitos avaliados = 5

Achados = 00

Recomendações = 00

5.7 Solicitações de Informações – SDIs, TCE/PR

Procedimento realizado a fim de acompanhar as Solicitações de Informações do Sistema Estadual do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, remetidas pela Inspetoria de Controle Externo, nos prazos e forma estabelecidos, buscando a garantia da prestação completa e tempestiva das informações solicitadas pelo Tribunal.

No exercício de 2022 foi realizado 01 (um) Procedimento de Controle Interno.

PCI 16-2022 – Protocolo nº 19.708.567-3

Quesitos avaliados = 06

Achados = 00

Recomendações = 00

5.8 Procedimentos de Pagamentos aos Prestadores de Serviços

Procedimento realizado com a finalidade de avaliar e monitorar os procedimentos de pagamentos de despesas referentes à prestação de serviços à SEPL. No exercício corrente foram realizados 02(dois) procedimentos.

PCI 11/2022 – Protocolo nº 19.412.628-0

Quesitos avaliados = 7

Achados = 00

Recomendações = 00

PCI 015/20222 – Protocolo nº 19.728.508-7

Quesitos avaliados = 07

Achados = 01

Recomendações = 01

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|---------|---------------|------------------|
|---------|---------------|------------------|

| | | |
|--|---|------------------------------|
| <p>Verificou-se que no momento da efetivação do pagamento das notas fiscais números 17902 e 23034 o certificado de regularidade com o Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS) , estava vencido, conforme fls. 51, 55 e 57, do protocolo nº 18.536.677-4.</p> | <p>Que seja observada a vigência dos certificados destinados a comprovar a regularidade com os Fiscos Federal (inclusive quanto às contribuições previdenciárias), Estadual (inclusive do Estado do Paraná para licitantes sediados em outro Estado da Federação) e Municipal, com o FGTS e a certidão negativa de débitos trabalhistas (CNDT).</p> | <p>Recomendação acatada.</p> |
|--|---|------------------------------|

5.9 Atendimento dos Requisitos Legais dos Contratos Vigentes

Procedimento voltado a avaliar o atendimento dos requisitos legais nos contratos vigentes no âmbito da SEPL. Foram realizados 02(dois) procedimentos em 2022.

PCI 10/2022 – Protocolo nº 19.370.492-1

Quesitos avaliados = 09

Achados = 02

Recomendações = 01

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|---|-----------------------------|
| <p>Em análise ao protocolo nº 18.713.707-1, que versa sobre a prorrogação do prazo de vigência do Contrato nº 1578/2021, que trata prestação de serviços de tecnologia da informação e comunicação, identificou-se as seguintes situações:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ausência de comprovação de consulta ao Cadastro Nacional das Empresas Inidôneas e Suspensas – CEIS; | <p>Que o Órgão envie esforços a fim de que toda a documentação necessária à verificação da habilitação, regularidade fiscal e trabalhista sejam incluídas nos protocolos referentes aos processos de contratação e prorrogação, certificando-se, quando da efetivação da contratação, da validade desses documentos .</p> | <p>Recomendação aceita.</p> |

| | | |
|---|--|--|
| - Certificado de Regularidade com o FGTS, no Certificado de Regularidade Fiscal, com data de vencimento anterior à data da assinatura do contrato. (Documento válido inserido no protocolo após comunicado o GAS) | | |
|---|--|--|

PCI 021/2022 – Protocolo nº 19.842.658-0

Quesitos avaliados = 08

Achados = 03

Recomendações = 02

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|---|-------------------------|
| Em análise ao protocolo nº 19.026.476-9, que versa sobre o 1º [primeiro] Termo Aditivo ao Contrato nº 1595/2021 - GMS, verificou-se o que segue: | - Que seja utilizada a minuta padronizada de Termo Aditivo e Lista de Verificações para prorrogação de contratos, conforme aprovado | Recomendações acatadas. |

| | | |
|---|--|--|
| <p>- Falta de comprovação de utilização da minuta padronizada de Termo Aditivo e Lista de Verificações para prorrogação de contratos, conforme aprovado pela Resolução nº 246/2017-PGE, esta revisada pela Resolução nº 059/2018-PGE;</p> <p>- Ausência de comprovação de consulta ao Cadastro de Empresas Inidôneas e Suspensas - CEIS - Portal da transparência;</p> <p>- Falta de comprovação de consulta à relação de empresas suspensas ou impedidas de contratar – GMS.</p> | <p>pela Resolução nº 246/2017- PGE, esta revisada pela Resolução nº 059/2018-PGE. Caso a mesma não seja aplicável, inserir no processo as justificativas pertinentes.</p> <p>- Atentar para a comprovação da consulta ao Cadastro de Empresas Inidôneas e Suspensas - CEIS - Portal da transparência e para a comprovação de consulta à relação de empresas suspensas ou impedidas de contratar – GMS. Caso esta medida não seja aplicável, inserir no processo as justificativas pertinentes.</p> | |
|---|--|--|

5.10 Procedimento de Acompanhamento de Atestados

Este procedimento buscou verificar o atendimento ao disposto na Resolução CGE/PR nº 05, de 14 de janeiro de 2020, que estabelece o procedimento padrão para o acompanhamento de atestados médicos [...].

Foram realizados 02(dois) Procedimentos de Controle Interno:

PCI 03/2022 – Protocolo nº 18.848.700-9

Quesitos avaliados = 05

Achados = 00

Recomendações = 00

PCI 09/2022 – Protocolo nº 19.332.725-7

Quesitos avaliados = 07

Achados = 00

Recomendações = 00

5.11 Recomendações, ressalvas e determinações exaradas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Realizado 01 (um) procedimento de controle interno a fim de monitorar e avaliar o cumprimento das recomendações, ressalvas e determinações exaradas pelo Tribunal de contas do Estado do Paraná.

PCI 020/2022 – Protocolo nº 19.850.240-5

Quesitos avaliados = Análise documental.

Achados = 00

Recomendações = 00

5.12 Solicitação e Prestação de Contas – Central de Viagens

Foram produzidos 02(dois) procedimentos de controle interno visando avaliar, de forma amostral, os procedimentos relacionados a solicitação e a prestação de contas referentes aos deslocamentos de servidores no desempenho de suas atribuições, verificando a conformidade ao disposto no Decreto Estadual nº 2428, de 14 de agosto de 2019.

PCI 04/2022 – Protocolo nº 18.877.001-0

Quesitos avaliados = 22

Achados = 04

Recomendações = 04

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|--|-------------------------|
| a) Solicitação de viagens em transporte aéreo comercial foi inserida no Sistema Central de Viagens sem a antecedência mínima de 10 (dez) dias. | a) Que seja observado a antecedência mínima de 10 (dez) dias para a solicitação de viagens com a utilização de transporte aéreo comercial. | Recomendação aceita. |
| b) Falta de registro de justificativa em relação a impossibilidade de inserção de solicitação de viagens com antecedência mínima de 10 (dez) dias. | b) Havendo impossibilidade de observação da antecedência mínima de 10 (dez) dias para a solicitação de viagens com a utilização de transporte aéreo comercial, registrar, no Sistema Central de Viagens, justificativa | Recomendação aceita. |

| | | |
|--|---|-----------------------|
| | que comprove a impossibilidade do seu efetivo cumprimento. | |
| c) Justificativa para mudança de voo apresentada de forma muito sintética, prejudicando a compreensão do motivo do ocorrido. | c) Em caso de alteração de data e horário de voo, registrar justificativa que possibilite melhor compreensão do motivo do ocorrido. | Recomendação acatada. |
| d) Comprovante de traslado, possivelmente, fora do período da viagem. | d) Verificar se o comprovante de traslado na prestação de contas nº 1923338 está de acordo com o período da viagem. | Recomendação acatada. |

PCI 014/2022 – Protocolo nº 19.641.392-8

Quesitos avaliados = 23

Achados = 01

Recomendações = 01

Página **37** de **54**

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|--|------------------------------|
| <p>Em análise a documentação anexa a prestação de contas da viagem, constatou-se tratar de evento realizado nos dias 08 e 09 de dezembro de 2021, data anterior a realização da solicitação, 03/02/2022.</p> | <p>Que as solicitações de viagens sejam inseridas e aprovadas no Sistema Central de Viagens antes da realização do evento.</p> | <p>Recomendação acatada.</p> |

5.13 Integridade e Compliance SEPL

Para acompanhar a efetivação do Plano de Integridade e *Compliance* formulado ao perfil da SEPL foram realizados 02(dois) procedimentos de controle interno.

PCI 07/2022 – Protocolo nº 19.073.230-4

Quesitos avaliados = Análise documental

Achados = 00

Recomendações = 00

PCI 17/2022 – Protocolo nº 19.769.193-0

Quesitos avaliados = Análise documental

Achados = 01

Recomendações = 02

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|--|--------------------------------|
| <p>Composição da Comissão Setorial de Avaliação de Documentos – CSA desatualizada.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Que seja atualizada a Resolução SEPL nº 024/2021, que designa os servidores, titular e suplente, responsáveis pelo controle de processos arquivados; - Que seja atualizada a Comissão Permanente de Avaliação de Documentos – CPAD, dando cumprimento as suas competências, nos termos dos art. 2º e 3 do Decreto nº 10763, de 11 de abril de 2022. | <p>Recomendações acatadas.</p> |

5.14 Avaliação da Gestão Patrimonial

Realizou-se 02 (dois) procedimentos voltados a verificar a gestão patrimonial e a evolução dos procedimentos destinados a realização da avaliação real e atualização dos bens de caráter permanente pertencentes a SEPL.

PCI 01/2022 – Protocolo nº 18.704.072-8

Quesitos avaliados = 02

Achados = 00

Recomendações = 00

PCI 013/2022 - Protocolo nº 19.590.793-5

Quesitos avaliados = 06

Achados = 04

Recomendações = 04

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|---------|---------------|------------------|
|---------|---------------|------------------|

| | | |
|---|---|---|
| <p>a) Falta de emissão de termo de responsabilidade de uso de bens móveis.</p> | <p>a) Que o GAS providencie a emissão e a coleta de assinaturas dos responsáveis pelo uso de bens móveis de cada setor/departamento;</p> | <p>Recomendação acatada. Pendente de execução.</p> |
| <p>b) Bens inventariados e que se encontram sem a plaqueta de identificação, ou com esta danificada.</p> | <p>b) Que o GAS realize a substituição das etiquetas provisórias pelas plaquetas de identificação de bens móveis no modelo padrão;</p> | <p>Recomendação acatada. Pendente de execução.</p> |
| <p>O GOFs não providenciou a contabilização das baixas realizadas pelo GAS em relação aos bens móveis não localizados, conforme inventário de 2021 (SINDICÂNCIA PROTOCOLO N. 19.035.392-3).</p> | <p>c) Que o GOFs providencie a contabilização das baixas realizadas pelo GAS em relação aos bens móveis não localizados, conforme inventário de 2021 (SINDICÂNCIA PROTOCOLO N. 19.035.392-3).</p> | <p>Recomendação acatada.</p> |

| | | |
|---|--|---|
| <p>O Órgão não instaurou procedimento a fim de apurar, por ocasião do inventário de 2022, a não localização dos bens de caráter permanente.</p> | <p>d) Que a SEPL promova, o mais breve possível, procedimento a fim de apurar a não localização dos bens de caráter permanente pertencentes ao Órgão, conforme inventario de 2022;</p> | <p>Recomendação acatada.</p> <p>Pendente de execução.</p> |
|---|--|---|

5.15 Avaliação da Gestão de Almojarifado

Foram realizados 3(três) procedimentos de verificação da efetividade dos controles de almojarifado visando a garantia do correto cumprimento dos procedimentos atinentes a matéria.

PCI 02/2022 - Protocolo nº 18.766.829-8

Quesitos avaliados = 05

Achados = 00

Recomendações = 00

PCI 12/2022 - Protocolo nº 19.425.634-5

Quesitos avaliados = 05

Achados = 01

Recomendações = 02

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|--|------------------------------|
| <p>verificou-se uma diferença entre a quantidade física disponível no almoxarifado e a quantidade registrada no sistema GMS - item de código nº 19950, telefone com fio.</p> | <p>I - ajuste entre a quantidade física disponível no almoxarifado e a registrada no sistema GMS, especificamente em relação ao item de código nº 19950;</p> <p>- realização mensal de contagem física amostral dos materiais de almoxarifado com intuito de certificar que a quantidade física é a mesma registrada no sistema GMS.</p> | <p>Recomendação acatada.</p> |

PCI 18/2022 - Protocolo nº 19.744.920-9

Quesitos avaliados = 05

Achados = 02

Recomendações = 02

| ACHADOS | RECOMENDAÇÕES | MEDIDAS ADOTADAS |
|--|---|------------------------------|
| <p>Em relação aos itens de códigos nºs 7907.25 e 7904.150, os mesmos não foram encontrados no Relatório Sintético de Itens de Estoque do Sistema GMS. Identificou-se que a situação foi causada pelo não lançamento da Nota Fiscal nº 1829, da empresa Isanete Aparecida Pacheco Com. Varejista de Cosméticos e Pap, CNPJ nº 34.396.791/0001-99, recebida em 31 de agosto de 2022. Após a constatação da situação, o GAS providenciou o devido lançamento da nota fiscal, o que gerou a correção entre a</p> | <p>Realização mensal de contagem física, amostral, dos materiais de almoxarifado com intuito de certificar que a quantidade em estoque é a mesma registrada no sistema GMS.</p> | <p>Recomendação acatada.</p> |



| | | |
|--|--|--|
| quantidade física em estoque e a quantidade disponível no sistema. | | |
|--|--|--|

PARECER DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de 2022, da Secretaria de Estado do Planejamento, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE** da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Curitiba 28 de fevereiro de 2023

CHARLES DE PINHO

Agente de Controle Interno Avaliativo
Secretaria de Estado do Planejamento

Página **46** de **54**

ANEXO

RELATÓRIO CONSOLIDADO COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO CGE/PR

Coordenadoria Interno



de Controle

Relatório Consolidado, contendo as avaliações das Coordenadorias da Controladoria-Geral do Estado para a Prestação de Contas

Sistema e-CGE

Gerado em: 27/02/2023, às 10:37h

ÓRGÃO AVALIADO:

SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

Introdução

A Controladoria-Geral do Estado – CGE, órgão central do Sistema de Controle Interno, instituída nos termos da Lei Estadual nº 17.745, de 30 de outubro de 2.013 e regulamentada pelo Decreto Estadual nº 2.741/2.019, tem como atribuições exercer a avaliação dos controles internos administrativos dos órgãos/entidades do Poder Executivo Estadual, a fim de obter garantia razoável de que o cumprimento da missão do Estado e dos objetivos gerais será exercido de forma organizada, ética, econômica e efetiva, em cumprimento às leis e procedimentos, com o propósito de melhorar e aprimorar a gestão.

As atividades de avaliação dos controles internos administrativos são executadas pela Coordenadoria de Controle Interno – CCI, que aprecia os processos e procedimentos adotados no Órgão/Entidade da administração pública, compondo assim o Sistema de Controle Interno do Estado do Paraná.

Objetivo

O objetivo da Controladoria Geral do Estado é realizar a avaliação, monitoramento e acompanhamento das atividades de controle de cada órgão/entidade, os quais estão estabelecidos nos seguintes dispositivos legais:

- Constituição Federal, artigos 70 e 74, sobre as atividades e finalidades do Sistema de Controle Interno, respectivamente.
- Constituição Estadual, artigos 74 e 78, consoantes com os supracitados artigos da Constituição Federal.
- Lei Complementar nº 101/2.000, parágrafo único, artigo 54, determina que o Relatório de Gestão Fiscal seja assinado pelas autoridades responsáveis pelo controle interno,

bem como o artigo 59, que define as responsabilidades do Sistema de Controle Interno quanto à fiscalização da gestão fiscal.

- Lei nº 15.524/2.007, que institui o Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual.
- Decreto nº 2.741/2.019, o qual aprova o regulamento da CGE.

Metodologia

A metodologia definida pela CGE/CCI tem como fito os procedimentos, técnicas e sistemas de controle utilizados na Administração Pública. Esses elementos são avaliados durante o exercício pelos Agentes de Controle Interno Avaliativos, que se utilizam da verificação dos documentos, da análise física de bens, da análise do ambiente, de entrevistas com servidores, chefes de divisão e ordenadores de despesa, com vistas a formar opinião sobre a suficiência ou inadequação dos controles existentes, por meio do sistema e-CGE.

O Sistema Integrado de Avaliação e Controle (SIAC), criado pela CGE em 2.012 com o auxílio da CELEPAR, teve como intuito alcançar os controles existentes nos órgãos e entidades do Poder Executivo, conhecer suas fragilidades e atuar de forma incisiva no fortalecimento dos controles. A partir de 2.020, adotou-se o e-CGE, nova solução para gestão corporativa da CGE, em substituição ao SIAC.

O sistema constitui um fluxo de atividades entre a Controladoria Geral do Estado, os agentes de controle interno e o titular ou dirigente do órgão/entidade. Portanto, cada formulário enviado para o órgão/entidade contempla quesitos que são indexados em três níveis de detalhamento. O menor nível está dividido em cinco áreas específicas: acompanhamento de gestão, administrativa, financeira planejamento e recursos humanos. O segundo nível de detalhamento, contempla 18 subáreas: administração de materiais e bens, deslocamento de servidores, gestão da informação e documentos, licitação e contratos, quadro funcional, entre outros. O terceiro nível subdivide-se em 44 objetos: adiantamento, almoxarifado, bens móveis, bens imóveis, entre outros.

Os quesitos são respondidos com SIM ou NÃO; cada quesito respondido negativamente deve, obrigatoriamente, estar acompanhado de motivação do fato que caracteriza a desconformidade ou a irregularidade.

O trabalho realizado pelos agentes de controle interno se baseia no levantamento de informações, documentos, processos e itens necessários para avaliar a conformidade, de acordo com cada quesito, mediante prova seletiva, a partir do estabelecimento do tamanho da amostra. Destaca-se que os documentos, que fizerem parte do escopo da investigação, deverão ser arquivados, caso seja necessário, para comprovação futura.

Realizados tais apontamentos e recomendações, direcionadas especialmente para o gestor do órgão, este, sob seus cuidados, responsabilidade e planejamento, elabora um plano de ação que terá a finalidade de cumprir as orientações exaradas pela Coordenadoria de Controle Interno, estabelecendo inclusive, prazos para cumprimento de metas.

O sistema contempla, ainda, o efetivo acompanhamento das recomendações exaradas por esta Coordenadoria de Controle Interno a partir da inclusão do Plano de Ação elaborado pelo Gestor do órgão/entidade e monitorado pelo Agente de Controle Avaliativo através do *checklist* de acompanhamento.

Equipe Responsável pela Avaliação do Controle Interno no Órgão

Agente de Controle Interno

Charles de Pinho

E-mail: charles.pinho@sepl.pr.gov.br

Telefone: 41 3313.6274

Ato de Designação: RESOLUÇÃO CGE 86/2022 / Resolução nº 042/2019 - SEPL

Gestor

Louise da Costa e Silva Garnica

E-mail: louise.garnica@sepl.pr.gov.br

Telefone: (41) 3313 6801

Formulário

Form_01_2022_01_02

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/04/2022

Data do 1º envio: 02/05/2022

Situação: Em execução

Tabela Form_01_2022_01_02

| Detalhamento | Quantidade |
|--|------------|
| Quesitos Enviados | 58 |
| Achados | 10 |
| Recomendações | 10 |
| Planos de Ação Gerados | 3 |
| Quesitos Já realizados | 4 |
| Quesitos Não Acatados | 0 |
| Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i> | 6 |
| Quesitos Não Realizados | 0 |

Tramitação do Formulário Form_01_2022_01_02

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 02/05/2022 | 24/05/2022 (concluído em 23/05/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/05/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 29/06/2022 | 07/07/2022 (concluído em 07/07/2022) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Justificar questionamentos |
| Coordenadoria de Controle Interno | 07/07/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 08/07/2022 | 17/07/2022 (concluído em 12/07/2022) | -- | Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Justificar questionamentos |
| Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 12/07/2022 | -- | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações |
| Coordenadoria de Controle Interno | 01/08/2022 | 01/08/2023 | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 01/08/2022 | 01/08/2023 | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Coordenadoria de Controle Interno | 01/08/2022 | 01/08/2023 (concluído em 08/12/2022) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Coordenadoria de Controle Interno | 08/12/2022 | -- | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Upload de relatório de conclusão a respeito |

Tabela Área/Objeto Contemplados

Form_01_2022_01_02

| Área | Objeto |
|--------------------------|------------------------------|
| Acompanhamento de Gestão | Prestação de Contas Anual |
| Acompanhamento de Gestão | SEI-CED |
| Administrativa | Segurança |
| Planejamento | Normas e Regulamento Interno |
| Recursos Humanos | Acompanhamento |
| Recursos Humanos | Benefícios |
| Recursos Humanos | Legalidade |

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Prestação de Contas Anual" vinculadas a área Acompanhamento de Gestão
2. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Legalidade" vinculadas a área Recursos Humanos
3. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Segurança" vinculadas a área Administrativa

Acompanhamento das ações

Achado: Não existe programa de controle médico e saúde ocupacional(PCMSO)!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria Geral do Estado recomenda que o órgão/entidade promova, junto a SEAP/PR, a implementação do Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional (PCMSO).

Plano de Ação

Solicitado, em 01/08/2022, à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial, com cópia ao Diretor-Geral da Pasta e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Implementação, juntamente com a SEAP, de PCMSO, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Estudo, juntamente com a SEAP, para implantação de serviço de segurança e medicina do trabalho, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada.

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não possui serviço especializado de segurança e medicina do trabalho!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que seja elaborado, em conjunto com a SEAP/PR, estudo para a implantação na Entidade do serviço de segurança e medicina do trabalho.

Plano de Ação

Solicitado, em 01/08/2022, à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial, com cópia ao Diretor-Geral da Pasta e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Implementação, juntamente com a SEAP, de PCMSO, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Estudo, juntamente com a SEAP, para implantação de serviço de segurança e medicina do trabalho, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada.

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não são realizados exames periódicos aos servidores!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria Geral do Estado recomenda que a Entidade promova, junto a SEAP/PR, a efetiva implementação do Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional (PCMSO), para a realização de Exames Periódicos segundo as disposições normativas.

Plano de Ação

Solicitado, em 01/08/2022, à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial, com cópia ao Diretor-Geral da Pasta e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Implementação, juntamente com a SEAP, de PCMSO, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Estudo, juntamente com a SEAP,

para implantação de serviço de segurança e medicina do trabalho, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada.

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: O Regimento Interno da Entidade não está devidamente atualizado?

Recomendação

Considerando a reforma Administrativa pela Lei nº 19.848/2019, esta Controladoria Geral do Estado recomenda que o órgão/entidade atualize o Regimento Interno.

Plano de Ação

Solicitado ao Diretor-geral da Pasta, com cópia ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Verifique a viabilidade de elaboração de manuais de procedimentos operacionais, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Realize estudo para a elaboração e definição da política organizacional do órgão, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada: Informe, por fim, que o novo regulamento da Secretaria já foi elaborado e o protocolo está em fase de adequações, conforme solicitado pela PGE/PR (Protocolo 17.872.626-9).

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não há manuais de procedimentos operacionais em todas áreas do órgão/entidade.

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que o órgão elabore manuais de procedimentos operacionais, contemplando as etapas e atividades de todas as áreas da Secretaria.

Plano de Ação

Solicitado ao Diretor-geral da Pasta, com cópia ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Verifique a viabilidade de elaboração de manuais de procedimentos operacionais, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Realize estudo para a elaboração e definição da política organizacional do órgão, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada: Informe, por fim, que o novo regulamento da Secretaria já foi elaborado e o protocolo está em fase de adequações, conforme solicitado pela PGE/PR (Protocolo 17.872.626-9).

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: O órgão não possui política organizacional!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle e a justificativa do Gestor, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que seja realizado estudos para elaboração e definição da política organizacional da instituição, estabelecendo claramente a missão, visão e valores e também as orientações formais que

facilitem e sirvam de base para a tomada de decisões em qualquer nível dentro do órgão, e após, disseminar para os colaboradores, incentivando a cultura organizacional.

Plano de Ação

Solicitado ao Diretor-geral da Pasta, com cópia ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Verifique a viabilidade de elaboração de manuais de procedimentos operacionais, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Realize estudo para a elaboração e definição da política organizacional do órgão, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada: Informe, por fim, que o novo regulamento da Secretaria já foi elaborado e o protocolo está em fase de adequações, conforme solicitado pela PGE/PR (Protocolo 17.872.626-9).

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não há o acompanhamento de vacância de postos de trabalho, visando reposição funcional!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que seja implementado um efetivo controle em relação ao acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição funcional do órgão/entidade.

Plano de Ação

Informe que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informe que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: Não há no órgão/entidade política de pessoal que contemple o rodízio de função?(anexar a normativa da entidade)

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, essa Controladoria-Geral do Estado recomenda a elaboração de política de pessoal que contemple o rodízio de função, com a finalidade de evitar vícios na execução das tarefas, promover a interação entre os servidores, auxiliando na difusão da cultura organizacional.

Plano de Ação

Informe que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informe que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: Não há incentivo para capacitação e treinamento dos agentes públicos lotados no Órgão/Entidade.

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria Geral do Estado recomenda a elaboração de um Plano de Desenvolvimento para a capacitação dos servidores do órgão/entidade..

Plano de Ação

Informo que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informo que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: O Departamento de Recursos Humanos da Organização não mantém controles de vagas por cargo e função

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que adote medidas efetivas de controle de vagas por cargo e função.

Plano de Ação

Informo que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informo que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Usuários envolvidos neste formulário

- Charles de Pinho - Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

- Zildete Tasso Gonçalves - Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- Louise da Costa e Silva Garnica - Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

Formulário

Form_02_2022_01

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/06/2022

Data do 1º envio: 27/07/2022

Situação: Em execução

Tabela Form_02_2022_01

| Detalhamento | Quantidade |
|--|------------|
| Quesitos Enviados | 121 |
| Achados | 4 |
| Recomendações | 4 |
| Planos de Ação Gerados | 2 |
| Quesitos Já realizados | 1 |
| Quesitos Não Acatados | 2 |
| Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i> | 1 |
| Quesitos Não Realizados | 0 |

Tramitação do Formulário Form_02_2022_01

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|-----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------------|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 27/07/2022 | 17/08/2022 (concluído) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Responder formulário |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| | | em 15/08/2022) | | | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 15/08/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/08/2022 | 03/09/2022 (concluído em 24/08/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | 27/08/2022 (concluído em 24/08/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | 01/09/2022 (concluído em 01/09/2022) | -- | Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Justificar questionamentos |
| Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E | 01/09/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| COORDENACAO GERAL (SEPL) | | | | COORDENACAO GERAL (SEPL) | |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 02/09/2022 | 14/09/2022 (concluído em 06/09/2022) | -- | Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Justificar questionamentos |
| Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 06/09/2022 | -- | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações |
| Coordenadoria de Controle Interno | 21/09/2022 | 21/09/2023 | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Coordenadoria de Controle Interno | 21/09/2022 | 21/09/2023 (concluído em 07/12/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 07/12/2022 | -- | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Upload de relatório de conclusão a respeito |

Tabela Área/Objeto Contemplados Form_02_2022_01

| Área | Objeto |
|--------------------------|----------------------|
| Acompanhamento de Gestão | Contratos de Gestão |
| Administrativa | Bens Imóveis |
| Administrativa | Bens Móveis |
| Administrativa | Obra |
| Financeira | Convênios Concedidos |

| | |
|------------------|---------------------|
| Financeira | Convênios Recebidos |
| Financeira | Registro |
| Recursos Humanos | Legalidade |

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Obra" vinculadas a área Administrativa
2. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Legalidade" vinculadas a área Recursos Humanos

Acompanhamento das ações

Achado: Todos os bens móveis não estão inventariados com a numeração única e etiquetas com códigos de barras, conforme Decreto Estadual nº 5289/2009

Recomendação

Considerando o Decreto Estadual nº 5.289/2009, o qual instituiu o uso de Numeração Única e das Etiquetas com Código de barras para controle do Patrimônio de Bens Móveis, definidos como permanentes nos órgãos da Administração Direta e Autárquica do Poder Executivo, esta Coordenadoria de Controle Interno, recomenda que seja implantado nos bens inventariados a Numeração Única e etiquetas com código de barras.

Plano de Ação

O GAS irá finalizar a implantação, nos bens inventariados, da Numeração Única e etiquetas com código de barras.

Prazo de Execução

Não Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: O Grupo ou Departamento Financeiro do órgão/entidade não realizou a classificação dos equipamentos e materiais permanentes, conforme Manual Técnico do Orçamento/2022

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que os procedimentos de classificação dos equipamentos e materiais permanentes, sejam realizados o mais breve possível.

Plano de Ação

Conforme informação prestada pela Chefe do GOFS, em 09/09/2022, o MTO está sendo integralmente utilizado: _____ Em 09/09/2022 às 09:59 horas, "Carina Budniak Dias" <carina.budniak@sepl.pr.gov.br> escreveu: Oi Louise Conversei com o Chales, a demanda foi aberta diretamente pela CGE para sabermos se estamos utilizando o MTO (Manual Técnico Orçamentário de 2022), na vdd a cada alteração, criação e exclusão de elemento e subelemento de despesa a SEFA já vem atualizando o arquivo do manual no Portal da Transparência. Nós estamos fazendo as indicações de acordo com o MTO atualizado. Ainda em relação as despesas de investimento caracterizadas no elemento de despesa 4490-5200 nosso orçamento foi liberado a pouco, por isso não há muitas indicações, contudo as existentes também foram realizadas de acordo com o MTO. Att, Carina Budniak Dias Chefe do GOFS - Agente Fazendário Secretaria de Planejamento e Projetos Estruturantes - SEPL 41 3313.6304 carina.budniak@sepl.pr.gov.br Rua Jacy Loureiro de Campos, S/nº Centro Cívico | Curitiba | 80530140

Prazo de Execução

Realizado

Status do *Checklist* (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: O Órgão/Entidade não editou normas complementares para implantação dos procedimentos contábeis patrimoniais?

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que o órgão/entidade, caso entenda necessário, promova a edição de normas complementares, com o objetivo de auxiliar as normas existentes.

Plano de Ação

Elaboração do Plano de Ação pendente

Prazo de Execução

--

Status do *Checklist* (Situação do plano de ação)

--

Achado: Não há segregação de função das atividades realizadas pelo servidor junto ao Sistema GPM, conforme art. 2º do Decreto 8.955/2018

Recomendação

Visando as boas práticas de administração, esta Controladoria recomenda, que haja a adequada segregação de funções das atividades realizadas pelo servidor junto ao Sistema GPM.

Plano de Ação

Elaboração do Plano de Ação pendente

Prazo de Execução

--

Status do *Checklist* (Situação do plano de ação)

--

Usuários envolvidos neste formulário

- FABIANE YUKARI FUGIWARA - Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- Charles de Pinho - Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- Louise da Costa e Silva Garnica - Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

Formulário

Form_03_2022_01

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/09/2022

Data do 1º envio: 18/10/2022

Situação: Em execução

Tabela Form_03_2022_01

| Detalhamento | Quantidade |
|--|------------|
| Quesitos Enviados | 68 |
| Achados | 0 |
| Recomendações | 0 |
| Planos de Ação Gerados | -- |
| Quesitos Já realizados | -- |
| Quesitos Não Acatados | -- |
| Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i> | -- |
| Quesitos Não Realizados | -- |

Tramitação do Formulário Form_03_2022_01

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 18/10/2022 | 08/11/2022 (concluído em 08/11/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 08/11/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO | 09/11/2022 | 21/11/2022 (concluído) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Responder formulário |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | | em 21/11/2022) | | | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 21/11/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 29/11/2022 | 03/12/2022 (concluído em 29/11/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 29/11/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 19/01/2023 | 30/01/2023 (concluído em 23/01/2023) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/01/2023 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/01/2023 | 30/01/2023 (concluído em 30/01/2023) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E | 30/01/2023 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO | Avaliar formulário |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--------------------------|---------------|-------|---------------|---|-----------|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| COORDENACAO GERAL (SEPL) | | | | PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | |

Tabela Área/Objeto Contemplados Form_03_2022_01

| Área | Objeto |
|--------------------------|------------------------|
| Acompanhamento de Gestão | Reforma Administrativa |
| Acompanhamento de Gestão | TaxiGov |
| Financeira | Contabilidade Pública |
| Financeira | Restos a Pagar |

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Contabilidade Pública" e "Restos a Pagar" vinculadas a área Financeira
2. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Reforma Administrativa" e "TaxiGov " vinculadas a área Acompanhamento de Gestão

Usuários envolvidos neste formulário

- Charles de Pinho - Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- FABIANE YUKARI FUGIWARA - Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

6. 006 - Parecer do Controle Interno (4. Parecer do Controle Interno)

PARECER DO CONTROLE INTERNO
AVALIAÇÃO DA GESTÃO
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de 2022, da Secretaria de Estado do Planejamento, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela REGULARIDADE da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Curitiba 28 de fevereiro de 2023

CHARLES DE PINHO
Agente de Controle Interno Avaliativo
Secretaria de Estado do Planejamento

7. 007 - Relatório da Controladoria Geral do Estado (5. Relatório Consolidado da Controladori)

Coordenadoria de Controle Interno

Relatório Consolidado, contendo as avaliações das Coordenadorias da Controladoria-Geral do Estado para a Prestação de Contas

Sistema e-CGE

Gerado em: 27/02/2023, às 10:37h

ÓRGÃO AVALIADO:

SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

Introdução

A Controladoria-Geral do Estado – CGE, órgão central do Sistema de Controle Interno, instituída nos termos da Lei Estadual nº 17.745, de 30 de outubro de 2.013 e regulamentada pelo Decreto Estadual nº 2.741/2.019, tem como atribuições exercer a avaliação dos controles internos administrativos dos órgãos/entidades do Poder Executivo Estadual, a fim de obter garantia razoável de que o cumprimento da missão do Estado e dos objetivos gerais será exercido de forma organizada, ética, econômica e efetiva, em cumprimento às leis e procedimentos, com o propósito de melhorar e aprimorar a gestão.

As atividades de avaliação dos controles internos administrativos são executadas pela Coordenadoria de Controle Interno – CCI, que aprecia os processos e procedimentos adotados no Órgão/Entidade da administração pública, compondo assim o Sistema de Controle Interno do Estado do Paraná.

Objetivo

O objetivo da Controladoria Geral do Estado é realizar a avaliação, monitoramento e acompanhamento das atividades de controle de cada órgão/entidade, os quais estão estabelecidos nos seguintes dispositivos legais:

- Constituição Federal, artigos 70 e 74, sobre as atividades e finalidades do Sistema de Controle Interno, respectivamente.
- Constituição Estadual, artigos 74 e 78, consoantes com os supracitados artigos da Constituição Federal.
- Lei Complementar nº 101/2.000, parágrafo único, artigo 54, determina que o Relatório de Gestão Fiscal seja assinado pelas autoridades responsáveis pelo controle interno, bem como o artigo 59, que define as responsabilidades do Sistema de Controle Interno quanto à fiscalização da gestão fiscal.

- Lei nº 15.524/2.007, que institui o Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual.
- Decreto nº 2.741/2.019, o qual aprova o regulamento da CGE.

Metodologia

A metodologia definida pela CGE/CCI tem como fito os procedimentos, técnicas e sistemas de controle utilizados na Administração Pública. Esses elementos são avaliados durante o exercício pelos Agentes de Controle Interno Avaliativos, que se utilizam da verificação dos documentos, da análise física de bens, da análise do ambiente, de entrevistas com servidores, chefes de divisão e ordenadores de despesa, com vistas a formar opinião sobre a suficiência ou inadequação dos controles existentes, por meio do sistema e-CGE.

O Sistema Integrado de Avaliação e Controle (SIAC), criado pela CGE em 2.012 com o auxílio da CELEPAR, teve como intuito alcançar os controles existentes nos órgãos e entidades do Poder Executivo, conhecer suas fragilidades e atuar de forma incisiva no fortalecimento dos controles. A partir de 2.020, adotou-se o e-CGE, nova solução para gestão corporativa da CGE, em substituição ao SIAC.

O sistema constitui um fluxo de atividades entre a Controladoria Geral do Estado, os agentes de controle interno e o titular ou dirigente do órgão/entidade. Portanto, cada formulário enviado para o órgão/entidade contempla quesitos que são indexados em três níveis de detalhamento. O menor nível está dividido em cinco áreas específicas: acompanhamento de gestão, administrativa, financeira planejamento e recursos humanos. O segundo nível de detalhamento, contempla 18 subáreas: administração de materiais e bens, deslocamento de servidores, gestão da informação e documentos, licitação e contratos, quadro funcional, entre outros. O terceiro nível subdivide-se em 44 objetos: adiantamento, almoxarifado, bens móveis, bens imóveis, entre outros.

Os quesitos são respondidos com SIM ou NÃO; cada quesito respondido negativamente deve, obrigatoriamente, estar acompanhado de motivação do fato que caracteriza a desconformidade ou a irregularidade.

O trabalho realizado pelos agentes de controle interno se baseia no levantamento de informações, documentos, processos e itens necessários para avaliar a conformidade, de acordo com cada quesito, mediante prova seletiva, a partir do estabelecimento do tamanho da amostra. Destaca-se que os documentos, que fizerem parte do escopo da investigação, deverão ser arquivados, caso seja necessário, para comprovação futura.

Realizados tais apontamentos e recomendações, direcionadas especialmente para o gestor do órgão, este, sob seus cuidados, responsabilidade e planejamento, elabora um plano de ação que terá a finalidade de cumprir as orientações exaradas pela Coordenadoria de Controle Interno, estabelecendo inclusive, prazos para cumprimento de metas.

O sistema contempla, ainda, o efetivo acompanhamento das recomendações exaradas por esta Coordenadoria de Controle Interno a partir da inclusão do Plano de Ação elaborado pelo Gestor do órgão/entidade e monitorado pelo Agente de Controle Avaliativo através do *checklist* de acompanhamento.

Equipe Responsável pela Avaliação do Controle Interno no Órgão

Agente de Controle Interno

Charles de Pinho

E-mail: charles.pinho@sepl.pr.gov.br

Telefone: 41 3313.6274

Ato de Designação: RESOLUÇÃO CGE 86/2022 / Resolução nº 042/2019 - SEPL

Gestor

Louise da Costa e Silva Garnica

E-mail: louise.garnica@sepl.pr.gov.br

Telefone: (41) 3313 6801

Formulário

Form_01_2022_01_02

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/04/2022

Data do 1º envio: 02/05/2022

Situação: Em execução

Tabela Form_01_2022_01_02

| Detalhamento | Quantidade |
|--|------------|
| Quesitos Enviados | 58 |
| Achados | 10 |
| Recomendações | 10 |
| Planos de Ação Gerados | 3 |
| Quesitos Já realizados | 4 |
| Quesitos Não Acatados | 0 |
| Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i> | 6 |
| Quesitos Não Realizados | 0 |

Tramitação do Formulário Form_01_2022_01_02

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|---|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 02/05/2022 | 24/05/2022 (concluído em 23/05/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/05/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 29/06/2022 | 07/07/2022 (concluído em 07/07/2022) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Justificar questionamentos |
| Coordenadoria de Controle Interno | 07/07/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 08/07/2022 | 17/07/2022 (concluído em 12/07/2022) | -- | Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Justificar questionamentos |
| Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 12/07/2022 | -- | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações |
| Coordenadoria de Controle Interno | 01/08/2022 | 01/08/2023 | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 01/08/2022 | 01/08/2023 | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Coordenadoria de Controle Interno | 01/08/2022 | 01/08/2023 (concluído em 08/12/2022) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Coordenadoria de Controle Interno | 08/12/2022 | -- | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Upload de relatório de conclusão a respeito |

Tabela Área/Objeto Contemplados Form_01_2022_01_02

| Área | Objeto |
|--------------------------|------------------------------|
| Acompanhamento de Gestão | Prestação de Contas Anual |
| Acompanhamento de Gestão | SEI-CED |
| Administrativa | Segurança |
| Planejamento | Normas e Regulamento Interno |
| Recursos Humanos | Acompanhamento |
| Recursos Humanos | Benefícios |
| Recursos Humanos | Legalidade |

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Prestação de Contas Anual" vinculadas a área Acompanhamento de Gestão
2. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Legalidade" vinculadas a área Recursos Humanos
3. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Segurança" vinculadas a área Administrativa

Acompanhamento das ações

Achado: Não existe programa de controle médico e saúde ocupacional(PCMSO)!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria Geral do Estado recomenda que o órgão/entidade promova, junto a SEAP/PR, a implementação do Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional (PCMSO).

Plano de Ação

Solicitado, em 01/08/2022, à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial, com cópia ao Diretor-Geral da Pasta e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Implementação, juntamente com a SEAP, de PCMSO, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Estudo, juntamente com a SEAP, para implantação de serviço de segurança e medicina do trabalho, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada.

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não possui serviço especializado de segurança e medicina do trabalho!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que seja elaborado, em conjunto com a SEAP/PR, estudo para a implantação na Entidade do serviço de segurança e medicina do trabalho.

Plano de Ação

Solicitado, em 01/08/2022, à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial, com cópia ao Diretor-Geral da Pasta e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Implementação, juntamente com a SEAP, de PCMSO, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Estudo, juntamente com a SEAP, para implantação de serviço de segurança e medicina do trabalho, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada.

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não são realizados exames periódicos aos servidores!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria Geral do Estado recomenda que a Entidade promova, junto a SEAP/PR, a efetiva implementação do Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional (PCMSO), para a realização de Exames Periódicos segundo as disposições normativas.

Plano de Ação

Solicitado, em 01/08/2022, à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial, com cópia ao Diretor-Geral da Pasta e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Implementação, juntamente com a SEAP, de PCMSO, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Estudo, juntamente com a SEAP,

para implantação de serviço de segurança e medicina do trabalho, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada.

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: O Regimento Interno da Entidade não está devidamente atualizado?

Recomendação

Considerando a reforma Administrativa pela Lei nº 19.848/2019, esta Controladoria Geral do Estado recomenda que o órgão/entidade atualize o Regimento Interno.

Plano de Ação

Solicitado ao Diretor-geral da Pasta, com cópia ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Verifique a viabilidade de elaboração de manuais de procedimentos operacionais, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Realize estudo para a elaboração e definição da política organizacional do órgão, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada: Informe, por fim, que o novo regulamento da Secretaria já foi elaborado e o protocolo está em fase de adequações, conforme solicitado pela PGE/PR (Protocolo 17.872.626-9).

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não há manuais de procedimentos operacionais em todas áreas do órgão/entidade.

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que o órgão elabore manuais de procedimentos operacionais, contemplando as etapas e atividades de todas as áreas da Secretaria.

Plano de Ação

Solicitado ao Diretor-geral da Pasta, com cópia ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Verifique a viabilidade de elaboração de manuais de procedimentos operacionais, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Realize estudo para a elaboração e definição da política organizacional do órgão, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada: Informe, por fim, que o novo regulamento da Secretaria já foi elaborado e o protocolo está em fase de adequações, conforme solicitado pela PGE/PR (Protocolo 17.872.626-9).

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: O órgão não possui política organizacional!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle e a justificativa do Gestor, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que seja realizado estudos para elaboração e definição da política organizacional da instituição, estabelecendo claramente a missão, visão e valores e também as orientações formais que

facilitem e sirvam de base para a tomada de decisões em qualquer nível dentro do órgão, e após, disseminar para os colaboradores, incentivando a cultura organizacional.

Plano de Ação

Solicitado ao Diretor-geral da Pasta, com cópia ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes providências: 1. Verifique a viabilidade de elaboração de manuais de procedimentos operacionais, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Realize estudo para a elaboração e definição da política organizacional do órgão, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada: Informe, por fim, que o novo regulamento da Secretaria já foi elaborado e o protocolo está em fase de adequações, conforme solicitado pela PGE/PR (Protocolo 17.872.626-9).

Prazo de Execução

151 dias

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: Não há o acompanhamento de vacância de postos de trabalho, visando reposição funcional!

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que seja implementado um efetivo controle em relação ao acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição funcional do órgão/entidade.

Plano de Ação

Informe que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informe que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: Não há no órgão/entidade política de pessoal que contemple o rodízio de função?(anexar a normativa da entidade)

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, essa Controladoria-Geral do Estado recomenda a elaboração de política de pessoal que contemple o rodízio de função, com a finalidade de evitar vícios na execução das tarefas, promover a interação entre os servidores, auxiliando na difusão da cultura organizacional.

Plano de Ação

Informe que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informe que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: Não há incentivo para capacitação e treinamento dos agentes públicos lotados no Órgão/Entidade.

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria Geral do Estado recomenda a elaboração de um Plano de Desenvolvimento para a capacitação dos servidores do órgão/entidade..

Plano de Ação

Informo que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informo que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: O Departamento de Recursos Humanos da Organização não mantém controles de vagas por cargo e função

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor da Pasta, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que adote medidas efetivas de controle de vagas por cargo e função.

Plano de Ação

Informo que foi solicitado à Chefe do Grupo de Recursos Humanos Setorial da Pasta, com cópia ao Diretor-Geral e ao Agente de Controle Interno, que adote as seguintes medidas: 1. Implemente o acompanhamento de vacância de postos de trabalho e reposição, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 2. Elabore um plano de capacitação dos servidores, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. 3. Implemente o controle de vagas e funções, no prazo de até 31/12/2022, podendo ser prorrogado, caso necessário, mediante apresentação de justificativa fundamentada. Por fim, informo que o órgão não tem condições de adotar, no presente momento, rodízio de função.

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Usuários envolvidos neste formulário

- Charles de Pinho - Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

- Zildete Tasso Gonçalves - Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- Louise da Costa e Silva Garnica - Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

Formulário

Form_02_2022_01

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/06/2022

Data do 1º envio: 27/07/2022

Situação: Em execução

Tabela Form_02_2022_01

| Detalhamento | Quantidade |
|--|------------|
| Quesitos Enviados | 121 |
| Achados | 4 |
| Recomendações | 4 |
| Planos de Ação Gerados | 2 |
| Quesitos Já realizados | 1 |
| Quesitos Não Acatados | 2 |
| Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i> | 1 |
| Quesitos Não Realizados | 0 |

Tramitação do Formulário Form_02_2022_01

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|-----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------------|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 27/07/2022 | 17/08/2022 (concluído) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Responder formulário |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| | | em 15/08/2022) | | | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 15/08/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/08/2022 | 03/09/2022 (concluído em 24/08/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | 27/08/2022 (concluído em 24/08/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 24/08/2022 | 01/09/2022 (concluído em 01/09/2022) | -- | Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Justificar questionamentos |
| Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E | 01/09/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| COORDENACAO GERAL (SEPL) | | | | COORDENACAO GERAL (SEPL) | |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 02/09/2022 | 14/09/2022 (concluído em 06/09/2022) | -- | Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Justificar questionamentos |
| Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 06/09/2022 | -- | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações |
| Coordenadoria de Controle Interno | 21/09/2022 | 21/09/2023 | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Coordenadoria de Controle Interno | 21/09/2022 | 21/09/2023 (concluído em 07/12/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Registrar execução de tarefas do Plano de Ação |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 07/12/2022 | -- | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Upload de relatório de conclusão a respeito |

Tabela Área/Objeto Contemplados Form_02_2022_01

| Área | Objeto |
|--------------------------|----------------------|
| Acompanhamento de Gestão | Contratos de Gestão |
| Administrativa | Bens Imóveis |
| Administrativa | Bens Móveis |
| Administrativa | Obra |
| Financeira | Convênios Concedidos |

| | |
|------------------|---------------------|
| Financeira | Convênios Recebidos |
| Financeira | Registro |
| Recursos Humanos | Legalidade |

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Obra" vinculadas a área Administrativa
2. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Legalidade" vinculadas a área Recursos Humanos

Acompanhamento das ações

Achado: Todos os bens móveis não estão inventariados com a numeração única e etiquetas com códigos de barras, conforme Decreto Estadual nº 5289/2009

Recomendação

Considerando o Decreto Estadual nº 5.289/2009, o qual instituiu o uso de Numeração Única e das Etiquetas com Código de barras para controle do Patrimônio de Bens Móveis, definidos como permanentes nos órgãos da Administração Direta e Autárquica do Poder Executivo, esta Coordenadoria de Controle Interno, recomenda que seja implantado nos bens inventariados a Numeração Única e etiquetas com código de barras.

Plano de Ação

O GAS irá finalizar a implantação, nos bens inventariados, da Numeração Única e etiquetas com código de barras.

Prazo de Execução

Não Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Em execução

Achado: O Grupo ou Departamento Financeiro do órgão/entidade não realizou a classificação dos equipamentos e materiais permanentes, conforme Manual Técnico do Orçamento/2022

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que os procedimentos de classificação dos equipamentos e materiais permanentes, sejam realizados o mais breve possível.

Plano de Ação

Conforme informação prestada pela Chefe do GOFS, em 09/09/2022, o MTO está sendo integralmente utilizado: _____ Em 09/09/2022 às 09:59 horas, "Carina Budniak Dias" <carina.budniak@sepl.pr.gov.br> escreveu: Oi Louise Conversei com o Chales, a demanda foi aberta diretamente pela CGE para sabermos se estamos utilizando o MTO (Manual Técnico Orçamentário de 2022), na vdd a cada alteração, criação e exclusão de elemento e subelemento de despesa a SEFA já vem atualizando o arquivo do manual no Portal da Transparência. Nós estamos fazendo as indicações de acordo com o MTO atualizado. Ainda em relação as despesas de investimento caracterizadas no elemento de despesa 4490-5200 nosso orçamento foi liberado a pouco, por isso não há muitas indicações, contudo as existentes também foram realizadas de acordo com o MTO. Att, Carina Budniak Dias Chefe do GOFS - Agente Fazendário Secretaria de Planejamento e Projetos Estruturantes - SEPL 41 3313.6304carina.budniak@sepl.pr.gov.brRua Jacy Loureiro de Campos, S/nº Centro Cívico | Curitiba | 80530140

Prazo de Execução

Realizado

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

Encerrado

Achado: O Órgão/Entidade não editou normas complementares para implantação dos procedimentos contábeis patrimoniais?

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno e a justificativa do Gestor, esta Controladoria-Geral do Estado recomenda que o órgão/entidade, caso entenda necessário, promova a edição de normas complementares, com o objetivo de auxiliar as normas existentes.

Plano de Ação

Elaboração do Plano de Ação pendente

Prazo de Execução

--

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

--

Achado: Não há segregação de função das atividades realizadas pelo servidor junto ao Sistema GPM, conforme art. 2º do Decreto 8.955/2018

Recomendação

Visando as boas práticas de administração, esta Controladoria recomenda, que haja a adequada segregação de funções das atividades realizadas pelo servidor junto ao Sistema GPM.

Plano de Ação

Elaboração do Plano de Ação pendente

Prazo de Execução

--

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

--

Usuários envolvidos neste formulário

- FABIANE YUKARI FUGIWARA - Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- Charles de Pinho - Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- Louise da Costa e Silva Garnica - Gestor - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

Formulário

Form_03_2022_01

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/09/2022

Data do 1º envio: 18/10/2022

Situação: Em execução

Tabela Form_03_2022_01

| Detalhamento | Quantidade |
|---|------------|
| Quesitos Enviados | 68 |
| Achados | 0 |
| Recomendações | 0 |
| Planos de Ação Gerados | -- |
| Quesitos Já realizados | -- |
| Quesitos Não Acatados | -- |
| Quesitos em Acompanhamento no Checklist | -- |
| Quesitos Não Realizados | -- |

Tramitação do Formulário Form_03_2022_01

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 18/10/2022 | 08/11/2022 (concluído em 08/11/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 08/11/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO | 09/11/2022 | 21/11/2022 (concluído) | -- | Coordenadoria de Controle Interno | Responder formulário |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--|---------------|--------------------------------------|---------------|--|--|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | | em 21/11/2022) | | | |
| Coordenadoria de Controle Interno | 21/11/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 29/11/2022 | 03/12/2022 (concluído em 29/11/2022) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 29/11/2022 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar formulário |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 19/01/2023 | 30/01/2023 (concluído em 23/01/2023) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/01/2023 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Avaliar postergar prazo com quantidade de dias |
| Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | 23/01/2023 | 30/01/2023 (concluído em 30/01/2023) | -- | Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | Responder formulário |
| Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E | 30/01/2023 | -- | -- | Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO | Avaliar formulário |

| Remetente | | Prazo | Destinatário | | Atividade |
|--------------------------|---------------|-------|---------------|---|-----------|
| Perfil | Data do Envio | | Atraso (dias) | Perfil | |
| COORDENACAO GERAL (SEPL) | | | | PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL) | |

Tabela Área/Objeto Contemplados Form_03_2022_01

| Área | Objeto |
|--------------------------|------------------------|
| Acompanhamento de Gestão | Reforma Administrativa |
| Acompanhamento de Gestão | TaxiGov |
| Financeira | Contabilidade Pública |
| Financeira | Restos a Pagar |

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Contabilidade Pública" e "Restos a Pagar" vinculadas a área Financeira
2. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Reforma Administrativa" e "TaxiGov " vinculadas a área Acompanhamento de Gestão

Usuários envolvidos neste formulário

- Charles de Pinho - Agente de Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)
- FABIANE YUKARI FUGIWARA - Técnico - Controle Interno - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL (SEPL)

8. 008 - Demonstrativos de Despesas (6. ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA SE)

ANEXO 2 DA LEI Nº 4320/64
NATUREZA DA DESPESA - POR ÓRGÃO

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| CÓDIGO | ESPECIFICAÇÃO | ELEMENTO DE DESPESA | MODALIDADE DE APLICAÇÃO | CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPO DE DESPESA |
|----------|--|---------------------|-------------------------|--|
| 23 | SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO | 21.485.794,74 | 21.485.794,74 | 21.485.794,74 |
| 2301 | GABINETE DO SECRETÁRIO | 3.969.938,00 | 3.969.938,00 | 3.969.938,00 |
| 30000000 | DESPESAS CORRENTES | | | 3.969.938,00 |
| 33000000 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | 3.969.938,00 |
| 33500000 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS | | 3.969.938,00 | |
| 33503900 | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 2.053.305,66 | | |
| 33503979 | Serviços de Apoio Administrativo, Técnico e Operacional | 2.053.305,66 | | |
| 33508500 | CONTRATO DE GESTÃO | 1.916.632,34 | | |
| 33508507 | Contrato de Gestão – ParanaProjetos | 1.916.632,34 | | |
| 2302 | DIRETORIA GERAL | 17.515.856,74 | 17.515.856,74 | 17.515.856,74 |
| 30000000 | DESPESAS CORRENTES | | | 17.320.512,79 |
| 31000000 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | 15.776.489,36 |
| 31900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | | 14.642.989,36 | |
| 31900400 | Contratação por Tempo Determinado | 93.856,45 | | |
| 31900421 | Salário Lei 8.745/93 - Contrato Temporário | 90.102,16 | | |
| 31900429 | Férias Abono Constitucional - Contrato Temporário | 3.754,29 | | |
| 31901100 | Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 11.664.306,02 | | |
| 31901121 | Vencimentos e Salários - RPPS | 3.437.574,84 | | |
| 31901123 | Abono de Permanência - RPPS | 159.316,29 | | |
| 31901129 | Gratificação por Exercício de Funções - RPPS | 598,88 | | |
| 31901130 | Gratificação de Tempo de Serviço - RPPS | 453.650,01 | | |
| 31901133 | Décimo Terceiro Salário - RPPS | 418.612,15 | | |
| 31901134 | Férias - Abono Constitucional - RPPS | 165.303,83 | | |
| 31901161 | Vencimentos e Salários - RGPS | 633.819,99 | | |
| 31901164 | Férias Vencidas e Proporcionais - RGPS | 1.698,82 | | |
| 31901165 | Décimo Terceiro Salário - RGPS | 526.218,53 | | |
| 31901166 | Representação Mensal - RGPS | 641.968,55 | | |
| 31901167 | Gratificação por Exercício de Cargo em Comissão - RGPS | 5.092.534,35 | | |
| 31901171 | Férias - Abono Constitucional - RGPS | 133.009,78 | | |
| 31901300 | Obrigações Patronais | 1.662.550,00 | | |
| 31901301 | CONTRIBUIÇÕES DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - INSS | 1.651.600,00 | | |
| 31901302 | FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVIÇO - FGTS | 10.950,00 | | |
| 31901600 | Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil | 971.524,92 | | |

ANEXO 2 DA LEI Nº 4320/64
NATUREZA DA DESPESA - POR ÓRGÃO

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| CÓDIGO | ESPECIFICAÇÃO | ELEMENTO DE DESPESA | MODALIDADE DE APLICAÇÃO | CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPO DE DESPESA |
|----------|---|---------------------|-------------------------|--|
| 31901625 | Outros Vencimentos e Vantagens Variáveis - Pessoal Civil - RPPS | 971.524,92 | | |
| 31909200 | Despesas de Exercícios Anteriores | 17.978,39 | | |
| 31909203 | OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL E ENCARGOS | 17.978,39 | | |
| 31909400 | Indenizações e Restituições Trabalhistas | 136.072,24 | | |
| 31909406 | FÉRIAS PROPORCIONAIS | 136.072,24 | | |
| 31909600 | Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado | 96.701,34 | | |
| 31909601 | RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO | 96.701,34 | | |
| 31910000 | APLIC. DIRETA DECORRENTE DE OPER. ENTRE ÓRGÃOS,FUNDOS E ENTID. INTEG. ÓRG. FISCAL E SEGURIDADE SOCIAL | | 1.133.500,00 | |
| 31911300 | Obrigações Patronais | 1.133.500,00 | | |
| 31911309 | Contribuição ao Fundo de Previdência | 571.000,00 | | |
| 31911310 | Contribuição ao Fundo Financeiro | 508.500,00 | | |
| 31911313 | CONTRIBUICAO PATRONAL ADICIONAL DE 5,0% AO FP | 54.000,00 | | |
| 33000000 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | 1.544.023,43 |
| 33900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | | 1.543.763,93 | |
| 33901400 | Diárias - Pessoal Civil | 66.650,00 | | |
| 33901403 | AJUDA DE CUSTO PARA VIAGEM | 6.650,00 | | |
| 33901405 | CARTÃO CORPORATIVO | 60.000,00 | | |
| 33903000 | Material de Consumo | 98.018,28 | | |
| 33903004 | Gás Engarrafado | 320,00 | | |
| 33903007 | Gêneros de Alimentação | 10.337,93 | | |
| 33903016 | Material de Expediente | 967,50 | | |
| 33903017 | Material de Processamento de Dados | 3.230,10 | | |
| 33903021 | Material de Copa e Cozinha | 1.479,20 | | |
| 33903022 | Material de Limpeza e Produção de Higienização | 17.271,55 | | |
| 33903025 | Material para Manutenção de Bens Móveis | 155,00 | | |
| 33903044 | Material de Sinalização Visual e Afins | 1.257,00 | | |
| 33903060 | Cartão Combustível | 63.000,00 | | |
| 33903300 | Passagens e Despesas com Locomoção | 134.681,95 | | |
| 33903305 | CARTÃO CORPORATIVO | 133.000,00 | | |
| 33903309 | TÁXI | 1.681,95 | | |
| 33903700 | Locação de Mão-de-Obra | 308.589,10 | | |
| 33903701 | LIMPEZA E CONSERVAÇÃO | 185.069,27 | | |

ANEXO 2 DA LEI Nº 4320/64
NATUREZA DA DESPESA - POR ÓRGÃO

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| CÓDIGO | ESPECIFICAÇÃO | ELEMENTO DE DESPESA | MODALIDADE DE APLICAÇÃO | CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPO DE DESPESA |
|----------|---|---------------------|-------------------------|--|
| 33903704 | COPA E PORTARIA | 123.519,83 | | |
| 33903900 | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 56.950,31 | | |
| 33903905 | Serviços Técnicos Profissionais | 3.920,00 | | |
| 33903916 | Manutenção e Conservação de Bens Imóveis | 2.848,95 | | |
| 33903917 | Manutenção e Conservação de Máquinas e Equipamentos | 3.907,00 | | |
| 33903919 | Manutenção e Conservação de Veículos | 6.243,75 | | |
| 33903920 | Manutenção e Conservação de Bens Móveis de Outras Naturezas | 2.200,00 | | |
| 33903947 | Serviços de Comunicação em Geral | 2.045,33 | | |
| 33903948 | Serviços de Seleção e Treinamento | 150,00 | | |
| 33903963 | Serviços Gráficos | 745,00 | | |
| 33903979 | Serviços de Apoio Administrativo, Técnico e Operacional | 195,00 | | |
| 33903983 | Serviços de Cópias e Reprodução de Documentos | 34.695,28 | | |
| 33904000 | Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica | 505.108,53 | | |
| 33904004 | Serviços de Processamento de Dados | 476.562,62 | | |
| 33904005 | Serviços de Comunicação de Dados | 27.855,79 | | |
| 33904023 | Emissão de Certificados Digitais | 690,12 | | |
| 33904600 | Auxílio-Alimentação | 335.120,68 | | |
| 33904602 | Auxílio Alimentação - RPPS | 1.496,04 | | |
| 33904603 | Auxílio Alimentação - RGPS | 2.564,64 | | |
| 33904605 | Auxílio Alimentação - Forças de Segurança – Lei 20.937/2021 | 331.060,00 | | |
| 33904700 | Obrigações Tributárias e Contributivas | 25.000,00 | | |
| 33904728 | Anuidade a Conselhos Profissionais ou Associações de Classes ou Entidades, Federal ou Regional | 25.000,00 | | |
| 33904900 | Auxílio-Transporte | 13.645,08 | | |
| 33904904 | Auxílio Transporte - RPPS | 7.895,91 | | |
| 33904905 | Auxílio Transporte - RGPS | 5.749,17 | | |
| 33910000 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS, FUNDOS E ENTID. INTEG. DOS ORÇ. FISCAL E DA SEG. SOCIAL | | 259,50 | |
| 33914700 | Obrigações Tributárias e Contributivas | 259,50 | | |
| 33914705 | LICENCIAMENTO DE VEÍCULOS | 259,50 | | |
| 40000000 | DESPESAS DE CAPITAL | | | 195.343,95 |
| 44000000 | INVESTIMENTOS | | | 195.343,95 |
| 44900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | | 195.343,95 | |

ANEXO 2 DA LEI Nº 4320/64
NATUREZA DA DESPESA - POR ÓRGÃO

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| CÓDIGO | ESPECIFICAÇÃO | ELEMENTO DE DESPESA | MODALIDADE DE APLICAÇÃO | CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPO DE DESPESA |
|----------|--|---------------------|-------------------------|--|
| 44905200 | Equipamentos e Material Permanente | 195.343,95 | | |
| 44905212 | Aparelhos e Utensílios Domésticos | 3.679,00 | | |
| 44905233 | Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto | 2.229,00 | | |
| 44905234 | Máquinas, utensílios e equipamentos diversos | 4.779,37 | | |
| 44905235 | Equipamentos de Processamento de Dados | 163.976,58 | | |
| 44905236 | Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório | 3.260,00 | | |
| 44905242 | Mobiliário em Geral | 17.420,00 | | |
| | TOTAL GERAL | | | 21.485.794,74 |

9. 009 - Comparativo de Despesas (7. ANEXO 11 - COMPARATIVO DA DESPESA AUT)

ANEXO 11 DA LEI Nº 4320/64

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| CÓDIGO | TÍTULOS | AUTORIZADA | | | REALIZADA | DIFERENÇA |
|----------|---|--|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS E SUPLEMENTARES | CRÉDITOS ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS | TOTAL | | |
| 23 | SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO | 38.652.603,00 | ,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 17.166.808,26 |
| 2301 | GABINETE DO SECRETÁRIO | 16.970.000,00 | ,00 | 16.970.000,00 | 3.969.938,00 | 13.000.062,00 |
| 30000000 | DESPESAS CORRENTES | 15.970.000,00 | ,00 | 15.970.000,00 | 3.969.938,00 | 12.000.062,00 |
| 33000000 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 15.970.000,00 | ,00 | 15.970.000,00 | 3.969.938,00 | 12.000.062,00 |
| 33500000 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS | 3.970.000,00 | ,00 | 3.970.000,00 | 3.969.938,00 | 62,00 |
| 33503900 | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 2.053.306,00 | ,00 | 2.053.306,00 | 2.053.305,66 | ,34 |
| 33508500 | CONTRATO DE GESTÃO | 1.916.694,00 | ,00 | 1.916.694,00 | 1.916.632,34 | 61,66 |
| 33900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | 12.000.000,00 | ,00 | 12.000.000,00 | ,00 | 12.000.000,00 |
| 33901400 | Diárias - Pessoal Civil | 40.000,00 | ,00 | 40.000,00 | ,00 | 40.000,00 |
| 33903500 | Serviços de Consultoria | 9.900.000,00 | ,00 | 9.900.000,00 | ,00 | 9.900.000,00 |
| 33903900 | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 1.800.000,00 | ,00 | 1.800.000,00 | ,00 | 1.800.000,00 |
| 33904000 | Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica | 260.000,00 | ,00 | 260.000,00 | ,00 | 260.000,00 |
| 40000000 | DESPESAS DE CAPITAL | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 |
| 44000000 | INVESTIMENTOS | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 |
| 44900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 |
| 44905200 | Equipamentos e Material Permanente | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 |
| 2302 | DIRETORIA GERAL | 21.682.603,00 | ,00 | 21.682.603,00 | 17.515.856,74 | 4.166.746,26 |
| 30000000 | DESPESAS CORRENTES | 20.703.203,00 | ,00 | 20.703.203,00 | 17.320.512,79 | 3.382.690,21 |
| 31000000 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 16.216.368,00 | ,00 | 16.216.368,00 | 15.776.489,36 | 439.878,64 |
| 31900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | 15.082.868,00 | ,00 | 15.082.868,00 | 14.642.989,36 | 439.878,64 |
| 31900400 | Contratação por Tempo Determinado | 155.800,00 | ,00 | 155.800,00 | 93.856,45 | 61.943,55 |
| 31901100 | Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 11.735.102,00 | ,00 | 11.735.102,00 | 11.664.306,02 | 70.795,98 |
| 31901300 | Obrigações Patronais | 1.794.798,00 | ,00 | 1.794.798,00 | 1.662.550,00 | 132.248,00 |
| 31901600 | Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil | 1.059.000,00 | ,00 | 1.059.000,00 | 971.524,92 | 87.475,08 |
| 31909200 | Despesas de Exercícios Anteriores | 30.000,00 | ,00 | 30.000,00 | 17.978,39 | 12.021,61 |
| 31909400 | Indenizações e Restituições Trabalhistas | 211.466,00 | ,00 | 211.466,00 | 136.072,24 | 75.393,76 |
| 31909600 | Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado | 96.702,00 | ,00 | 96.702,00 | 96.701,34 | ,66 |
| 31910000 | APLIC. DIRETA DECORRENTE DE OPER. ENTRE ÓRGÃOS,FUNDOS E ENTID. INTEG. ÓRG. FISCAL E SEGURIDADE SOCIAL | 1.133.500,00 | ,00 | 1.133.500,00 | 1.133.500,00 | ,00 |
| 31911300 | Obrigações Patronais | 1.133.500,00 | ,00 | 1.133.500,00 | 1.133.500,00 | ,00 |

ANEXO 11 DA LEI Nº 4320/64

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| CÓDIGO | TÍTULOS | AUTORIZADA | | | REALIZADA | DIFERENÇA |
|----------|---|-----------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | CRÉDITOS | CRÉDITOS | TOTAL | | |
| | | ORÇAMENTÁRIOS | ESPECIAIS | | | |
| | | E SUPLEMENTARES | E EXTRAORDINÁRIOS | | | |
| 33000000 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 4.486.835,00 | ,00 | 4.486.835,00 | 1.544.023,43 | 2.942.811,57 |
| 33900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | 4.486.489,00 | ,00 | 4.486.489,00 | 1.543.763,93 | 2.942.725,07 |
| 33901400 | Diárias - Pessoal Civil | 448.000,00 | ,00 | 448.000,00 | 66.650,00 | 381.350,00 |
| 33903000 | Material de Consumo | 105.739,00 | ,00 | 105.739,00 | 98.018,28 | 7.720,72 |
| 33903300 | Passagens e Despesas com Locomoção | 204.683,00 | ,00 | 204.683,00 | 134.681,95 | 70.001,05 |
| 33903700 | Locação de Mão-de-Obra | 334.900,00 | ,00 | 334.900,00 | 308.589,10 | 26.310,90 |
| 33903900 | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 1.451.486,00 | ,00 | 1.451.486,00 | 56.950,31 | 1.394.535,69 |
| 33904000 | Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica | 1.548.006,00 | ,00 | 1.548.006,00 | 505.108,53 | 1.042.897,47 |
| 33904600 | Auxílio-Alimentação | 346.179,00 | ,00 | 346.179,00 | 335.120,68 | 11.058,32 |
| 33904700 | Obrigações Tributárias e Contributivas | 27.500,00 | ,00 | 27.500,00 | 25.000,00 | 2.500,00 |
| 33904900 | Auxílio-Transporte | 19.996,00 | ,00 | 19.996,00 | 13.645,08 | 6.350,92 |
| 33910000 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS, FUNDOS E ENTID. INTEG. DOS ORÇ. FISCAL E DA SEG. SOCIAL | 346,00 | ,00 | 346,00 | 259,50 | 86,50 |
| 33914700 | Obrigações Tributárias e Contributivas | 346,00 | ,00 | 346,00 | 259,50 | 86,50 |
| 40000000 | DESPESAS DE CAPITAL | 979.400,00 | ,00 | 979.400,00 | 195.343,95 | 784.056,05 |
| 44000000 | INVESTIMENTOS | 979.400,00 | ,00 | 979.400,00 | 195.343,95 | 784.056,05 |
| 44900000 | APLICAÇÕES DIRETAS | 979.400,00 | ,00 | 979.400,00 | 195.343,95 | 784.056,05 |
| 44905200 | Equipamentos e Material Permanente | 979.400,00 | ,00 | 979.400,00 | 195.343,95 | 784.056,05 |
| | TOTAL | 38.652.603,00 | ,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 17.166.808,26 |

10. 010 - Comparativo de Despesas por espécie (8. ANEXO 11A - COMPARATIVO DA DESPESA -)

ANEXO 11-A DA LEI Nº 4320/64

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA POR PROJETO/ATIVIDADE - SEGUNDO OS DESDOBRAMENTOS POR ESPÉCIE

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| CÓDIGO | TÍTULOS | AUTORIZADA | | | REALIZADA | DIFERENÇA |
|------------|--|-----------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | CRÉDITOS | CRÉDITOS | TOTAL | | |
| | | ORÇAMENTÁRIOS | ESPECIAIS | | | |
| | | E SUPLEMENTARES | E EXTRAORDINÁRIOS | | | |
| 23 | SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO | 38.652.603,00 | ,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 17.166.808,26 |
| 2301 | GABINETE DO SECRETÁRIO | 16.970.000,00 | ,00 | 16.970.000,00 | 3.969.938,00 | 13.000.062,00 |
| 5013 | ASSISTENCIA TÉCNICA - PARANÁ EFICIENTE | 13.000.000,00 | ,00 | 13.000.000,00 | ,00 | 13.000.000,00 |
| 3 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 12.000.000,00 | ,00 | 12.000.000,00 | ,00 | 12.000.000,00 |
| 0000000142 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNAS | 12.000.000,00 | ,00 | 12.000.000,00 | ,00 | 12.000.000,00 |
| 4 | INVESTIMENTOS | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 |
| 0000000142 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNAS | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 |
| 6032 | ANÁLISE DE VIABILIDADE DE PROJETOS | 3.970.000,00 | ,00 | 3.970.000,00 | 3.969.938,00 | 62,00 |
| 3 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 3.970.000,00 | ,00 | 3.970.000,00 | 3.969.938,00 | 62,00 |
| 0000000100 | ORDINÁRIO NÃO VINCULADO | 3.520.000,00 | ,00 | 3.520.000,00 | 3.519.938,00 | 62,00 |
| 0000000101 | RECEITAS DESVINCULADAS PELA EC 93/2016 | 450.000,00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 |
| 2302 | DIRETORIA GERAL | 21.682.603,00 | ,00 | 21.682.603,00 | 17.515.856,74 | 4.166.746,26 |
| 6027 | GESTÃO DE PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL | 3.479.400,00 | ,00 | 3.479.400,00 | ,00 | 3.479.400,00 |
| 3 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 2.700.000,00 | ,00 | 2.700.000,00 | ,00 | 2.700.000,00 |
| 0000000142 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNAS | 2.700.000,00 | ,00 | 2.700.000,00 | ,00 | 2.700.000,00 |
| 4 | INVESTIMENTOS | 779.400,00 | ,00 | 779.400,00 | ,00 | 779.400,00 |
| 0000000142 | OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNAS | 779.400,00 | ,00 | 779.400,00 | ,00 | 779.400,00 |
| 6033 | GESTÃO ADMINISTRATIVA - SEPL | 18.203.203,00 | ,00 | 18.203.203,00 | 17.515.856,74 | 687.346,26 |
| 1 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 16.216.368,00 | ,00 | 16.216.368,00 | 15.776.489,36 | 439.878,64 |
| 0000000100 | ORDINÁRIO NÃO VINCULADO | 16.216.368,00 | ,00 | 16.216.368,00 | 15.776.489,36 | 439.878,64 |
| 3 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.786.835,00 | ,00 | 1.786.835,00 | 1.544.023,43 | 242.811,57 |
| 0000000100 | ORDINÁRIO NÃO VINCULADO | 1.630.645,00 | ,00 | 1.630.645,00 | 1.395.708,55 | 234.936,45 |
| 0000000101 | RECEITAS DESVINCULADAS PELA EC 93/2016 | 156.190,00 | ,00 | 156.190,00 | 148.314,88 | 7.875,12 |
| 4 | INVESTIMENTOS | 200.000,00 | ,00 | 200.000,00 | 195.343,95 | 4.656,05 |
| 0000000100 | ORDINÁRIO NÃO VINCULADO | 10.000,00 | ,00 | 10.000,00 | 9.687,37 | 312,63 |
| 0000000101 | RECEITAS DESVINCULADAS PELA EC 93/2016 | 190.000,00 | ,00 | 190.000,00 | 185.656,58 | 4.343,42 |
| | TOTAL | 38.652.603,00 | ,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 17.166.808,26 |

11. 011 - Demonstrativo da Dívida Pública (9. ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FL)

ANEXO 17 DA LEI Nº 4.320/64
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | MOVIMENTO NO EXERCÍCIO | | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |
|--|--------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | | INSCRIÇÃO | BAIXA | |
| RESTOS A PAGAR / SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RESTOS A PAGAR E SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR | 1.160,19 | 40.235.416,66 | 40.235.602,62 | 974,23 |
| SUBTOTAL (1) | 1.160,19 | 40.235.416,66 | 40.235.602,62 | 974,23 |
| DEPÓSITOS DE TERCEIROS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CAUÇÕES | 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 |
| CONSIGNAÇÕES | ,00 | 3.555.426,45 | 3.509.577,89 | 45.848,56 |
| GARANTIAS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| ENTIDADES ESTADUAIS CREDORAS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OUTROS DEPÓSITOS | 118.864,66 | 239.746,59 | 270.192,73 | 88.418,52 |
| SOMA (1) | 5.145.535,84 | 3.795.173,04 | 3.779.770,62 | 5.160.938,26 |
| RECEITA DE TERCEIROS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| PARTICIPAÇÃO MUNICIPAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| PARTICIPAÇÕES DIVERSAS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| SOMA (2) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| SUBTOTAL (2) | 5.145.535,84 | 3.795.173,04 | 3.779.770,62 | 5.160.938,26 |
| DÉBITOS DE TESOURARIA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OBRIGAÇÕES INTRAGOVERNAMENTAIS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| SOMA (3) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO | ,00 | 399.300,00 | 399.300,00 | ,00 |
| TOTAL DA DÍVIDA FLUTUANTE | 5.146.696,03 | 44.429.889,70 | 44.414.673,24 | 5.161.912,49 |

Nota 1: Como informação adicional, apenas para fins de análise, foram inclusos Restos a Pagar Não Processados.

| | | | | |
|---|----------|------------|------------|------------|
| RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 1.468,53 | 537.767,51 | 537.767,51 | 1.468,53 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | ,00 | 916.849,54 | ,00 | 916.849,54 |

Nota 2: Segundo as Normas do PCASP, a Dívida Flutuante corresponde ao Passivo Financeiro Circulante (conta contábil 2.1.0.0.0.00.00.00, Atributo Financeiro "F") e Não Circulante (conta contábil 2.2.0.0.0.00.00.00, Atributo Financeiro "F"), bem como as Contas Contábeis 6.2.2.1.3.05.00.00 (Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar Não Processados) e 6.3.1.1.0.00.00.00 (Restos a Pagar Não Processados a Liquidar)

12. 012 - Relação de Restos a Pagar (10. RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR - DEMONSTR)

DEMONSTRATIVO DE SALDO DE EMPENHO – POR EXERCÍCIO, CREDOR E EMPENHO

ÓRGÃO: 02300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

PERÍODO: 12/22

UNIDADE/SUBUNIDADE: 2302 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

| Ano do Empenho | Credor | Nome Credor | CNPJ/CPF | Dt Contábil | No Empenho | Tipo | Estorno | Natureza Despesa | Projeto Atividade | Fonte | Saldo | |
|----------------|--------|-------------------------------------|--------------------|-------------|------------|------|---------|------------------|-------------------|------------|--------------|--------------------|
| | | | | | | | | | | | Pagar | Em Liq. + Liquidar |
| 2022 | 3 | TRIBUNAL DE CONTAS | 77.996.312/0001-21 | 28/01/22 | 22000040 | OU | NÃO | 31909601 | 6033 | 0000000100 | | 64.091,41 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 64.091,41 |
| 2022 | 11 | INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO S | 29.979.036/0001-40 | 13/04/22 | 22000114 | OU | NÃO | 31901301 | 6033 | 0000000100 | | 46,18 |
| 2022 | 11 | INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO S | 29.979.036/0001-40 | 26/04/22 | 22000134 | OU | NÃO | 31901301 | 6033 | 0000000100 | | 58.708,91 |
| 2022 | 11 | INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO S | 29.979.036/0001-40 | 07/07/22 | 22000211 | OU | NÃO | 31901301 | 6033 | 0000000100 | | 69.664,61 |
| 2022 | 11 | INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO S | 29.979.036/0001-40 | 04/10/22 | 22000306 | OU | NÃO | 31901301 | 6033 | 0000000100 | | 230.957,74 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 359.377,44 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 20/01/22 | 22000004 | OU | NÃO | 31911309 | 6033 | 0000000100 | | 473,07 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 24/01/22 | 22000008 | OU | NÃO | 31911309 | 6033 | 0000000100 | | 5.000,00 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 25/01/22 | 22000028 | OU | NÃO | 31911313 | 6033 | 0000000100 | | 748,08 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 13/04/22 | 22000112 | OU | NÃO | 31911313 | 6033 | 0000000100 | | 805,25 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 31/05/22 | 22000168 | OU | NÃO | 31911309 | 6033 | 0000000100 | | 1.273,60 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 07/07/22 | 22000208 | OU | NÃO | 31911309 | 6033 | 0000000100 | | 844,48 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 07/07/22 | 22000209 | OU | NÃO | 31911313 | 6033 | 0000000100 | | 5.060,32 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 29/09/22 | 22000302 | OU | NÃO | 31911309 | 6033 | 0000000100 | | 13.742,64 |
| 2022 | 87 | FUNDO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO P | 17.578.066/0001-66 | 29/09/22 | 22000303 | OU | NÃO | 31911313 | 6033 | 0000000100 | | 8.124,48 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 36.071,92 |
| 2022 | 88 | FUNDO FINANCEIRO DO ESTADO DO PARAN | 17.577.996/0001-03 | 20/01/22 | 22000003 | OU | NÃO | 31911310 | 6033 | 0000000100 | | 17.706,70 |
| 2022 | 88 | FUNDO FINANCEIRO DO ESTADO DO PARAN | 17.577.996/0001-03 | 13/04/22 | 22000113 | OU | NÃO | 31911310 | 6033 | 0000000100 | | 36.628,62 |
| 2022 | 88 | FUNDO FINANCEIRO DO ESTADO DO PARAN | 17.577.996/0001-03 | 07/07/22 | 22000207 | OU | NÃO | 31911310 | 6033 | 0000000100 | | 11.176,52 |
| 2022 | 88 | FUNDO FINANCEIRO DO ESTADO DO PARAN | 17.577.996/0001-03 | 08/11/22 | 22000335 | OU | NÃO | 31911310 | 6033 | 0000000100 | | 46.123,92 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 111.635,76 |
| 2022 | 1385 | CELEPAR COMP TEC INF COM PR | 76.545.011/0001-19 | 03/03/22 | 22000070 | OU | NÃO | 33904004 | 6033 | 0000000100 | | 2.992,29 |
| 2022 | 1385 | CELEPAR COMP TEC INF COM PR | 76.545.011/0001-19 | 29/04/22 | 22000141 | OU | NÃO | 33904004 | 6033 | 0000000100 | | 604,12 |
| 2022 | 1385 | CELEPAR COMP TEC INF COM PR | 76.545.011/0001-19 | 30/06/22 | 22000206 | OU | NÃO | 33904004 | 6033 | 0000000100 | | 1.888,81 |
| 2022 | 1385 | CELEPAR COMP TEC INF COM PR | 76.545.011/0001-19 | 15/07/22 | 22000218 | OU | NÃO | 33904004 | 6033 | 0000000100 | | 1.078,31 |
| 2022 | 1385 | CELEPAR COMP TEC INF COM PR | 76.545.011/0001-19 | 14/10/22 | 22000312 | OU | NÃO | 33904004 | 6033 | 0000000100 | | 53.683,83 |
| 2022 | 1385 | CELEPAR COMP TEC INF COM PR | 76.545.011/0001-19 | 07/12/22 | 22000378 | OU | NÃO | 33904023 | 6033 | 0000000100 | | 408,89 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 60.656,25 |
| 2022 | 104189 | ASSOCIACAO MEGA TAXI BRASIL | 78.713.419/0001-88 | 25/01/22 | 22000031 | OU | NÃO | 33903309 | 6033 | 0000000100 | | 305,95 |

DEMONSTRATIVO DE SALDO DE EMPENHO – POR EXERCÍCIO, CREDOR E EMPENHO

ÓRGÃO: 02300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

PERÍODO: 12/22

UNIDADE/SUBUNIDADE: 2302 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

| Ano do Empenho | Credor | Nome Credor | CNPJ/CPF | Dt Contábil | No Empenho | Tipo | Estorno | Natureza Despesa | Projeto Atividade | Fonte | Saldo | |
|----------------|--------|-------------------------------------|--------------------|-------------|------------|------|---------|------------------|-------------------|------------|--------------|---------------------|
| | | | | | | | | | | | Pagar | Em Liqu. + Liquidar |
| 2022 | 104189 | ASSOCIACAO MEGA TAXI BRASIL | 78.713.419/0001-88 | 11/04/22 | 22000103 | OU | NÃO | 33903309 | 6033 | 0000000100 | | 216,23 |
| 2022 | 104189 | ASSOCIACAO MEGA TAXI BRASIL | 78.713.419/0001-88 | 28/06/22 | 22000202 | OU | NÃO | 33903309 | 6033 | 0000000100 | | 93,61 |
| 2022 | 104189 | ASSOCIACAO MEGA TAXI BRASIL | 78.713.419/0001-88 | 22/09/22 | 22000281 | OU | NÃO | 33903309 | 6033 | 0000000100 | | 239,55 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 855,34 |
| 2022 | 107033 | CLARO S.A | 40.432.544/0224-69 | 23/08/22 | 22000271 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 3.810,33 |
| 2022 | 107033 | CLARO S.A | 40.432.544/0224-69 | 27/10/22 | 22000328 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 6.470,37 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 10.280,70 |
| 2022 | 111619 | FAGUNDEZ DISTRIBUICAO LTDA | 07.953.689/0001-18 | 08/12/22 | 22000380 | OC | NÃO | 44905235 | 6033 | 0000000101 | | 29.576,58 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 29.576,58 |
| 2022 | 116235 | KARDS SISTEMAS DE IDENTIFICACAO LTD | 13.942.358/0001-85 | 08/12/22 | 22000379 | OU | NÃO | 33903044 | 6033 | 0000000100 | | 840,00 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 840,00 |
| 2022 | 120809 | OI S.A | 76.535.764/0321-85 | 25/01/22 | 22000037 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 2.936,30 |
| 2022 | 120809 | OI S.A | 76.535.764/0321-85 | 28/06/22 | 22000200 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 1.369,13 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 4.305,43 |
| 2022 | 126497 | TECNOLIMP SERVICOS LTDA | 73.767.790/0001-09 | 25/01/22 | 22000035 | OU | NÃO | 33903701 | 6033 | 0000000100 | | ,06 |
| 2022 | 126497 | TECNOLIMP SERVICOS LTDA | 73.767.790/0001-09 | 11/04/22 | 22000100 | OU | NÃO | 33903701 | 6033 | 0000000100 | | 5.013,18 |
| 2022 | 126497 | TECNOLIMP SERVICOS LTDA | 73.767.790/0001-09 | 11/04/22 | 22000101 | OU | NÃO | 33903704 | 6033 | 0000000100 | | 2.721,93 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 7.735,17 |
| 2022 | 126539 | TECPRINTERS TECNOLOGIA DE IMPRESSAO | 00.809.489/0001-47 | 25/01/22 | 22000030 | OU | NÃO | 33903983 | 6033 | 0000000100 | | 163,14 |
| 2022 | 126539 | TECPRINTERS TECNOLOGIA DE IMPRESSAO | 00.809.489/0001-47 | 11/04/22 | 22000102 | OU | NÃO | 33903983 | 6033 | 0000000100 | | 2.428,83 |
| 2022 | 126539 | TECPRINTERS TECNOLOGIA DE IMPRESSAO | 00.809.489/0001-47 | 28/06/22 | 22000201 | OU | NÃO | 33903983 | 6033 | 0000000100 | | 3.540,62 |
| 2022 | 126539 | TECPRINTERS TECNOLOGIA DE IMPRESSAO | 00.809.489/0001-47 | 02/08/22 | 22000240 | OU | NÃO | 33903983 | 6033 | 0000000100 | | 633,79 |
| 2022 | 126539 | TECPRINTERS TECNOLOGIA DE IMPRESSAO | 00.809.489/0001-47 | 22/09/22 | 22000282 | OU | NÃO | 33903983 | 6033 | 0000000100 | | 2.273,38 |
| | | | | | | | | | | | TOTAL CREDOR | 9.039,76 |
| 2022 | 126590 | TELEFONICA BRASIL S.A | 02.558.157/0001-62 | 28/01/22 | 22000038 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 1.541,25 |
| 2022 | 126590 | TELEFONICA BRASIL S.A | 02.558.157/0001-62 | 11/04/22 | 22000098 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 1.739,85 |
| 2022 | 126590 | TELEFONICA BRASIL S.A | 02.558.157/0001-62 | 28/06/22 | 22000204 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 1.739,85 |
| 2022 | 126590 | TELEFONICA BRASIL S.A | 02.558.157/0001-62 | 30/09/22 | 22000304 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 1.544,55 |

DEMONSTRATIVO DE SALDO DE EMPENHO – POR EXERCÍCIO, CREDOR E EMPENHO

ÓRGÃO: 02300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

PERÍODO: 12/22

UNIDADE/SUBUNIDADE: 2302 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

| Ano do Empenho | Credor | Nome Credor | CNPJ/CPF | Dt Contábil | No Empenho | Tipo | Estorno | Natureza Despesa | Projeto Atividade | Fonte | Saldo Pagar | Em Liq. + Liquidar |
|----------------|---------|-------------------------------------|--------------------|-------------|------------|------|---------|------------------|-------------------|------------|-------------|--------------------|
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | 6.565,50 | |
| 2022 | 130450 | LIGGA TELECOMUNICACOES S.A | 04.368.865/0001-66 | 21/01/22 | 22000006 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 130,27 |
| 2022 | 130450 | LIGGA TELECOMUNICACOES S.A | 04.368.865/0001-66 | 01/02/22 | 22000042 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | | 1.783,34 |
| 2022 | 130450 | LIGGA TELECOMUNICACOES S.A | 04.368.865/0001-66 | 14/07/22 | 22000216 | OU | NÃO | 33904005 | 6033 | 0000000100 | 21,92 | 2,21 |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | 21,92 | 1.915,82 |
| 2022 | 131489 | EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TE | 34.028.316/0020-76 | 25/01/22 | 22000032 | OU | NÃO | 33903947 | 6033 | 0000000100 | | 700,50 |
| 2022 | 131489 | EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TE | 34.028.316/0020-76 | 11/04/22 | 22000099 | OU | NÃO | 33903947 | 6033 | 0000000100 | | 730,60 |
| 2022 | 131489 | EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TE | 34.028.316/0020-76 | 28/06/22 | 22000203 | OU | NÃO | 33903947 | 6033 | 0000000100 | | 465,83 |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 1.896,93 |
| 2022 | 137593 | COPIADORA NICARAGUA LTDA | 81.189.151/0001-31 | 10/11/22 | 22000338 | OU | NÃO | 33903963 | 6033 | 0000000100 | | 180,00 |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 180,00 |
| 2022 | 168074 | CAIXA ECONOMICA FEDERALFGTS | 00.360.305/0001-04 | 25/01/22 | 22000029 | OU | NÃO | 31901302 | 6033 | 0000000100 | | 946,94 |
| 2022 | 168074 | CAIXA ECONOMICA FEDERALFGTS | 00.360.305/0001-04 | 27/04/22 | 22000136 | OU | NÃO | 31901302 | 6033 | 0000000100 | | 946,94 |
| 2022 | 168074 | CAIXA ECONOMICA FEDERALFGTS | 00.360.305/0001-04 | 07/07/22 | 22000210 | OU | NÃO | 31901302 | 6033 | 0000000100 | | 946,94 |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 2.840,82 |
| 2022 | 683545 | PRIME CONSUL. E ASSES. EMPRESARIAL | 05.340.639/0001-30 | 28/01/22 | 22000039 | OU | NÃO | 33903919 | 6033 | 0000000100 | | 87,89 |
| 2022 | 683545 | PRIME CONSUL. E ASSES. EMPRESARIAL | 05.340.639/0001-30 | 14/03/22 | 22000073 | OU | NÃO | 33903919 | 6033 | 0000000100 | | 730,12 |
| 2022 | 683545 | PRIME CONSUL. E ASSES. EMPRESARIAL | 05.340.639/0001-30 | 11/04/22 | 22000104 | OU | NÃO | 33903060 | 6033 | 0000000100 | | 1.220,11 |
| 2022 | 683545 | PRIME CONSUL. E ASSES. EMPRESARIAL | 05.340.639/0001-30 | 28/06/22 | 22000205 | OU | NÃO | 33903060 | 6033 | 0000000100 | | 12.467,51 |
| 2022 | 683545 | PRIME CONSUL. E ASSES. EMPRESARIAL | 05.340.639/0001-30 | 22/09/22 | 22000280 | OU | NÃO | 33903060 | 6033 | 0000000100 | | 12.567,54 |
| 2022 | 683545 | PRIME CONSUL. E ASSES. EMPRESARIAL | 05.340.639/0001-30 | 27/10/22 | 22000330 | OU | NÃO | 33903919 | 6033 | 0000000100 | | 1.684,72 |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 28.757,89 |
| 2022 | 778232 | ATHENAS AUTOMACAO LTDA | 01.425.676/0003-51 | 25/11/22 | 22000359 | OC | NÃO | 44905235 | 6033 | 0000000101 | | 25.800,00 |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 25.800,00 |
| 2022 | 1288101 | POSITIVO TECNOLOGIA S.A | 81.243.735/0009-03 | 08/12/22 | 22000381 | OC | NÃO | 44905235 | 6033 | 0000000101 | | 108.600,00 |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 108.600,00 |
| 2022 | 1354182 | RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA | 69.207.850/0001-61 | 03/06/22 | 22000169 | OU | NÃO | 33903704 | 6033 | 0000000100 | | 821,72 |

DEMONSTRATIVO DE SALDO DE EMPENHO – POR EXERCÍCIO, CREDOR E EMPENHO

ÓRGÃO: 02300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

PERÍODO: 12/22

UNIDADE/SUBUNIDADE: 2302 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

| Ano do | | | | | | | | | | | | Saldo | |
|--|---------|------------------------------------|--------------------|-------------|------------|------|---------|------------------|-------------------|------------|-------|--------------------|--|
| Empenho | Credor | Nome Credor | CNPJ/CPF | Dt Contábil | No Empenho | Tipo | Estorno | Natureza Despesa | Projeto Atividade | Fonte | Pagar | Em Liq. + Liquidar | |
| 2022 | 1354182 | RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA | 69.207.850/0001-61 | 03/06/22 | 22000170 | OU | NÃO | 33903701 | 6033 | 0000000100 | | 1.287,01 | |
| 2022 | 1354182 | RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA | 69.207.850/0001-61 | 19/08/22 | 22000264 | OU | NÃO | 33903704 | 6033 | 0000000100 | | 1.418,25 | |
| 2022 | 1354182 | RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA | 69.207.850/0001-61 | 19/08/22 | 22000265 | OU | NÃO | 33903701 | 6033 | 0000000100 | | 1.787,99 | |
| 2022 | 1354182 | RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA | 69.207.850/0001-61 | 06/10/22 | 22000310 | OU | NÃO | 33903701 | 6033 | 0000000100 | | 12.266,34 | |
| 2022 | 1354182 | RCA PRODUTOS E SERVICOS LTDA | 69.207.850/0001-61 | 06/10/22 | 22000311 | OU | NÃO | 33903704 | 6033 | 0000000100 | | 10.480,51 | |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 28.061,82 | |
| 2022 | 1449695 | PAULO CEZAR DOS SANTOS 07691144903 | 32.676.072/0001-40 | 31/05/22 | 22000167 | OU | NÃO | 33903916 | 6033 | 0000000100 | | 270,00 | |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 270,00 | |
| 2022 | 1596130 | CLAUDIO DEMETRIO MONTAGENS LTDA | 43.289.663/0001-80 | 24/11/22 | 22000358 | OC | NÃO | 44905242 | 6033 | 0000000101 | | 17.420,00 | |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 17.420,00 | |
| 2022 | 1647148 | EDINILSO SIQUEIRA DA SILVA | 46.722.396/0001-81 | 28/11/22 | 22000360 | OU | NÃO | 33903979 | 6033 | 0000000100 | | 75,00 | |
| TOTAL CREDOR | | | | | | | | | | | | 75,00 | |
| TOTAL UNIDADE / SUBUNIDADE | | | | | | | | | | | 21,92 | 916.849,54 | |
| TOTAL ÓRGÃO | | | | | | | | | | | 21,92 | 916.849,54 | |
| RESUMO GERAL DO EXERCÍCIO POR FONTE - ÓRGÃO: 02300 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | 21,92 | 735.452,96 | |
| | | | | | | | | | | | | 181.396,58 | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | 21,92 | 916.849,54 | |

13. 013 - Balancete Sem Encerramento (11. BALANCETE DEZEMBRO 2022)

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|------|-------------|------|----------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | 10000000000 | | | 1 | | | ATIVO | 33.296.783,23 | 25.690.974,63 | 29.886.636,10 | 29.101.121,76 |
| | 11000000000 | | | 2 | | | ATIVO CIRCULANTE | 5.202.997,49 | 24.732.838,29 | 24.712.942,18 | 5.222.893,60 |
| | 11100000000 | | | 3 | | | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 118.864,66 | 24.628.316,70 | 24.615.302,72 | 131.878,64 |
| | 11110000000 | | | 4 | | | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 118.864,66 | 24.628.316,70 | 24.615.302,72 | 131.878,64 |
| | 11111000000 | | | 5 | | | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO | 118.864,66 | 24.628.316,70 | 24.615.302,72 | 131.878,64 |
| F | 11111190000 | 6 | 00000245 | B | | | 9900.001.3793-1.11520-7.FT.101 | ,00 | 454.260,00 | 454.260,00 | ,00 |
| F | 11111190000 | 6 | 00000313 | B | | | 9900.001.3793-1.9585-0.FT.147 | ,00 | 103.957,83 | 103.957,83 | ,00 |
| F | 11111190000 | 6 | 00001129 | B | | | 9900.001.3793-1.60000-8.FT.100 | ,00 | 7.084.862,34 | 7.084.862,34 | ,00 |
| F | 11111190000 | 6 | 00002662 | B | | | 2302.001.3793-1.60000-8.FT.300 | ,00 | 3.506.336,16 | 3.462.876,04 | 43.460,12 |
| F | 11111190000 | 6 | 00009830 | B | | | 2302.001.3793-1.614000-9.FT.300 | 118.864,66 | 239.746,59 | 270.192,73 | 88.418,52 |
| F | 11111190000 | 6 | 00114412 | B | | | 9900.001.3793-1.45000-6.FT.100 | ,00 | 6.650,00 | 6.650,00 | ,00 |
| F | 11111190000 | 6 | 00114464 | B | | | 9900.001.3793-1.65000-5.FT.100 | ,00 | 13.084.188,90 | 13.084.188,90 | ,00 |
| F | 11111190000 | 6 | 00114465 | B | | | 9900.001.3793-1.65000-5.FT.101 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 | ,00 |
| | 11300000000 | | | 3 | | | DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 5.048.214,92 | ,00 | ,00 | 5.048.214,92 |
| | 11340000000 | | | 4 | | | CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO | 21.543,74 | ,00 | ,00 | 21.543,74 |
| | 11341000000 | | | 5 | | | CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO- CONSOLIDAÇÃO | 21.543,74 | ,00 | ,00 | 21.543,74 |
| | 11341010000 | | | 6 | | | CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO DECORRENTES DE CRÉDITOS ADMINISTRATIVOS | 21.543,74 | ,00 | ,00 | 21.543,74 |
| P | 11341010200 | 7 | 10113175 | X | | | P - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO DECORRENTES DE CRÉDITOS ADMINISTRATIVOS | 21.543,74 | ,00 | ,00 | 21.543,74 |
| | 11350000000 | | | 4 | | | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER | 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 |
| | 11351000000 | | | 5 | | | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO | 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 |
| F | 11351010000 | 6 | | | | | DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS OU CONVENÇÕES | 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 |
| | 11500000000 | | | 3 | | | ESTOQUES | 35.917,91 | 104.521,59 | 97.639,46 | 42.800,04 |
| | 11560000000 | | | 4 | | | ALMOXARIFADO | 35.917,91 | 104.521,59 | 97.639,46 | 42.800,04 |
| | 11561000000 | | | 5 | | | ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO | 35.917,91 | 104.521,59 | 97.639,46 | 42.800,04 |
| P | 11561010000 | 6 | | | | | MATERIAL DE CONSUMO | 13.845,72 | 83.593,03 | 77.922,29 | 19.516,46 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| P | 11561020000 | 6 | | | GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | 3.393,43 | 19.440,44 | 15.543,31 | 7.290,56 |
| P | 11561070000 | 6 | | | MATERIAL DE EXPEDIENTE | 18.678,76 | 1.488,12 | 4.173,86 | 15.993,02 |
| | 12000000000 | 2 | | | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 28.093.785,74 | 958.136,34 | 5.173.693,92 | 23.878.228,16 |
| | 12100000000 | 3 | | | ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 2.719.053,78 | ,00 | ,00 | 2.719.053,78 |
| | 12110000000 | 4 | | | CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 2.719.053,78 | ,00 | ,00 | 2.719.053,78 |
| | 12115000000 | 5 | | | CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO | 2.719.053,78 | ,00 | ,00 | 2.719.053,78 |
| | 12115030000 | 6 | | | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS | 2.719.053,78 | ,00 | ,00 | 2.719.053,78 |
| P | 12115030100 | 7 | 93238192 | X | EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS | 2.719.053,78 | ,00 | ,00 | 2.719.053,78 |
| | 12300000000 | 3 | | | IMOBILIZADO | 25.374.731,96 | 958.136,34 | 5.173.693,92 | 21.159.174,38 |
| | 12310000000 | 4 | | | BENS MOVEIS | 5.301.254,45 | 958.136,34 | 5.173.693,92 | 1.085.696,87 |
| | 12311000000 | 5 | | | BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO | 5.301.254,45 | 958.136,34 | 5.173.693,92 | 1.085.696,87 |
| | 12311010000 | 6 | | | MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 46.921,22 | 9.781,32 | 50.347,15 | 6.355,39 |
| P | 12311010100 | 7 | | | APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO | 601,50 | 24,44 | 605,05 | 20,89 |
| P | 12311010200 | 7 | | | APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO | 2.494,85 | 1.190,36 | 2.330,57 | 1.354,64 |
| P | 12311010500 | 7 | | | EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO | 1.252,70 | 185,90 | 1.111,80 | 326,80 |
| P | 12311010600 | 7 | | | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS | 462,00 | 30,10 | 466,12 | 25,98 |
| P | 12311010700 | 7 | | | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS | 4.280,00 | 140,52 | 4.228,25 | 192,27 |
| P | 12311010800 | 7 | | | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS | 1.073,00 | 311,38 | 1.031,46 | 352,92 |
| P | 12311010900 | 7 | | | MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA | 1,00 | 495,45 | 14,94 | 481,51 |
| P | 12311011200 | 7 | | | EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS | 1.563,00 | 14,94 | 1.569,09 | 8,85 |
| P | 12311019900 | 7 | | | OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 35.193,17 | 7.388,23 | 38.989,87 | 3.591,53 |
| | 12311020000 | 6 | | | BENS DE INFORMÁTICA | 4.212.446,47 | 349.541,06 | 3.633.460,58 | 928.526,95 |
| P | 12311020100 | 7 | | | EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS | 4.212.446,47 | 349.541,06 | 3.633.460,58 | 928.526,95 |
| | 12311030000 | 6 | | | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 827.584,19 | 563.591,29 | 1.298.719,05 | 92.456,43 |
| P | 12311030100 | 7 | | | APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS | 9.715,80 | 8.204,70 | 7.062,72 | 10.857,78 |
| P | 12311030100 | 7 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | 2.515,95 | ,00 | ,00 | 2.515,95 |
| P | 12311030200 | 7 | | | MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO | 6.265,77 | 230.712,19 | 232.841,89 | 4.136,07 |
| P | 12311030300 | 7 | | | MOBILIÁRIO EM GERAL | 507.798,77 | 324.674,40 | 799.695,46 | 32.777,71 |
| P | 12311030300 | 7 | 00000669 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 44905200 00 | 301.287,90 | ,00 | 259.118,98 | 42.168,92 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 12311040000 | 6 | | | MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 96.713,23 | 26.929,93 | 105.877,81 | 17.765,35 |
| P | 12311040200 | 7 | | | COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS | 306,00 | 1.504,05 | 1.117,77 | 692,28 |
| P | 12311040500 | 7 | | | EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO | 79.013,23 | 20.852,69 | 95.287,73 | 4.578,19 |
| P | 12311040500 | 7 | 00535834 | D | | ,00 | 4.573,19 | 4.573,19 | ,00 |
| P | 12311040500 | 7 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | 17.393,00 | ,00 | 4.899,12 | 12.493,88 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| P | 12311040600 | 7 | | | OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO | 1,00 | ,00 | ,00 | 1,00 |
| | 12311050000 | 6 | | | VEÍCULOS | 82.102,52 | 8.292,74 | 49.904,51 | 40.490,75 |
| P | 12311050100 | 7 | | | VEÍCULOS EM GERAL | 90,00 | 18,58 | 74,83 | 33,75 |
| P | 12311050300 | 7 | | | VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA | 82.012,52 | 8.274,16 | 49.829,68 | 40.457,00 |
| P | 12311110000 | 6 | | | PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS | 35.486,82 | ,00 | 35.384,82 | 102,00 |
| | 12320000000 | 4 | | | BENS IMÓVEIS | 20.073.993,89 | ,00 | ,00 | 20.073.993,89 |
| | 12321000000 | 5 | | | BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO | 20.073.993,89 | ,00 | ,00 | 20.073.993,89 |
| | 12321010000 | 6 | | | BENS DE USO ESPECIAL | 20.073.993,89 | ,00 | ,00 | 20.073.993,89 |
| P | 12321010300 | 7 | | | EDIFÍCIOS | 19.926.365,81 | ,00 | ,00 | 19.926.365,81 |
| P | 12321019800 | 7 | | | OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL | 147.628,08 | ,00 | ,00 | 147.628,08 |
| | 12380000000 | 4 | | | (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS | C 516,38 | ,00 | ,00 | 516,38 C |
| | 12381000000 | 5 | | | (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO | C 516,38 | ,00 | ,00 | 516,38 C |
| | 12381010000 | 6 | | | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | C 516,38 | ,00 | ,00 | 516,38 C |
| P | 12381010400 | 7 | | | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | C 516,38 | ,00 | ,00 | 516,38 C |
| | 20000000000 | 1 | | | PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO | C 33.296.783,23 | 88.173.078,34 | 88.188.294,80 | 33.311.999,69 C |
| | 21000000000 | 2 | | | PASSIVO CIRCULANTE | C 5.146.696,03 | 48.247.937,92 | 48.263.154,38 | 5.161.912,49 C |
| | 21100000000 | 3 | | | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | C 515,00 | 33.649.489,34 | 33.649.489,34 | 515,00 C |
| | 21110000000 | 4 | | | PESSOAL A PAGAR | C 515,00 | 28.933.677,51 | 28.933.677,51 | 515,00 C |
| | 21111000000 | 5 | | | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO | C 515,00 | 28.933.677,51 | 28.933.677,51 | 515,00 C |
| | 21111010000 | 6 | | | PESSOAL A PAGAR | C 515,00 | 28.933.677,51 | 28.933.677,51 | 515,00 C |
| X | 21111010100 | 7 | | | SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS | C 515,00 | 24.134.900,02 | 24.134.900,02 | 515,00 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|---|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| F | 21111010101 | 8 | | | FINANCEIRO -SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS | | 3.924.430,47 | 24.134.900,02 | 24.134.900,02 | 3.924.430,47 |
| F | 21111010101 | 8 | 05358327 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | C | 65.608,38 | ,00 | ,00 | 65.608,38 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05358328 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | C | 4.862.165,61 | ,00 | ,00 | 4.862.165,61 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05358330 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | C | 460.494,64 | ,00 | ,00 | 460.494,64 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05363720 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | C | 3.419,52 | ,00 | ,00 | 3.419,52 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05363722 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | C | 6.831,83 | ,00 | ,00 | 6.831,83 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05365363 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | C | 41.042,78 | ,00 | ,00 | 41.042,78 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05365479 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | C | 114.299,73 | ,00 | ,00 | 114.299,73 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | C | 65.972,15 | ,00 | ,00 | 65.972,15 C |
| F | 21111010101 | 8 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | | 21.869,46 | ,00 | ,00 | 21.869,46 |
| F | 21111010101 | 8 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | | 865.345,82 | ,00 | ,00 | 865.345,82 |
| F | 21111010101 | 8 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | | 157.204,66 | ,00 | ,00 | 157.204,66 |
| F | 21111010101 | 8 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | | 32.233,78 | ,00 | ,00 | 32.233,78 |
| F | 21111010101 | 8 | 05366480 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | | 594.126,37 | ,00 | ,00 | 594.126,37 |
| F | 21111010101 | 8 | 05366481 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | | 1.783,45 | ,00 | ,00 | 1.783,45 |
| F | 21111010101 | 8 | 05366482 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | | 22.325,63 | ,00 | ,00 | 22.325,63 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|------|-------------|------|----------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| X | 21111010200 | 7 | | | | | DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO | ,00 | 4.191.244,05 | 4.191.244,05 | ,00 |
| F | 21111010201 | 8 | | | | | DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO | C 342.958,72 | 4.191.244,05 | 4.191.244,05 | 342.958,72 C |
| F | 21111010201 | 8 | 05358327 | | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | C 4.511,23 | ,00 | ,00 | 4.511,23 C |
| F | 21111010201 | 8 | 05358328 | | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | C 91.219,85 | ,00 | ,00 | 91.219,85 C |
| F | 21111010201 | 8 | 05358330 | | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | C 38.490,30 | ,00 | ,00 | 38.490,30 C |
| F | 21111010201 | 8 | 05366428 | | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | 472.169,47 | ,00 | ,00 | 472.169,47 |
| F | 21111010201 | 8 | 05366480 | | | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | 5.010,63 | ,00 | ,00 | 5.010,63 |
| X | 21111010300 | 7 | | | | | FÉRIAS | ,00 | 607.533,44 | 607.533,44 | ,00 |
| F | 21111010301 | 8 | | | | | FÉRIAS | 22.402,18 | 607.533,44 | 607.533,44 | 22.402,18 |
| F | 21111010301 | 8 | 05358327 | | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | C 3.644,54 | ,00 | ,00 | 3.644,54 C |
| F | 21111010301 | 8 | 05358328 | | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | C 87.086,00 | ,00 | ,00 | 87.086,00 C |
| F | 21111010301 | 8 | 05366480 | | | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | 68.328,36 | ,00 | ,00 | 68.328,36 |
| | 21140000000 | 4 | | | | | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | ,00 | 4.715.811,83 | 4.715.811,83 | ,00 |
| | 21141000000 | 5 | | | | | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 16.218,36 | 16.218,36 | ,00 |
| X | 21141050000 | 6 | | | | | FGTS | ,00 | 16.218,36 | 16.218,36 | ,00 |
| F | 21141050100 | 7 | | | | | FINANCEIRO - FGTS | 3.790,64 | 16.218,36 | 16.218,36 | 3.790,64 |
| F | 21141050100 | 7 | 05358329 | | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | C 3.790,64 | ,00 | ,00 | 3.790,64 C |
| | 21142000000 | 5 | | | | | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS | ,00 | 2.115.148,35 | 2.115.148,35 | ,00 |
| X | 21142010000 | 6 | | | | | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | ,00 | 2.115.148,35 | 2.115.148,35 | ,00 |
| F | 21142010100 | 7 | | | | | FINANCEIRO - CONTRIB A REGIME PRÓPRIO PREVIDÊNCIA (RPPS) | 247.289,39 | 2.115.148,35 | 2.115.148,35 | 247.289,39 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|------|-------------|------|----------|----|-----------|--|-----------|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| F | 21142010100 | 7 | 05358331 | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 | 00000000 | C 247.289,39 | ,00 | ,00 | 247.289,39 C |
| | 21143000000 | 5 | | | | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO | | ,00 | 2.584.445,12 | 2.584.445,12 | ,00 |
| | 21143010000 | 6 | | | | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | ,00 | 2.584.445,12 | 2.584.445,12 | ,00 |
| X | 21143010100 | 7 | | | | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES | | ,00 | 2.584.445,12 | 2.584.445,12 | ,00 |
| F | 21143010101 | 8 | | | | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES | | 390.722,16 | 2.584.445,12 | 2.584.445,12 | 390.722,16 |
| F | 21143010101 | 8 | 05358329 | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 | 00000000 | C 601.725,74 | ,00 | ,00 | 601.725,74 C |
| F | 21143010101 | 8 | 05361124 | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909200 00 | 00000000 | C 1.487,57 | ,00 | ,00 | 1.487,57 C |
| F | 21143010101 | 8 | 05366483 | | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901300 00 | 00000000 | 212.491,15 | ,00 | ,00 | 212.491,15 |
| | 21300000000 | 3 | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | C 645,19 | 6.535.594,28 | 6.535.408,32 | 459,23 C |
| | 21310000000 | 4 | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | C 645,19 | 6.535.594,28 | 6.535.408,32 | 459,23 C |
| | 21311000000 | 5 | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO | | C 645,19 | 6.535.594,28 | 6.535.408,32 | 459,23 C |
| | 21311010000 | 6 | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | | C 645,19 | 2.122.982,96 | 2.122.797,00 | 459,23 C |
| X | 21311010100 | 7 | | | | FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR | | C 645,19 | 2.122.982,96 | 2.122.797,00 | 459,23 C |
| F | 21311010101 | 8 | | | | FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR | | 256.720,05 | 2.122.982,96 | 2.122.797,00 | 256.906,01 |
| F | 21311010101 | 8 | 05362941 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | 00000000 | 23,15 | ,00 | ,00 | 23,15 |
| F | 21311010101 | 8 | 05363714 | | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | 00000000 | C 27.323,07 | ,00 | ,00 | 27.323,07 C |
| F | 21311010101 | 8 | 05363715 | | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | 00000000 | C ,13 | ,00 | ,00 | ,13 C |
| F | 21311010101 | 8 | 05363717 | | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 | 00000000 | C 155.446,86 | ,00 | ,00 | 155.446,86 C |
| F | 21311010101 | 8 | 05363718 | | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | | C 17.475,91 | ,00 | ,00 | 17.475,91 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| F | 21311010101 | 8 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | 58.075,24 | ,00 | ,00 | 58.075,24 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| F | 21311010101 | 8 | 05363723 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909200 00 | 932,82 | ,00 | ,00 | 932,82 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 21311030000 | 6 | | | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | ,00 | 4.412.611,32 | 4.412.611,32 | ,00 |
| X | 21311030100 | 7 | | | CONTAS NÃO PARCELADAS A PAGAR | ,00 | 4.412.611,32 | 4.412.611,32 | ,00 |
| F | 21311030101 | 8 | | | CONTAS NÃO FINANCIADAS A PAGAR | 2.977.695,31 | 4.412.611,32 | 4.412.611,32 | 2.977.695,31 |
| F | 21311030101 | 8 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | 1.759.970,00 | ,00 | ,00 | 1.759.970,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| F | 21311030101 | 8 | 05365436 | D | 02300 2302 0000000102 6033 04 122 42 33909300 00 | 1.078.879,50 | ,00 | ,00 | 1.078.879,50 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| F | 21311030101 | 8 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 | 138.845,81 | ,00 | ,00 | 138.845,81 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 21400000000 | 3 | | | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | ,00 | 50.519,00 | 50.519,00 | ,00 |
| F | 21413990100 | 7 | | | FINANCEIRO - OUTROS TRIBUT E CONTRIB FEDERAIS A RECOLHER | 25.000,00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 |
| F | 21413990100 | 7 | 05363721 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904700 00 | 25.000,00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 21420000000 | 4 | | | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS | ,00 | 50.519,00 | 50.519,00 | ,00 |
| | 21421000000 | 5 | | | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | ,00 |
| X | 21421990000 | 6 | | | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER | ,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | ,00 |
| F | 21421990100 | 7 | | | FINANCEIRO - OUTROS TRIBU E CONTRIB ESTADUAIS A RECOLHER | ,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 21422000000 | 5 | | | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS - INTRA OFSS | ,00 | 519,00 | 519,00 | ,00 |
| X | 21422060000 | 6 | | | TAXA DE LICENCIAMENTO ANUAL DE VEÍCULOS | ,00 | 519,00 | 519,00 | ,00 |
| F | 21422060100 | 7 | | | FINANCEIRO - TAXA DE LICENCIAMENTO ANUAL DE VEÍCULOS | 346,00 | 519,00 | 519,00 | 346,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|------|-------------|------|----------|----|--|-----|-----------|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| F | 21422060100 | 7 | 05363725 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33914700 00 | | 00000000 | C 346,00 | ,00 | ,00 | 346,00 C |
| | 21500000000 | 3 | | | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | | | ,00 | 3.833.264,68 | 3.833.264,68 | ,00 |
| | 21590000000 | 4 | | | DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR | | | ,00 | 3.833.264,68 | 3.833.264,68 | ,00 |
| F | 21591000000 | 5 | | | DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO | | | ,00 | 3.833.264,68 | 3.833.264,68 | ,00 |
| | 21800000000 | 3 | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | | C 5.145.535,84 | 4.179.070,62 | 4.194.473,04 | 5.160.938,26 C |
| | 21880000000 | 4 | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | | C 5.145.535,84 | 3.779.770,62 | 3.795.173,04 | 5.160.938,26 C |
| | 21881000000 | 5 | | | VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO | | | C 5.145.535,84 | 3.779.770,62 | 3.795.173,04 | 5.160.938,26 C |
| | 21881010000 | 6 | | | CONSIGNAÇÕES | | | ,00 | 3.509.577,89 | 3.555.426,45 | 45.848,56 C |
| F | 21881010100 | 7 | | | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | | ,00 | 591.050,85 | 591.050,85 | ,00 |
| F | 21881010200 | 7 | | | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | | ,00 | 586.816,57 | 632.665,13 | 45.848,56 C |
| F | 21881010400 | 7 | | | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | | ,00 | 1.732.730,92 | 1.732.730,92 | ,00 |
| F | 21881010800 | 7 | | | ISS | | | ,00 | 7.732,51 | 7.732,51 | ,00 |
| F | 21881011000 | 7 | | | PENSAO ALIMENTICIA | | | ,00 | 97.037,18 | 97.037,18 | ,00 |
| F | 21881011100 | 7 | | | PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | | | ,00 | 622,82 | 622,82 | ,00 |
| F | 21881011300 | 7 | | | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | | ,00 | 2.092,78 | 2.092,78 | ,00 |
| F | 21881011400 | 7 | | | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS | | | ,00 | 2.422,40 | 2.422,40 | ,00 |
| F | 21881011500 | 7 | | | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | | ,00 | 482.841,20 | 482.841,20 | ,00 |
| F | 21881019900 | 7 | | | OUTROS CONSIGNATARIOS | | | ,00 | 6.230,66 | 6.230,66 | ,00 |
| | 21881040000 | 6 | | | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | | | C 5.145.535,84 | 270.192,73 | 239.746,59 | 5.115.089,70 C |
| F | 21881040100 | 7 | | | DEPÓSITOS E CAUÇÕES | | | C 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 C |
| F | 21881049900 | 7 | | | OUTROS DEPOSITOS | | | C 118.864,66 | 270.192,73 | 239.746,59 | 88.418,52 C |
| | 21890000000 | 4 | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | | ,00 | 399.300,00 | 399.300,00 | ,00 |
| | 21891000000 | 5 | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO | | | ,00 | 399.300,00 | 399.300,00 | ,00 |
| X | 21891020000 | 6 | | | DIARIAS A PAGAR | | | ,00 | 13.300,00 | 13.300,00 | ,00 |
| F | 21891020100 | 7 | | | FINANCEIRO - DIARIAS A PAGAR | | | 16.992,08 | 13.300,00 | 13.300,00 | 16.992,08 |
| F | 21891020100 | 7 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 | | 00000000 | C 16.992,08 | ,00 | ,00 | 16.992,08 C |
| X | 21891030000 | 6 | | | SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR | | | ,00 | 386.000,00 | 386.000,00 | ,00 |
| F | 21891030100 | 7 | | | FINANCEIRO - SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR | | | 111.282,26 | 386.000,00 | 386.000,00 | 111.282,26 |
| F | 21891030100 | 7 | 05363712 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33901400 00 | | 00000000 | C 55.000,00 | ,00 | ,00 | 55.000,00 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| F | 21891030100 | 7 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | C 56.282,26 | ,00 | ,00 | 56.282,26 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 23000000000 | 2 | | | PATRIMÔNIO LIQUIDO | C 28.150.087,20 | 39.925.140,42 | 39.925.140,42 | 28.150.087,20 C |
| | 23700000000 | 3 | | | RESULTADOS ACUMULADOS | C 28.150.087,20 | 39.925.140,42 | 39.925.140,42 | 28.150.087,20 C |
| | 23710000000 | 4 | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | C 28.150.087,20 | 39.925.140,42 | 39.925.140,42 | 28.150.087,20 C |
| | 23711000000 | 5 | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO | 566.644.423,08 | 18.595.245,36 | 18.595.245,36 | 566.644.423,08 |
| | 23711010000 | 6 | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 18.595.222,21 | ,00 | 18.595.222,21 | ,00 |
| | 23711020000 | 6 | | | SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 548.049.224,02 | 18.595.222,21 | ,00 | 566.644.446,23 |
| | 23711020000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | ,00 | 23,15 | 23,15 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 23711030000 | 6 | | | AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | C 23,15 | 23,15 | ,00 | ,00 |
| | 23711030200 | 7 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | C 23,15 | 23,15 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 23712000000 | 5 | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS | C 603.538.840,24 | 19.963.344,00 | 19.963.344,00 | 603.538.840,24 C |
| | 23712010000 | 6 | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | C 19.963.344,00 | 19.963.344,00 | ,00 | ,00 |
| | 23712020000 | 6 | | | SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | C 583.575.496,24 | ,00 | 19.963.344,00 | 603.538.840,24 C |
| | 23713000000 | 5 | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO | 8.744.329,96 | 1.366.551,06 | 1.366.551,06 | 8.744.329,96 |
| | 23713010000 | 6 | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 1.366.551,06 | ,00 | 1.366.551,06 | ,00 |
| | 23713020000 | 6 | | | SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 7.377.778,90 | 1.366.551,06 | ,00 | 8.744.329,96 |
| | 30000000000 | 1 | | | VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA | ,00 | 26.806.032,04 | 1.778.592,14 | 25.027.439,90 |
| | 31000000000 | 2 | | | PESSOAL E ENCARGOS | ,00 | 16.417.220,27 | 815.048,80 | 15.602.171,47 |
| | 31100000000 | 3 | | | REMUNERAÇÃO A PESSOAL | ,00 | 13.514.860,01 | 767.194,23 | 12.747.665,78 |
| | 31110000000 | 4 | | | REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS | ,00 | 5.919.368,58 | 294.809,27 | 5.624.559,31 |
| | 31111000000 | 5 | | | REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 5.919.368,58 | 294.809,27 | 5.624.559,31 |
| | 31111010000 | 6 | | | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS | ,00 | 4.947.843,66 | 294.809,27 | 4.653.034,39 |
| | 31111010100 | 7 | | | VENCIMENTOS E SALÁRIOS | ,00 | 3.437.574,84 | ,00 | 3.437.574,84 |

R5876B215A 13/02/23 10:02:14 APAGNUSSA

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| | 31111010400 | 7 | | | ABONO DE PERMANÊNCIA | ,00 | 159.316,29 | ,00 | 159.316,29 |
| | 31111011600 | 7 | | | GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES | ,00 | 598,88 | ,00 | 598,88 |
| | 31111011800 | 7 | | | GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO | ,00 | 453.650,01 | ,00 | 453.650,01 |
| | 31111012200 | 7 | | | 13. SALÁRIO | ,00 | 713.421,42 | 294.809,27 | 418.612,15 |
| | 31111012400 | 7 | | | FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL | ,00 | 165.303,83 | ,00 | 165.303,83 |
| | 31111019900 | 7 | | | OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL RPPS | ,00 | 17.978,39 | ,00 | 17.978,39 |
| | 31111020000 | 6 | | | OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS | ,00 | 971.524,92 | ,00 | 971.524,92 |
| | 31111029900 | 7 | | | OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL RPPS | ,00 | 971.524,92 | ,00 | 971.524,92 |
| | 31120000000 | 4 | | | REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS | ,00 | 7.595.491,43 | 472.384,96 | 7.123.106,47 |
| | 31121000000 | 5 | | | REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 7.595.491,43 | 472.384,96 | 7.123.106,47 |
| | 31121010000 | 6 | | | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS | ,00 | 7.433.375,14 | 404.125,12 | 7.029.250,02 |
| | 31121010100 | 7 | | | VENCIMENTOS E SALARIOS | ,00 | 633.819,99 | ,00 | 633.819,99 |
| | 31121012100 | 7 | | | FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS | ,00 | 1.698,82 | ,00 | 1.698,82 |
| | 31121012200 | 7 | | | 13. SALARIO | ,00 | 930.343,65 | 404.125,12 | 526.218,53 |
| | 31121012400 | 7 | | | FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL | ,00 | 133.009,78 | ,00 | 133.009,78 |
| | 31121012800 | 7 | | | REPRESENTAÇÃO MENSAL | ,00 | 641.968,55 | ,00 | 641.968,55 |
| | 31121013200 | 7 | | | GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGO EM COMISSÃO | ,00 | 5.092.534,35 | ,00 | 5.092.534,35 |
| | 31121020000 | 6 | | | OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS | ,00 | 60.438,50 | 60.438,50 | ,00 |
| | 31121029900 | 7 | | | OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL | ,00 | 60.438,50 | 60.438,50 | ,00 |
| | 31121040000 | 6 | | | CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO | ,00 | 101.677,79 | 7.821,34 | 93.856,45 |
| | 31121040100 | 7 | | | SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93 | ,00 | 90.102,16 | ,00 | 90.102,16 |
| | 31121041300 | 7 | | | 13º SALARIO CONTRATO TEMPORARIO | ,00 | 7.821,34 | 7.821,34 | ,00 |
| | 31121041400 | 7 | | | FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL | ,00 | 3.754,29 | ,00 | 3.754,29 |
| | 31200000000 | 3 | | | ENCARGOS PATRONAIS | ,00 | 2.333.978,63 | 47.854,57 | 2.286.124,06 |
| | 31210000000 | 4 | | | ENCARGOS PATRONAIS - RPPS | ,00 | 1.033.646,89 | 47.854,57 | 985.792,32 |
| | 31212000000 | 5 | | | ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS | ,00 | 1.033.646,89 | 47.854,57 | 985.792,32 |

R5876B215A 13/02/23 10:02:14 APAGNUSSA

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| | 31212010000 | 6 | | | CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS | ,00 | 1.033.646,89 | 47.854,57 | 985.792,32 |
| | 31220000000 | 4 | | | ENCARGOS PATRONAIS - RGPS | ,00 | 1.292.222,56 | ,00 | 1.292.222,56 |
| | 31223000000 | 5 | | | ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO | ,00 | 1.292.222,56 | ,00 | 1.292.222,56 |
| | 31223010000 | 6 | | | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS | ,00 | 1.292.222,56 | ,00 | 1.292.222,56 |
| | 31230000000 | 4 | | | ENCARGOS PATRONAIS - FGTS | ,00 | 8.109,18 | ,00 | 8.109,18 |
| | 31231000000 | 5 | | | ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 8.109,18 | ,00 | 8.109,18 |
| | 31231010000 | 6 | | | FGTS | ,00 | 8.109,18 | ,00 | 8.109,18 |
| | 31300000000 | 3 | | | BENEFÍCIOS A PESSOAL | ,00 | 348.765,76 | ,00 | 348.765,76 |
| | 31310000000 | 4 | | | BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS | ,00 | 9.391,95 | ,00 | 9.391,95 |
| | 31311000000 | 5 | | | BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 9.391,95 | ,00 | 9.391,95 |
| | 31311010000 | 6 | | | AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO | ,00 | 1.496,04 | ,00 | 1.496,04 |
| | 31311020000 | 6 | | | AUXÍLIO TRANSPORTE | ,00 | 7.895,91 | ,00 | 7.895,91 |
| | 31320000000 | 4 | | | BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS | ,00 | 8.313,81 | ,00 | 8.313,81 |
| | 31321000000 | 5 | | | BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 8.313,81 | ,00 | 8.313,81 |
| | 31321010000 | 6 | | | AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO | ,00 | 2.564,64 | ,00 | 2.564,64 |
| | 31321020000 | 6 | | | AUXÍLIO TRANSPORTE | ,00 | 5.749,17 | ,00 | 5.749,17 |
| | 31330000000 | 4 | | | BENEFÍCIOS A PESSOAL - MILITAR | ,00 | 331.060,00 | ,00 | 331.060,00 |
| | 31331000000 | 5 | | | BENEFÍCIOS A PESSOAL - MILITAR - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 331.060,00 | ,00 | 331.060,00 |
| | 31331010000 | 6 | | | AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO | ,00 | 331.060,00 | ,00 | 331.060,00 |
| | 31900000000 | 3 | | | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | ,00 | 219.615,87 | ,00 | 219.615,87 |
| | 31910000000 | 4 | | | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS | ,00 | 136.072,24 | ,00 | 136.072,24 |
| | 31911000000 | 5 | | | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 136.072,24 | ,00 | 136.072,24 |
| | 31911010000 | 6 | | | RESCISÕES CONTRATUAIS - RGPS | ,00 | 136.072,24 | ,00 | 136.072,24 |
| | 31920000000 | 4 | | | PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES | ,00 | 83.543,63 | ,00 | 83.543,63 |
| | 31921000000 | 5 | | | PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 83.543,63 | ,00 | 83.543,63 |
| | 31921010000 | 6 | | | RESSARCIMENTO DE ENCARGO PESSOAL CEDIDO | ,00 | 83.543,63 | ,00 | 83.543,63 |
| | 33000000000 | 2 | | | USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | ,00 | 1.510.979,56 | 191.768,17 | 1.319.211,39 |
| | 33100000000 | 3 | | | USO DE MATERIAL DE CONSUMO | ,00 | 90.698,25 | 2.766,55 | 87.931,70 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | 33110000000 | 4 | | | CONSUMO DE MATERIAL | ,00 | 90.698,25 | 2.766,55 | 87.931,70 |
| | 33111000000 | 5 | | | CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 90.698,25 | 2.766,55 | 87.931,70 |
| | 33111010000 | 6 | | | COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS | ,00 | 46.072,84 | 2.766,55 | 43.306,29 |
| | 33111030000 | 6 | | | GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS | ,00 | 320,00 | ,00 | 320,00 |
| | 33111060000 | 6 | | | GENEROS ALIMENTAÇÃO | ,00 | 13.597,44 | ,00 | 13.597,44 |
| | 33111160000 | 6 | | | MATERIAL DE EXPEDIENTE | ,00 | 2.771,18 | ,00 | 2.771,18 |
| | 33111170000 | 6 | | | MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS | ,00 | 3.230,10 | ,00 | 3.230,10 |
| | 33111210000 | 6 | | | MATERIAL DE COPA E COZINHA | ,00 | 1.935,60 | ,00 | 1.935,60 |
| | 33111220000 | 6 | | | MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO | ,00 | 21.656,46 | ,00 | 21.656,46 |
| | 33111250000 | 6 | | | MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS | ,00 | 155,00 | ,00 | 155,00 |
| | 33111260000 | 6 | | | MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO | ,00 | 34,07 | ,00 | 34,07 |
| | 33111440000 | 6 | | | MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS | ,00 | 417,00 | ,00 | 417,00 |
| | 33111990000 | 6 | | | OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO | ,00 | 508,56 | ,00 | 508,56 |
| | 33200000000 | 3 | | | SERVIÇOS | ,00 | 1.198.381,58 | 189.001,62 | 1.009.379,96 |
| | 33210000000 | 4 | | | DIÁRIAS | ,00 | 66.650,00 | ,00 | 66.650,00 |
| | 33211000000 | 5 | | | DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 66.650,00 | ,00 | 66.650,00 |
| | 33211010000 | 6 | | | DIARIAS PESSOAL CIVIL | ,00 | 66.650,00 | ,00 | 66.650,00 |
| | 33230000000 | 4 | | | SERVIÇOS TERCEIROS - PJ | ,00 | 1.131.731,58 | 189.001,62 | 942.729,96 |
| | 33231000000 | 5 | | | SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 1.131.731,58 | 189.001,62 | 942.729,96 |
| | 33231040000 | 6 | | | COMUNICAÇÃO | ,00 | 187,40 | 39,00 | 148,40 |
| | 33231060000 | 6 | | | MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO | ,00 | 14.808,58 | 1.519,00 | 13.289,58 |
| | 33231070000 | 6 | | | SERVIÇOS DE APOIO | ,00 | 120,00 | ,00 | 120,00 |
| | 33231110000 | 6 | | | SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | ,00 | 502.402,58 | 38.503,14 | 463.899,44 |
| | 33231300000 | 6 | | | SELEÇÃO E TREINAMENTO | ,00 | 150,00 | ,00 | 150,00 |
| | 33231400000 | 6 | | | SERVIÇOS DE COPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS | ,00 | 27.665,36 | ,00 | 27.665,36 |
| | 33231460000 | 6 | | | SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS | ,00 | 1.700,00 | 565,00 | 1.135,00 |
| | 33231510000 | 6 | | | SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS | ,00 | 3.920,00 | ,00 | 3.920,00 |
| | 33231540000 | 6 | | | LOCAÇÃO DE MAO-DE-OBRA | ,00 | 446.951,05 | 148.375,48 | 298.575,57 |
| | 33231560000 | 6 | | | PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO | ,00 | 133.826,61 | ,00 | 133.826,61 |
| | 33300000000 | 3 | | | DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | ,00 | 221.899,73 | ,00 | 221.899,73 |
| | 33310000000 | 4 | | | DEPRECIÇÃO | ,00 | 221.899,73 | ,00 | 221.899,73 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | 33311000000 | 5 | | | DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 221.899,73 | ,00 | 221.899,73 |
| | 33311010000 | 6 | | | DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO | ,00 | 221.899,73 | ,00 | 221.899,73 |
| | 33311010100 | 7 | | | DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS | ,00 | 221.899,73 | ,00 | 221.899,73 |
| | 35000000000 | 2 | | | TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | ,00 | 4.173.938,00 | 102.000,00 | 4.071.938,00 |
| | 35300000000 | 3 | | | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS | ,00 | 4.173.938,00 | 102.000,00 | 4.071.938,00 |
| | 35310000000 | 4 | | | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS | ,00 | 4.173.938,00 | 102.000,00 | 4.071.938,00 |
| | 35311000000 | 5 | | | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 4.173.938,00 | 102.000,00 | 4.071.938,00 |
| | 35311010000 | 6 | | | CONTRIBUIÇÕES | ,00 | 2.257.305,66 | 102.000,00 | 2.155.305,66 |
| | 35311040000 | 6 | | | CONTRATO DE GESTÃO | ,00 | 1.916.632,34 | ,00 | 1.916.632,34 |
| | 36000000000 | 2 | | | DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | ,00 | 4.678.634,71 | 669.775,17 | 4.008.859,54 |
| | 36100000000 | 3 | | | REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS | ,00 | 4.678.634,71 | 669.775,17 | 4.008.859,54 |
| | 36110000000 | 4 | | | REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO | ,00 | 4.678.634,71 | 669.775,17 | 4.008.859,54 |
| | 36111000000 | 5 | | | REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 4.678.634,71 | 669.775,17 | 4.008.859,54 |
| | 36111010000 | 6 | | | REAVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS | ,00 | 4.678.634,71 | 669.775,17 | 4.008.859,54 |
| | 36111010100 | 7 | | | REAVALIAÇÃO DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | ,00 | 366.521,68 | 241.115,07 | 125.406,61 |
| | 36111010200 | 7 | | | REAVALIAÇÃO DE BENS DE INFORMÁTICA | ,00 | 3.458.690,05 | 349.541,06 | 3.109.148,99 |
| | 36111010300 | 7 | | | REAVALIAÇÃO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS | ,00 | 771.534,84 | 70.081,12 | 701.453,72 |
| | 36111010500 | 7 | | | REAVALIAÇÃO DE VEÍCULOS | ,00 | 45.758,14 | 8.292,74 | 37.465,40 |
| | 36111019900 | 7 | | | REAVALIAÇÃO DE DEMAIS BENS MÓVEIS | ,00 | 36.130,00 | 745,18 | 35.384,82 |
| | 37000000000 | 2 | | | TRIBUTÁRIAS | ,00 | 25.259,50 | ,00 | 25.259,50 |
| | 37100000000 | 3 | | | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | ,00 | 25.259,50 | ,00 | 25.259,50 |
| | 37120000000 | 4 | | | TAXAS | ,00 | 25.259,50 | ,00 | 25.259,50 |
| | 37121000000 | 5 | | | TAXAS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | 25.000,00 | ,00 | 25.000,00 |
| | 37121990000 | 6 | | | OUTRAS TAXAS | ,00 | 25.000,00 | ,00 | 25.000,00 |
| | 37122000000 | 5 | | | TAXAS - INTRA | ,00 | 259,50 | ,00 | 259,50 |
| | 37122030000 | 6 | | | TAXA ANUAL DE LICENCIAMENTO DE VEÍCULOS | ,00 | 259,50 | ,00 | 259,50 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|---|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 40000000000 | 1 | | | VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA | ,00 | 42.127,78 | 20.858.689,75 | 20.816.561,97 | C |
| | 45000000000 | 2 | | | TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | ,00 | 42.127,78 | 20.840.106,17 | 20.797.978,39 | C |
| | 45100000000 | 3 | | | TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | ,00 | 42.127,78 | 20.840.106,17 | 20.797.978,39 | C |
| | 45110000000 | 4 | | | TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | ,00 | 42.127,78 | 20.840.106,17 | 20.797.978,39 | C |
| | 45112000000 | 5 | | | TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS | ,00 | 42.127,78 | 20.840.106,17 | 20.797.978,39 | C |
| | 45112020000 | 6 | | | REPASSE RECEBIDO | ,00 | 42.127,78 | 20.840.106,17 | 20.797.978,39 | C |
| | 46000000000 | 2 | | | VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | ,00 | ,00 | 18.583,58 | 18.583,58 | C |
| | 46100000000 | 3 | | | REAVALIAÇÃO DE ATIVOS | ,00 | ,00 | 1.254,32 | 1.254,32 | C |
| | 46110000000 | 4 | | | REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO | ,00 | ,00 | 1.254,32 | 1.254,32 | C |
| | 46111000000 | 5 | | | REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | ,00 | 1.254,32 | 1.254,32 | C |
| | 46111010000 | 6 | | | REAVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS | ,00 | ,00 | 1.254,32 | 1.254,32 | C |
| | 46111010100 | 7 | | | REAVALIAÇÃO DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | ,00 | ,00 | 495,45 | 495,45 | C |
| | 46111010400 | 7 | | | REAVALIAÇÃO DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | ,00 | ,00 | 758,87 | 758,87 | C |
| | 46300000000 | 3 | | | GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | ,00 | ,00 | 17.329,26 | 17.329,26 | C |
| | 46390000000 | 4 | | | OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | ,00 | ,00 | 17.329,26 | 17.329,26 | C |
| | 46391000000 | 5 | | | OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO | ,00 | ,00 | 17.329,26 | 17.329,26 | C |
| | 46391010000 | 6 | | | OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS | ,00 | ,00 | 17.329,26 | 17.329,26 | C |
| | 50000000000 | 1 | | | CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO | 438.396,23 | 43.087.574,39 | 4.434.971,39 | 39.090.999,23 | |
| | 52000000000 | 2 | | | ORÇAMENTO APROVADO | ,00 | 42.651.599,00 | 3.998.996,00 | 38.652.603,00 | |
| | 52200000000 | 3 | | | FIXAÇÃO DA DESPESA | ,00 | 42.651.599,00 | 3.998.996,00 | 38.652.603,00 | |
| | 52210000000 | 4 | | | DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA | ,00 | 42.651.599,00 | 3.998.996,00 | 38.652.603,00 | |
| | 52211000000 | 5 | | | DOTAÇÃO INICIAL | ,00 | 37.436.559,00 | ,00 | 37.436.559,00 | |
| | 52211010000 | 6 | 05358325 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903600 00 00000000 | ,00 | 8.000,00 | ,00 | 8.000,00 | |
| | 52211010000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | 92.257,00 | ,00 | 92.257,00 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | 1.080.000,00 | ,00 | 1.080.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 | ,00 | 27.500,00 | ,00 | 27.500,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 7.050,00 | ,00 | 7.050,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | 308.532,00 | ,00 | 308.532,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 | ,00 | 84.866,00 | ,00 | 84.866,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | 124.700,00 | ,00 | 124.700,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | 72.000,00 | ,00 | 72.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 522.006,00 | ,00 | 522.006,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 | ,00 | 346,00 | ,00 | 346,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 10.000,00 | ,00 | 10.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05363710 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33903900 00 | ,00 | 1.350.000,00 | ,00 | 1.350.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05363711 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 44905200 00 | ,00 | 779.400,00 | ,00 | 779.400,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | 3.520.000,00 | ,00 | 3.520.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 | ,00 | 155.800,00 | ,00 | 155.800,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52211010000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 | ,00 | 11.555.102,00 | ,00 | 11.555.102,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| | 52211010000 | 6 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | 1.835.000,00 | ,00 | 1.835.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | ,00 | 999.000,00 | ,00 | 999.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 00000000 | ,00 | 30.000,00 | ,00 | 30.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | ,00 | 25.000,00 | ,00 | 25.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366829 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33901400 00 00000000 | ,00 | 40.000,00 | ,00 | 40.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366830 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33903500 00 00000000 | ,00 | 9.900.000,00 | ,00 | 9.900.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366831 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33903900 00 00000000 | ,00 | 1.800.000,00 | ,00 | 1.800.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366832 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33904000 00 00000000 | ,00 | 260.000,00 | ,00 | 260.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366833 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 44905200 00 00000000 | ,00 | 1.000.000,00 | ,00 | 1.000.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366834 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31919600 00 00000000 | ,00 | 500.000,00 | ,00 | 500.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366835 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33901400 00 00000000 | ,00 | 324.000,00 | ,00 | 324.000,00 |
| | 52211010000 | 6 | 05366836 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33904000 00 00000000 | ,00 | 1.026.000,00 | ,00 | 1.026.000,00 |
| | 52212000000 | 5 | | | DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO | ,00 | 3.939.109,00 | ,00 | 3.939.109,00 |
| | 52212010000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 80.424,00 | ,00 | 80.424,00 |
| | 52212010000 | 6 | 05358338 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 4.176,00 | ,00 | 4.176,00 |
| | 52212010000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 152.014,00 | ,00 | 152.014,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--|--------------|--|--|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | | Saldo Atual | | |
| | 52212010000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | | ,00 | 190.000,00 | ,00 | | 190.000,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | | ,00 | 170.000,00 | ,00 | | 170.000,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | | ,00 | 71.115,00 | ,00 | | 71.115,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | | ,00 | 70.368,00 | ,00 | | 70.368,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | | ,00 | 39.134,00 | ,00 | | 39.134,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | | ,00 | 16.039,00 | ,00 | | 16.039,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | | ,00 | 132.683,00 | ,00 | | 132.683,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | | ,00 | 19.996,00 | ,00 | | 19.996,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | | ,00 | 500.000,00 | ,00 | | 500.000,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | | ,00 | 330.000,00 | ,00 | | 330.000,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | | ,00 | 60.000,00 | ,00 | | 60.000,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | | ,00 | 186.466,00 | ,00 | | 186.466,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 00000000 | | ,00 | 1.466.694,00 | ,00 | | 1.466.694,00 | | |
| | 52212010000 | 6 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 00000000 | | ,00 | 450.000,00 | ,00 | | 450.000,00 | | |
| | 52213000000 | 5 | | | DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE | | ,00 | 1.159.931,00 | 1.159.931,00 | | ,00 | | |
| | 52213010000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | | ,00 | 46.424,00 | ,00 | | 46.424,00 | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| | 52213010000 | 6 | 05358338 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 4.176,00 | ,00 | 4.176,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 152.014,00 | ,00 | 152.014,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 190.000,00 | ,00 | 190.000,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 37.627,00 | ,00 | 37.627,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 70.368,00 | ,00 | 70.368,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | ,00 | 39.134,00 | ,00 | 39.134,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | 16.039,00 | ,00 | 16.039,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | ,00 | 117.683,00 | ,00 | 117.683,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | ,00 | 36.466,00 | ,00 | 36.466,00 |
| | 52213010000 | 6 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 00000000 | ,00 | 450.000,00 | ,00 | 450.000,00 |
| | 52213990000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | ,00 | 46.424,00 | 46.424,00 C |
| | 52213990000 | 6 | 05358338 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | ,00 | 4.176,00 | 4.176,00 C |
| | 52213990000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | ,00 | 152.014,00 | 152.014,00 C |
| | 52213990000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | ,00 | 190.000,00 | 190.000,00 C |
| | 52213990000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | ,00 | 37.627,00 | 37.627,00 C |
| | 52213990000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | ,00 | 70.368,00 | 70.368,00 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52213990000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 | ,00 | ,00 | 39.134,00 | 39.134,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52213990000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | ,00 | 16.039,00 | 16.039,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52213990000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | ,00 | 117.683,00 | 117.683,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52213990000 | 6 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 | ,00 | ,00 | 36.466,00 | 36.466,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52213990000 | 6 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219000000 | 5 | | | CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO | ,00 | 116.000,00 | 2.839.065,00 | 2.723.065,00 C |
| | 52219010000 | 6 | | | ALTERAÇÃO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA | ,00 | 116.000,00 | 59.887,00 | 56.113,00 |
| | 52219010100 | 7 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 116.000,00 | ,00 | 116.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219010900 | 7 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | ,00 | 59.887,00 | 59.887,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219040000 | 6 | 05358325 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903600 00 | ,00 | ,00 | 8.000,00 | 8.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219040000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | ,00 | 15.484,00 | 15.484,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219040000 | 6 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | ,00 | 116.500,00 | 116.500,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219040000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | ,00 | 44.000,00 | 44.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219040000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | ,00 | 35.000,00 | 35.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219040000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | ,00 | 1.466.694,00 | 1.466.694,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 52219040000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | ,00 | 403.298,00 | 403.298,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|---|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 52219040000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | ,00 | ,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | C |
| | 52219040000 | 6 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | ,00 | 40.202,00 | 40.202,00 | C |
| | 52219040000 | 6 | 05366834 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31919600 00 00000000 | ,00 | ,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | C |
| | 53000000000 | 2 | | | INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | 438.396,23 | 435.975,39 | 435.975,39 | 438.396,23 | |
| | 53100000000 | 3 | | | INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | 437.236,04 | 435.767,51 | 435.767,51 | 437.236,04 | |
| | 53110000000 | 4 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | 52.893,32 | ,00 | 52.893,32 | |
| | 53110000000 | 4 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | ,00 | 21.980,71 | ,00 | 21.980,71 | |
| | 53110000000 | 4 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 25.791,08 | ,00 | 25.791,08 | |
| | 53110000000 | 4 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | 12.141,30 | ,00 | 12.141,30 | |
| | 53110000000 | 4 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | ,00 | 341,15 | ,00 | 341,15 | |
| | 53110000000 | 4 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 4.479,37 | ,00 | 4.479,37 | |
| | 53110000000 | 4 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 14.187,17 | ,00 | 14.187,17 | |
| | 53110000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 136.052,51 | ,00 | 136.052,51 | |
| | 53110000000 | 4 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 102.002,00 | ,00 | 102.002,00 | |
| | 53110000000 | 4 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 00000000 | ,00 | 495,94 | ,00 | 495,94 | |
| | 53110000000 | 4 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | ,00 | 65.402,96 | ,00 | 65.402,96 | |
| | 53120000000 | 4 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 | 1.468,53 | ,00 | ,00 | 1.468,53 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 | 52.893,32 | ,00 | 52.893,32 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 | 21.980,71 | ,00 | 21.980,71 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | 25.791,08 | ,00 | 25.791,08 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | 12.141,30 | ,00 | 12.141,30 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | 341,15 | ,00 | 341,15 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 | 4.479,37 | ,00 | 4.479,37 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | 14.187,17 | ,00 | 14.187,17 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | 136.052,51 | ,00 | 136.052,51 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | 102.002,00 | ,00 | 102.002,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 | 495,94 | ,00 | 495,94 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5317000000 | 4 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 | 65.402,96 | ,00 | 65.402,96 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5320000000 | 3 | | | INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS | 1.160,19 | 207,88 | 207,88 | 1.160,19 |
| | 5321000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 207,88 | ,00 | 207,88 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5322000000 | 4 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 | 437,31 | ,00 | ,00 | 437,31 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5322000000 | 4 | 00024592 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 41 33904600 00 | 515,00 | ,00 | ,00 | 515,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 5327000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | 207,88 | ,00 | 207,88 | ,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 60000000000 | 1 | | | CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO | C 438.396,23 | 184.734.038,96 | 223.386.641,96 | 39.090.999,23 C |
| | 62000000000 | 2 | | | EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO | ,00 | 183.189.100,90 | 221.841.703,90 | 38.652.603,00 C |
| | 62200000000 | 3 | | | EXECUÇÃO DA DESPESA | ,00 | 183.189.100,90 | 221.841.703,90 | 38.652.603,00 C |
| | 62210000000 | 4 | | | DISPONIBILIDADES DE CREDITO | ,00 | 183.189.100,90 | 221.841.703,90 | 38.652.603,00 C |
| | 62211000000 | 5 | 05358325 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903600 00 00000000 | ,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | ,00 |
| | 62211000000 | 5 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 132.886,31 | 173.246,00 | 40.359,69 C |
| | 62211000000 | 5 | 05358338 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | ,00 | 4.176,00 | 4.176,00 C |
| | 62211000000 | 5 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 148.314,88 | 152.014,00 | 3.699,12 C |
| | 62211000000 | 5 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 185.656,58 | 190.000,00 | 4.343,42 C |
| | 62211000000 | 5 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | ,00 | 1.250.000,00 | 1.250.000,00 | ,00 |
| | 62211000000 | 5 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 00000000 | ,00 | 25.000,00 | 27.500,00 | 2.500,00 C |
| | 62211000000 | 5 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 186.805,80 | 194.165,00 | 7.359,20 C |
| | 62211000000 | 5 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 352.589,10 | 378.900,00 | 26.310,90 C |
| | 62211000000 | 5 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | ,00 | 66.650,00 | 124.000,00 | 57.350,00 C |
| | 62211000000 | 5 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | 133.868,28 | 141.589,00 | 7.720,72 C |
| | 62211000000 | 5 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | ,00 | 134.681,95 | 204.683,00 | 70.001,05 C |
| | 62211000000 | 5 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 505.108,53 | 522.006,00 | 16.897,47 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|---|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 62211000000 | 5 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 00000000 | ,00 | 259,50 | 346,00 | 86,50 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 19.687,37 | 20.000,00 | 312,63 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | ,00 | 13.645,08 | 19.996,00 | 6.350,92 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05363710 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33903900 00 00000000 | ,00 | 1.350.000,00 | 1.350.000,00 | ,00 | |
| | 62211000000 | 5 | 05363711 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 44905200 00 00000000 | ,00 | 779.400,00 | 779.400,00 | ,00 | |
| | 62211000000 | 5 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 4.106.653,00 | 4.106.653,34 | ,34 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | ,00 | 499.999,34 | 500.000,00 | ,66 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | ,00 | 102.527,79 | 164.471,34 | 61.943,55 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | ,00 | 12.557.388,78 | 12.628.184,76 | 70.795,98 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | 1.716.402,00 | 1.848.650,00 | 132.248,00 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | ,00 | 1.038.991,93 | 1.126.467,01 | 87.475,08 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 00000000 | ,00 | 17.978,39 | 30.000,00 | 12.021,61 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | ,00 | 136.072,24 | 211.466,00 | 75.393,76 | C |
| | 62211000000 | 5 | 05366829 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33901400 00 00000000 | ,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | ,00 | |
| | 62211000000 | 5 | 05366830 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33903500 00 00000000 | ,00 | 9.900.000,00 | 9.900.000,00 | ,00 | |
| | 62211000000 | 5 | 05366831 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33903900 00 | ,00 | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 | ,00 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62211000000 | 5 | 05366832 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33904000 00 | ,00 | 260.000,00 | 260.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62211000000 | 5 | 05366833 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 44905200 00 | ,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62211000000 | 5 | 05366834 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31919600 00 | ,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62211000000 | 5 | 05366835 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33901400 00 | ,00 | 324.000,00 | 324.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62211000000 | 5 | 05366836 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33904000 00 | ,00 | 1.026.000,00 | 1.026.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62211000000 | 5 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.694,00 | 61,66 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62211000000 | 5 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212000000 | 5 | | | CREDITO INDISPONÍVEL | ,00 | 48.739.120,40 | 65.218.520,40 | 16.479.400,00 C |
| | 62212010000 | 6 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212010000 | 6 | 05363710 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33903900 00 | ,00 | ,00 | 1.350.000,00 | 1.350.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212010000 | 6 | 05363711 | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 44905200 00 | ,00 | ,00 | 779.400,00 | 779.400,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212010000 | 6 | 05366829 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33901400 00 | ,00 | ,00 | 40.000,00 | 40.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212010000 | 6 | 05366830 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33903500 00 | ,00 | ,00 | 9.900.000,00 | 9.900.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212010000 | 6 | 05366831 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33903900 00 | ,00 | ,00 | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212010000 | 6 | 05366832 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 33904000 00 | ,00 | ,00 | 260.000,00 | 260.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212010000 | 6 | 05366833 | D | 02300 2301 0000000142 5013 04 121 44 44905200 00 | ,00 | ,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-------------|-------------------|----------|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212010000 | 6 | 05366835 | | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33901400 00 | ,00 | ,00 | 324.000,00 | 324.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212010000 | 6 | 05366836 | | D | 02300 2302 0000000142 6027 04 122 44 33904000 00 | ,00 | ,00 | 1.026.000,00 | 1.026.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020000 | 6 | | | | CREDITO PRE-EMPENHADO | ,00 | 48.729.120,40 | 48.729.120,40 | ,00 |
| 62212020100 | 7 | 05358326 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | 58.080,31 | 58.080,31 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05358340 | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05358345 | | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 185.656,58 | 185.656,58 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362175 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | 1.133.500,00 | 1.133.500,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362431 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 | ,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362438 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 186.805,80 | 186.805,80 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362795 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | 308.589,10 | 308.589,10 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362938 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 | ,00 | 66.650,00 | 66.650,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362939 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | 99.718,28 | 99.718,28 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362940 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | 134.681,95 | 134.681,95 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362941 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 505.108,53 | 505.108,53 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362945 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 | ,00 | 259,50 | 259,50 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| 62212020100 | 7 | 05362947 | | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 9.687,37 | 9.687,37 | ,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 | ,00 | 13.645,08 | 13.645,08 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | 3.226.612,34 | 3.226.612,34 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | 96.701,34 | 96.701,34 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 | ,00 | 110.349,13 | 110.349,13 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 | ,00 | 13.150.471,54 | 13.150.471,54 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 | ,00 | 1.689.850,00 | 1.689.850,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 | ,00 | 1.106.458,94 | 1.106.458,94 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 | ,00 | 17.978,39 | 17.978,39 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 | ,00 | 136.072,24 | 136.072,24 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.632,34 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020100 | 7 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | 58.080,31 | 58.080,31 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 185.656,58 | 185.656,58 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | 1.261.000,00 | 1.261.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|----------|-----------|--|-----------|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|--|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| 62212020200 | 7 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 00000000 | ,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 186.805,80 | 186.805,80 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 308.589,10 | 308.589,10 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | ,00 | 66.650,00 | 66.650,00 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | 99.718,28 | 99.718,28 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | ,00 | 134.681,95 | 134.681,95 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 505.108,53 | 505.108,53 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 00000000 | ,00 | 259,50 | 259,50 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 9.687,37 | 9.687,37 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | ,00 | 13.645,08 | 13.645,08 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 3.226.612,34 | 3.226.612,34 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | ,00 | 96.701,34 | 96.701,34 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | ,00 | 109.499,13 | 109.499,13 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | ,00 | 13.106.323,17 | 13.106.323,17 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | 1.689.850,00 | 1.689.850,00 | ,00 | | |
| 62212020200 | 7 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 | ,00 | 1.099.430,43 | 1.099.430,43 | ,00 | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 | ,00 | 17.978,39 | 17.978,39 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 | ,00 | 136.072,24 | 136.072,24 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.632,34 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62212020200 | 7 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213000000 | 5 | | | CREDITO UTILIZADO | ,00 | 92.214.781,31 | 113.700.576,05 | 21.485.794,74 C |
| | 62213010000 | 6 | | | CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR | ,00 | 48.212.644,16 | 48.212.644,16 | ,00 |
| | 62213010100 | 7 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | 58.080,31 | 58.080,31 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 185.656,58 | 185.656,58 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | 1.261.000,00 | 1.261.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 | ,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 186.805,80 | 186.805,80 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | 308.589,10 | 308.589,10 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 | ,00 | 66.650,00 | 66.650,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | 99.718,28 | 99.718,28 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010100 | 7 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | 134.681,95 | 134.681,95 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|--|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 62213010100 | 7 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 505.108,53 | 505.108,53 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 00000000 | ,00 | 259,50 | 259,50 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 9.687,37 | 9.687,37 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | ,00 | 13.645,08 | 13.645,08 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 3.226.612,34 | 3.226.612,34 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | ,00 | 96.701,34 | 96.701,34 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | ,00 | 109.499,13 | 109.499,13 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | ,00 | 13.062.174,80 | 13.062.174,80 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | 1.689.850,00 | 1.689.850,00 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | ,00 | 1.092.401,92 | 1.092.401,92 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 00000000 | ,00 | 17.978,39 | 17.978,39 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | ,00 | 136.072,24 | 136.072,24 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 00000000 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.632,34 | ,00 | |
| | 62213010100 | 7 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 00000000 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 59.638,31 | 59.638,31 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 | ,00 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 185.656,58 | 185.656,58 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | 1.181.354,57 | 1.181.354,57 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 | ,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | 186.805,80 | 186.805,80 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | 456.964,58 | 456.964,58 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 | ,00 | 66.650,00 | 66.650,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | 101.634,83 | 101.634,83 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | 134.681,95 | 134.681,95 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 543.611,67 | 543.611,67 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 | ,00 | 259,50 | 259,50 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 9.687,37 | 9.687,37 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 | ,00 | 13.645,08 | 13.645,08 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | 2.639.959,00 | 2.639.959,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | 96.701,34 | 96.701,34 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213010200 | 7 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 | ,00 | 109.499,13 | 109.499,13 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|--|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 62213010200 | 7 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | ,00 | 13.062.174,80 | 13.062.174,80 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | 1.676.200,00 | 1.676.200,00 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | ,00 | 1.092.401,92 | 1.092.401,92 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 00000000 | ,00 | 17.978,39 | 17.978,39 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | ,00 | 136.072,24 | 136.072,24 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 00000000 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.632,34 | ,00 | |
| | 62213010200 | 7 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 00000000 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 45.673,89 | 45.673,89 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 4.260,00 | 4.260,00 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | ,00 | 1.081.501,46 | 1.081.501,46 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 00000000 | ,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 186.805,80 | 186.805,80 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 488.338,49 | 488.338,49 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | ,00 | 66.650,00 | 66.650,00 | ,00 | |
| | 62213020000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | 73.689,67 | 73.689,67 | ,00 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | 133.826,61 | 133.826,61 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 459.985,84 | 459.985,84 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 | ,00 | 259,50 | 259,50 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | 9.687,37 | 9.687,37 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 | ,00 | 13.645,08 | 13.645,08 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | 2.053.305,66 | 2.053.305,66 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | 32.609,93 | 32.609,93 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 | ,00 | 109.499,13 | 109.499,13 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 | ,00 | 13.062.174,80 | 13.062.174,80 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 | ,00 | 1.300.331,74 | 1.300.331,74 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 | ,00 | 1.092.401,92 | 1.092.401,92 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 | ,00 | 17.978,39 | 17.978,39 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 | ,00 | 136.072,24 | 136.072,24 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.632,34 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213020000 | 6 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| | 62213030000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 43.550,89 | 43.550,89 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 4.260,00 | 4.260,00 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | ,00 | 1.033.646,89 | 1.033.646,89 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 00000000 | ,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | ,00 | 186.805,80 | 186.805,80 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 383.081,71 | 383.081,71 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | ,00 | 66.650,00 | 66.650,00 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | 70.923,12 | 70.923,12 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | ,00 | 133.826,61 | 133.826,61 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 424.196,32 | 424.196,32 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 00000000 | ,00 | 259,50 | 259,50 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | 9.687,37 | 9.687,37 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | ,00 | 13.645,08 | 13.645,08 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 2.053.305,66 | 2.053.305,66 | ,00 |
| | 62213030000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | 32.609,93 | 32.609,93 | ,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 | ,00 | 101.677,79 | 101.677,79 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 | ,00 | 12.363.240,41 | 12.363.240,41 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 | ,00 | 1.300.331,74 | 1.300.331,74 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 | ,00 | 1.031.963,42 | 1.031.963,42 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 | ,00 | 17.978,39 | 17.978,39 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 | ,00 | 136.072,24 | 136.072,24 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.632,34 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213030000 | 6 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | ,00 | 42.985,89 | 42.985,89 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | ,00 | 148.314,88 | 148.314,88 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | ,00 | 4.260,00 | 4.260,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | ,00 | 985.792,32 | 985.792,32 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 | 25.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 | ,00 | ,00 | 186.805,80 | 186.805,80 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | 43.118,70 | 315.910,81 | 272.792,11 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|---|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 62213040000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | ,00 | ,00 | 66.650,00 | 66.650,00 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | ,00 | 70.923,12 | 70.923,12 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | ,00 | ,00 | 133.826,61 | 133.826,61 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 2.713,62 | 424.076,53 | 421.362,91 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05362945 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33914700 00 00000000 | ,00 | ,00 | 259,50 | 259,50 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | ,00 | ,00 | 9.687,37 | 9.687,37 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | ,00 | ,00 | 13.645,08 | 13.645,08 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | ,00 | 2.053.305,66 | 2.053.305,66 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | ,00 | ,00 | 32.609,93 | 32.609,93 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | ,00 | ,00 | 93.856,45 | 93.856,45 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | ,00 | ,00 | 11.664.306,02 | 11.664.306,02 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | ,00 | ,00 | 1.300.331,74 | 1.300.331,74 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | ,00 | ,00 | 971.524,92 | 971.524,92 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05366431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909200 00 00000000 | ,00 | ,00 | 17.978,39 | 17.978,39 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05366432 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | ,00 | ,00 | 136.072,24 | 136.072,24 | C |
| | 62213040000 | 6 | 05368341 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | ,00 | 1.466.632,34 | 1.466.632,34 | C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|---|
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213040000 | 6 | 05368372 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33508500 00 | ,00 | ,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | ,00 | 13.964,42 | 13.964,42 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | ,00 | ,00 | 181.396,58 | 181.396,58 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05362175 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | ,00 | 147.707,68 | 147.707,68 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | ,00 | 35.796,99 | 35.796,99 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | ,00 | 27.095,16 | 27.095,16 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | ,00 | 855,34 | 855,34 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | ,00 | 83.723,70 | 83.723,70 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | ,00 | 64.091,41 | 64.091,41 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213050000 | 6 | 05366429 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901300 00 | ,00 | ,00 | 362.218,26 | 362.218,26 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 62213070000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | ,00 | 21,92 | 21,92 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63000000000 | 2 | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | C 438.396,23 | 1.544.938,06 | 1.544.938,06 | 438.396,23 | C |
| | 63100000000 | 3 | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | C 437.236,04 | 1.544.522,30 | 1.544.522,30 | 437.236,04 | C |
| | 63110000000 | 4 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 | C 1.468,53 | ,00 | ,00 | 1.468,53 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63110000000 | 4 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 | ,00 | 52.893,32 | 52.893,32 | ,00 | |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63110000000 | 4 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | 21.980,71 | 21.980,71 | ,00 | |
| | | | | | 00000000 | | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| | 63110000000 | 4 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 25.791,08 | 25.791,08 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | 12.141,30 | 12.141,30 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | ,00 | 341,15 | 341,15 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 4.479,37 | 4.479,37 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 14.187,17 | 14.187,17 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 136.052,51 | 136.052,51 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 204.002,00 | 204.002,00 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 00000000 | ,00 | 495,94 | 495,94 | ,00 |
| | 63110000000 | 4 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | ,00 | 65.402,96 | 65.402,96 | ,00 |
| | 63120000000 | 4 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | ,00 | 25.783,46 | 25.783,46 | ,00 |
| | 63120000000 | 4 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | ,00 | 6.561,45 | 6.561,45 | ,00 |
| | 63120000000 | 4 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | ,00 | 3.442,45 | 3.442,45 | ,00 |
| | 63120000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | ,00 | 42.514,61 | 42.514,61 | ,00 |
| | 63120000000 | 4 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 204.000,00 | 204.000,00 | ,00 |
| | 63120000000 | 4 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | ,00 | 50.933,70 | 50.933,70 | ,00 |
| | 63130000000 | 4 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | 28.892,56 | 28.892,56 | ,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63130000000 | 4 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | 6.561,45 | 6.561,45 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63130000000 | 4 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | 3.442,45 | 3.442,45 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63130000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 42.663,48 | 42.663,48 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63130000000 | 4 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | 102.000,00 | 102.000,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63130000000 | 4 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | 50.933,70 | 50.933,70 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63140000000 | 4 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | 3.109,10 | 28.892,56 | 25.783,46 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63140000000 | 4 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | ,00 | 6.561,45 | 6.561,45 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63140000000 | 4 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | ,00 | 3.442,45 | 3.442,45 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63140000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 148,87 | 42.663,48 | 42.514,61 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63140000000 | 4 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | ,00 | 102.000,00 | 102.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63140000000 | 4 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | ,00 | 50.933,70 | 50.933,70 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63170000000 | 4 | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | C | 435.767,51 | 435.767,51 | ,00 |
| | 63171000000 | 5 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 | C | 52.893,32 | 52.893,32 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 | C | 21.980,71 | 21.980,71 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | C | 25.791,08 | 25.791,08 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | C | 12.141,30 | 12.141,30 | ,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | C 341,15 | 341,15 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 | C 4.479,37 | 4.479,37 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | C 14.187,17 | 14.187,17 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | C 136.052,51 | 136.052,51 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | C 102.002,00 | 102.002,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 | C 495,94 | 495,94 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63171000000 | 5 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 | C 65.402,96 | 65.402,96 | ,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63190000000 | 4 | | | RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS | ,00 | ,00 | 204.531,84 | 204.531,84 C |
| | 63199000000 | 5 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 | ,00 | ,00 | 52.893,32 | 52.893,32 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 | ,00 | ,00 | 21.980,71 | 21.980,71 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | ,00 | 7,62 | 7,62 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | ,00 | ,00 | 5.579,85 | 5.579,85 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | ,00 | ,00 | 341,15 | 341,15 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 | ,00 | ,00 | 4.479,37 | 4.479,37 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | ,00 | ,00 | 10.744,72 | 10.744,72 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | ,00 | 93.537,90 | 93.537,90 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|---|
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | ,00 | 2,00 | 2,00 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 | ,00 | ,00 | 495,94 | 495,94 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63199000000 | 5 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 | ,00 | ,00 | 14.469,26 | 14.469,26 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63200000000 | 3 | | | EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS | C 1.160,19 | 415,76 | 415,76 | 1.160,19 | C |
| | 63210000000 | 4 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 | C 437,31 | ,00 | ,00 | 437,31 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63210000000 | 4 | 00024592 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 41 33904600 00 | C 515,00 | ,00 | ,00 | 515,00 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63210000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | 207,88 | 207,88 | ,00 | |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63220000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | ,00 | ,00 | 207,88 | 207,88 | C |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 63270000000 | 4 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | C 207,88 | 207,88 | ,00 | ,00 | |
| | | | | | 00000000 | | | | | |
| | 70000000000 | 1 | | | CONTROLES DEVEDORES | 5.983.854,75 | 76.352.926,19 | 6.187.040,80 | 76.149.740,14 | |
| | 71000000000 | 2 | | | ATOS POTENCIAIS | 5.296.313,78 | 1.106.916,90 | 366.455,00 | 6.036.775,68 | |
| | 71100000000 | 3 | | | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 5.047.420,77 | ,00 | ,00 | 5.047.420,77 | |
| | 71110000000 | 4 | | | GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | 5.030.306,95 | ,00 | ,00 | 5.030.306,95 | |
| | 71111000000 | 5 | | | GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO | 5.030.306,95 | ,00 | ,00 | 5.030.306,95 | |
| | 71111010000 | 6 | | | GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS | 3.635,77 | ,00 | ,00 | 3.635,77 | |
| | 71111010200 | 7 | 10011022 | X | FIANÇAS | 3.635,77 | ,00 | ,00 | 3.635,77 | |
| | 71111020000 | 6 | | | GARANTIAS RECEBIDAS NO EXTERIOR | 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 | |
| | 71111020500 | 7 | | | CAUÇÕES | 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 | |
| | 71130000000 | 4 | | | DIREITOS CONTRATUAIS | 17.113,82 | ,00 | ,00 | 17.113,82 | |
| | 71131000000 | 5 | | | DIREITOS CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO | 17.113,82 | ,00 | ,00 | 17.113,82 | |
| | 71131020000 | 6 | 10170491 | X | CONTRATOS DE SERVIÇOS | 17.113,82 | ,00 | ,00 | 17.113,82 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | 71200000000 | 3 | | | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 248.893,01 | 1.106.916,90 | 366.455,00 | 989.354,91 |
| | 71230000000 | 4 | | | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 248.893,01 | 1.106.916,90 | 366.455,00 | 989.354,91 |
| | 71231000000 | 5 | | | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO | 248.893,01 | 1.106.916,90 | 366.455,00 | 989.354,91 |
| | 71231020000 | 6 | | | CONTRATOS DE SERVIÇOS | 248.835,22 | 819.282,85 | 366.455,00 | 701.663,07 |
| | 71231990000 | 6 | | | OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | ,00 | 287.634,05 | ,00 | 287.634,05 |
| | 71231990000 | 6 | 00000023 | A | | 57,79 | ,00 | ,00 | 57,79 |
| | 72000000000 | 2 | | | ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA | 687.540,97 | 75.246.009,29 | 5.820.585,80 | 70.112.964,46 |
| | 72100000000 | 3 | | | DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO | 687.540,97 | 29.244.491,72 | 2.792.452,10 | 27.139.580,59 |
| | 72110000000 | 4 | | | CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS | 687.540,97 | 29.244.491,72 | 2.792.452,10 | 27.139.580,59 |
| | 72111000000 | 5 | | | RECURSOS ORDINÁRIOS | 2.315.176,31 | 21.659.059,53 | 2.789.966,96 | 21.184.268,88 |
| | 72112000000 | 5 | | | RECURSOS VINCULADOS | C 1.746.500,04 | 3.880.650,38 | ,00 | 2.134.150,34 |
| | 72113000000 | 5 | | | RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 87.992,04 | 3.704.781,81 | 2.485,14 | 3.790.288,71 |
| | 72113000000 | 5 | 9830 | X | RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 5.000,00 | ,00 | ,00 | 5.000,00 |
| | 72113000000 | 5 | 00009833 | X | RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 150,15 | ,00 | ,00 | 150,15 |
| | 72113000000 | 5 | 9830 | X | RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 25.641,38 | ,00 | ,00 | 25.641,38 |
| | 72113000000 | 5 | 9833 | X | RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 81,13 | ,00 | ,00 | 81,13 |
| | 72210000000 | 3 | | | CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO | ,00 | 23.313.142,57 | 2.512.961,70 | 20.800.180,87 |
| | 72211000000 | 4 | | | CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO | ,00 | 23.313.142,57 | 2.512.961,70 | 20.800.180,87 |
| | 72211010000 | 5 | | | CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | ,00 | 23.313.142,57 | 2.512.961,70 | 20.800.180,87 |
| | 72300000000 | 3 | | | INSCRIÇÃO DO LIMITE ORÇAMENTÁRIO | ,00 | 22.688.375,00 | 515.172,00 | 22.173.203,00 |
| | 72310000000 | 4 | | | CONTROLE DO LIMITE DE COTAS ORÇAMENTÁRIAS | ,00 | 22.688.375,00 | 515.172,00 | 22.173.203,00 |
| | 72311000000 | 5 | | | COTAS ORÇAMENTÁRIAS LIBERADAS | 8.854.888,96 | 22.688.375,00 | 515.172,00 | 31.028.091,96 |
| | 72311000000 | 5 | 00535833 | D | | C 27.415,58 | ,00 | ,00 | 27.415,58 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358311 | D | | C 174.000,00 | ,00 | ,00 | 174.000,00 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358327 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | C 74.653,29 | ,00 | ,00 | 74.653,29 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358328 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | C 7.132.675,16 | ,00 | ,00 | 7.132.675,16 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358330 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | C 540.237,09 | ,00 | ,00 | 540.237,09 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|------|-------------|------|----------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | 72311000000 | 5 | 05358331 | | D | | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | C 512.426,81 | ,00 | ,00 | 512.426,81 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358332 | | D | | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | C 38.715,00 | ,00 | ,00 | 38.715,00 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358334 | | D | | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | C 45.495,00 | ,00 | ,00 | 45.495,00 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358336 | | D | | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | C 244.581,46 | ,00 | ,00 | 244.581,46 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358338 | | D | | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | C 43.705,82 | ,00 | ,00 | 43.705,82 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358339 | | D | | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | C 13.003,75 | ,00 | ,00 | 13.003,75 C |
| | 72311000000 | 5 | 05358342 | | D | | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33909200 00 00000000 | C 7.980,00 | ,00 | ,00 | 7.980,00 C |
| | 80000000000 | 1 | | | | | CONTROLES CREDITORES | C 5.983.854,75 | 199.817.785,45 | 269.983.670,84 | 76.149.740,14 C |
| | 81000000000 | 2 | | | | | EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS | C 5.296.313,78 | 1.024.344,64 | 1.764.806,54 | 6.036.775,68 C |
| | 81100000000 | 3 | | | | | EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | C 5.047.420,77 | ,00 | ,00 | 5.047.420,77 C |
| | 81110000000 | 4 | | | | | EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | C 5.030.306,95 | ,00 | ,00 | 5.030.306,95 C |
| | 81111000000 | 5 | | | | | EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO | C 5.030.306,95 | ,00 | ,00 | 5.030.306,95 C |
| | 81111010000 | 6 | | | | | EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS | C 3.635,77 | ,00 | ,00 | 3.635,77 C |
| | 81111010300 | 7 | 10011022 | | X | | FIANÇAS A EXECUTAR | C 3.635,77 | ,00 | ,00 | 3.635,77 C |
| | 81111020000 | 6 | | | | | EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO EXTERIOR | C 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 C |
| | 81111020900 | 7 | | | | | CAUÇÕES A EXECUTAR | C 5.026.671,18 | ,00 | ,00 | 5.026.671,18 C |
| | 81130000000 | 4 | | | | | EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS | C 17.113,82 | ,00 | ,00 | 17.113,82 C |
| | 81131000000 | 5 | | | | | EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO | C 17.113,82 | ,00 | ,00 | 17.113,82 C |
| | 81131020000 | 6 | | | | | CONTRATOS DE SERVIÇOS | C 17.113,82 | ,00 | ,00 | 17.113,82 C |
| | 81131020100 | 7 | 10170491 | | X | | EM EXECUÇÃO | C 17.113,82 | ,00 | ,00 | 17.113,82 C |
| | 81200000000 | 3 | | | | | EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | C 248.893,01 | 1.024.344,64 | 1.764.806,54 | 989.354,91 C |
| | 81230000000 | 4 | | | | | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | C 248.893,01 | 1.024.344,64 | 1.764.806,54 | 989.354,91 C |
| | 81231000000 | 5 | | | | | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO | C 248.893,01 | 1.024.344,64 | 1.764.806,54 | 989.354,91 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|---|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 81231020000 | 6 | | | CONTRATOS DE SERVIÇOS | C 248.835,22 | 970.955,22 | 1.423.783,07 | 701.663,07 | C |
| | 81231020100 | 7 | | | A EXECUTAR | C 248.835,22 | 917.354,03 | 765.681,66 | 97.162,85 | C |
| | 81231020200 | 7 | | | EXECUTADOS | ,00 | 53.601,19 | 658.101,41 | 604.500,22 | C |
| | 81231990000 | 6 | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | C 57,79 | 53.389,42 | 341.023,47 | 287.691,84 | C |
| | 81231990100 | 7 | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A EXECUTAR | ,00 | 23.032,09 | 287.634,05 | 264.601,96 | C |
| | 81231990100 | 7 | 00000023 | A | | C 57,79 | ,00 | ,00 | 57,79 | C |
| | 81231990200 | 7 | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - EM EXECUÇÃO | ,00 | 23.735,18 | 29.654,24 | 5.919,06 | C |
| | 81231990300 | 7 | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - EXECUTADOS | ,00 | 6.622,15 | 23.735,18 | 17.113,03 | C |
| | 82000000000 | 2 | | | EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA | C 687.540,97 | 198.793.440,81 | 268.218.864,30 | 70.112.964,46 | C |
| | 82100000000 | 3 | | | EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO | C 687.540,97 | 129.276.072,13 | 155.728.111,75 | 27.139.580,59 | C |
| | 82110000000 | 4 | | | EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS | C 687.540,97 | 129.276.072,13 | 155.728.111,75 | 27.139.580,59 | C |
| | 82111000000 | 5 | | | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS | C 10.132.250,91 | 43.780.760,75 | 35.540.597,97 | 1.892.088,13 | C |
| | 82111010000 | 6 | | | RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO | C 105.165.953,19 | 33.192.133,92 | 34.660.613,97 | 106.634.433,24 | C |
| | 82111010000 | 6 | 00000646 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31900400 00 00000000 | 132.216,92 | ,00 | ,00 | 132.216,92 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000647 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31901100 00 00000000 | ,00 | 9.708.642,83 | ,00 | 9.708.642,83 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000648 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31901300 00 00000000 | 1.234.306,68 | ,00 | ,00 | 1.234.306,68 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000649 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31901600 00 00000000 | 462.659,73 | ,00 | ,00 | 462.659,73 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000650 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31909600 00 00000000 | C 15.375,90 | ,00 | ,00 | 15.375,90 | C |
| | 82111010000 | 6 | 00000651 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31911300 00 00000000 | 309.910,67 | ,00 | ,00 | 309.910,67 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000652 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903000 00 00000000 | 85.494,00 | ,00 | ,00 | 85.494,00 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000653 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903600 00 00000000 | 8.556,10 | ,00 | ,00 | 8.556,10 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000654 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903700 00 00000000 | 650.508,62 | ,00 | ,00 | 650.508,62 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|--|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 82111010000 | 6 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | 25.441,16 | ,00 | ,00 | 25.441,16 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000656 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904600 00 00000000 | 10.297,36 | ,00 | ,00 | 10.297,36 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000657 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904900 00 00000000 | 19.312,97 | ,00 | ,00 | 19.312,97 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000658 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33901400 00 00000000 | 55.300,46 | ,00 | ,00 | 55.300,46 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000659 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903000 00 00000000 | 14.042,84 | ,00 | ,00 | 14.042,84 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000660 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903300 00 00000000 | 94.000,00 | ,00 | ,00 | 94.000,00 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000661 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | 12.357,93 | ,00 | ,00 | 12.357,93 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000662 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33904700 00 00000000 | 25.000,00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000663 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33913900 00 00000000 | 4.883,84 | ,00 | ,00 | 4.883,84 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000666 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903000 00 00000000 | 4.448.393,14 | ,00 | ,00 | 4.448.393,14 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000667 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903500 00 00000000 | 18.007.726,46 | ,00 | ,00 | 18.007.726,46 | |
| | 82111010000 | 6 | 00000668 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903900 00 00000000 | 15.809.696,70 | ,00 | ,00 | 15.809.696,70 | |
| | 82111010000 | 6 | 00008110 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31909400 00 00000000 | 31.857,03 | ,00 | ,00 | 31.857,03 | |
| | 82111010000 | 6 | 00015779 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904700 00 00000000 | 25.103,39 | ,00 | ,00 | 25.103,39 | |
| | 82111010000 | 6 | 00015780 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909200 00 00000000 | 320.409,12 | ,00 | ,00 | 320.409,12 | |
| | 82111010000 | 6 | 00015781 | D | 02300 2302 0000000102 4033 04 121 42 33903900 00 | 3.398.591,49 | ,00 | ,00 | 3.398.591,49 | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 01968714 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904000 00 | 639.812,86 | ,00 | ,00 | 639.812,86 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 04175695 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909300 00 | 614.264,02 | ,00 | ,00 | 614.264,02 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05241416 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33901400 00 | 100.642,54 | ,00 | ,00 | 100.642,54 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05354811 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903300 00 | 127.975,00 | ,00 | ,00 | 127.975,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05354812 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33913900 00 | 1.740,00 | ,00 | ,00 | 1.740,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05354814 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31900400 00 | 128.643,84 | ,00 | ,00 | 128.643,84 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05354815 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31901100 00 | 8.886.485,45 | ,00 | ,00 | 8.886.485,45 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05354816 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31901300 00 | 1.259.327,08 | ,00 | ,00 | 1.259.327,08 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05354817 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31901600 00 | 681.888,53 | ,00 | ,00 | 681.888,53 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05354818 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31911300 00 | 397.524,94 | ,00 | ,00 | 397.524,94 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05356174 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31909400 00 | 152.185,26 | ,00 | ,00 | 152.185,26 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05356532 | D | 02300 2302 0000000142 4033 04 121 42 33901400 00 | 29.800,00 | ,00 | ,00 | 29.800,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05356534 | D | 02300 2302 0000000142 4033 04 121 42 33903300 00 | 84.660,00 | ,00 | ,00 | 84.660,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05356535 | D | 02300 2302 0000000142 4033 04 121 42 33903900 00 | 83.486,55 | ,00 | ,00 | 83.486,55 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05356725 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31909200 00 | 3.788,04 | ,00 | ,00 | 3.788,04 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| | 82111010000 | 6 | 05356976 | D | 02300 2302 0000000147 4033 04 121 42 31901100 00 00000000 | 1.027.575,53 | ,00 | ,00 | 1.027.575,53 |
| | 82111010000 | 6 | 05358324 | D | 02300 2301 0000000101 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 293.328,00 | 293.328,00 | ,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | 13.202,91 | ,00 | ,00 | 13.202,91 |
| | 82111010000 | 6 | 05358327 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | 201.291,09 | ,00 | ,00 | 201.291,09 |
| | 82111010000 | 6 | 05358328 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | 15.738.603,80 | ,00 | ,00 | 15.738.603,80 |
| | 82111010000 | 6 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | 2.106.103,89 | ,00 | ,00 | 2.106.103,89 |
| | 82111010000 | 6 | 05358330 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | 1.484.623,63 | ,00 | ,00 | 1.484.623,63 |
| | 82111010000 | 6 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | 1.876.231,74 | ,00 | ,00 | 1.876.231,74 |
| | 82111010000 | 6 | 05358332 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | 38.715,00 | ,00 | ,00 | 38.715,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05358333 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | 26.566,63 | ,00 | ,00 | 26.566,63 |
| | 82111010000 | 6 | 05358334 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | 45.000,00 | ,00 | ,00 | 45.000,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05358336 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | 241.345,13 | ,00 | ,00 | 241.345,13 |
| | 82111010000 | 6 | 05358338 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | 39.238,51 | ,00 | ,00 | 39.238,51 |
| | 82111010000 | 6 | 05358339 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | 6.248,16 | ,00 | ,00 | 6.248,16 |
| | 82111010000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | 6.411,60 | ,00 | ,00 | 6.411,60 |
| | 82111010000 | 6 | 05358341 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904900 00 | 18.046,03 | ,00 | ,00 | 18.046,03 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05358342 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33909200 00 | 7.979,75 | ,00 | ,00 | 7.979,75 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05358343 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33913900 00 | 1.308,64 | ,00 | ,00 | 1.308,64 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05358344 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33914700 00 | 346,00 | ,00 | ,00 | 346,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | 17.393,00 | ,00 | ,00 | 17.393,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05361124 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909200 00 | 101.399,08 | ,00 | ,00 | 101.399,08 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05361462 | D | 02300 2302 0000000102 6033 04 122 42 33903900 00 | 1.844.629,47 | ,00 | ,00 | 1.844.629,47 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362422 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31900400 00 | 43.738,92 | ,00 | ,00 | 43.738,92 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362423 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31901100 00 | 4.648.857,99 | ,00 | ,00 | 4.648.857,99 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362424 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31901300 00 | 393.430,71 | ,00 | ,00 | 393.430,71 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362425 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31901600 00 | 243.623,53 | ,00 | ,00 | 243.623,53 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362427 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31911300 00 | 176.017,32 | ,00 | ,00 | 176.017,32 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 | 25.000,00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 | 3.846,96 | ,00 | ,00 | 3.846,96 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362775 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31909400 00 | 36.249,96 | ,00 | ,00 | 36.249,96 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | 84.233,39 | ,00 | ,00 | 84.233,39 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| | 82111010000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | 22.992,08 | ,00 | ,00 | 22.992,08 |
| | 82111010000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | 7.495,31 | ,00 | ,00 | 7.495,31 |
| | 82111010000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | 12.000,00 | ,00 | ,00 | 12.000,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | 1.469,21 | ,00 | ,00 | 1.469,21 |
| | 82111010000 | 6 | 05362943 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33909300 00 00000000 | 403.846,20 | ,00 | ,00 | 403.846,20 |
| | 82111010000 | 6 | 05362944 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33913900 00 00000000 | 330,00 | ,00 | ,00 | 330,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05362946 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33919200 00 00000000 | 180,00 | ,00 | ,00 | 180,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | 2.515,95 | ,00 | ,00 | 2.515,95 |
| | 82111010000 | 6 | 05363297 | D | 02300 2301 0000000147 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 586.656,00 | 586.656,00 | ,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | 1.333,04 | ,00 | ,00 | 1.333,04 |
| | 82111010000 | 6 | 05363708 | D | 02300 2301 0000000148 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | 293.328,33 | ,00 | ,00 | 293.328,33 |
| | 82111010000 | 6 | 05363712 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | 70.000,00 | ,00 | ,00 | 70.000,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | 59.291,88 | ,00 | ,00 | 59.291,88 |
| | 82111010000 | 6 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | 71.653,00 | ,00 | ,00 | 71.653,00 |
| | 82111010000 | 6 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | 235.784,29 | ,00 | ,00 | 235.784,29 |
| | 82111010000 | 6 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | 32.593,48 | ,00 | ,00 | 32.593,48 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | 222.521,26 | ,00 | ,00 | 222.521,26 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05363720 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904600 00 | 7.693,92 | ,00 | ,00 | 7.693,92 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05363721 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904700 00 | 25.000,00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05363722 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904900 00 | 14.663,44 | ,00 | ,00 | 14.663,44 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05363723 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909200 00 | 233,56 | ,00 | ,00 | 233,56 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05363725 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33914700 00 | 346,00 | ,00 | ,00 | 346,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | 3.226.611,67 | ,00 | ,00 | 3.226.611,67 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05365363 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909400 00 | 62.373,61 | ,00 | ,00 | 62.373,61 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05365436 | D | 02300 2302 0000000102 6033 04 122 42 33909300 00 | 1.078.879,50 | ,00 | ,00 | 1.078.879,50 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05365479 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909600 00 | 114.299,73 | ,00 | ,00 | 114.299,73 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 | 140.121,48 | ,00 | ,00 | 140.121,48 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82111010000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | 65.972,15 | ,00 | ,00 | 65.972,15 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112000000 | 5 | | | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO | 9.570.500,38 | 58.036.284,64 | 68.225.986,35 | 619.201,33 C |
| | 82112010000 | 6 | | | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR | C 7.071.151,03 | 23.482.442,25 | 23.963.524,28 | 7.552.233,06 C |
| | 82112010000 | 6 | 00000648 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31901300 00 | 23.664,77 | ,00 | ,00 | 23.664,77 |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|---|-----------------------|-------------------|--------------------|--|--------------|---|--|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | | Saldo Atual | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000650 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31909600 00 00000000 | | 15.375,90 | ,00 | ,00 | | 15.375,90 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000651 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31911300 00 00000000 | | 24.931,97 | ,00 | ,00 | | 24.931,97 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000652 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903000 00 00000000 | | 3.642,69 | ,00 | ,00 | | 3.642,69 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000653 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903600 00 00000000 | | 532,12 | ,00 | ,00 | | 532,12 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000654 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903700 00 00000000 | | 63.975,08 | ,00 | ,00 | | 63.975,08 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | | 118.132,36 | ,00 | ,00 | | 118.132,36 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000659 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903000 00 00000000 | | 4.200,00 | ,00 | ,00 | | 4.200,00 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000661 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | | 7.036,16 | ,00 | ,00 | | 7.036,16 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000667 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903500 00 00000000 | | 1.185.455,98 | ,00 | ,00 | | 1.185.455,98 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000668 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903900 00 00000000 | | 5.437.713,51 | ,00 | ,00 | | 5.437.713,51 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00000669 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 44905200 00 00000000 | | 301.287,90 | ,00 | ,00 | | 301.287,90 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00015779 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904700 00 00000000 | | 242,61 | ,00 | ,00 | | 242,61 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00015780 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909200 00 00000000 | | 9,00 | ,00 | ,00 | | 9,00 | | |
| | 82112010000 | 6 | 00015781 | D | 02300 2302 0000000102 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | | 712.578,31 | ,00 | ,00 | | 712.578,31 | | |
| | 82112010000 | 6 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | C | 149.068,97 | ,00 | ,00 | | 149.068,97 | C | |
| | 82112010000 | 6 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 | C | 332.302,01 | ,00 | ,00 | | 332.302,01 | C | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05358333 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903000 00 | C 1.242,87 | ,00 | ,00 | 1.242,87 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05363297 | D | 02300 2301 0000000147 6032 04 121 44 33503900 00 | ,00 | 586.656,00 | 586.656,00 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | C 18.745,02 | ,00 | ,00 | 18.745,02 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | C 355,88 | ,00 | ,00 | 355,88 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 | C 30.262,71 | ,00 | ,00 | 30.262,71 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | C 6.214,51 | ,00 | ,00 | 6.214,51 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | C 133.728,72 | ,00 | ,00 | 133.728,72 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | C 586.658,00 | ,00 | ,00 | 586.658,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112010000 | 6 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 | C 495,94 | ,00 | ,00 | 495,94 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | | | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO | 107.849.280,28 | 33.380.507,24 | 33.380.507,24 | 107.849.280,28 |
| | 82112020000 | 6 | 00000646 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31900400 00 | C 132.216,92 | ,00 | ,00 | 132.216,92 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00000647 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31901100 00 | ,00 | ,00 | 9.708.642,83 | 9.708.642,83 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00000648 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31901300 00 | C 1.257.971,45 | ,00 | ,00 | 1.257.971,45 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00000649 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31901600 00 | C 462.659,73 | ,00 | ,00 | 462.659,73 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00000651 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31911300 00 | C 334.842,64 | ,00 | ,00 | 334.842,64 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|---|-----------------------|-------------------|--------------------|--|---------------|---|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | | Saldo Atual | |
| | 82112020000 | 6 | 00000652 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903000 00 00000000 | C | 89.136,69 | ,00 | ,00 | | 89.136,69 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000653 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903600 00 00000000 | C | 9.088,22 | ,00 | ,00 | | 9.088,22 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000654 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903700 00 00000000 | C | 714.483,70 | ,00 | ,00 | | 714.483,70 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | C | 143.573,52 | ,00 | ,00 | | 143.573,52 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000656 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904600 00 00000000 | C | 10.297,36 | ,00 | ,00 | | 10.297,36 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000657 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904900 00 00000000 | C | 19.312,97 | ,00 | ,00 | | 19.312,97 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000658 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33901400 00 00000000 | C | 55.300,46 | ,00 | ,00 | | 55.300,46 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000659 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903000 00 00000000 | C | 18.242,84 | ,00 | ,00 | | 18.242,84 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000660 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903300 00 00000000 | C | 94.000,00 | ,00 | ,00 | | 94.000,00 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000661 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | C | 19.394,09 | ,00 | ,00 | | 19.394,09 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000662 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33904700 00 00000000 | C | 25.000,00 | ,00 | ,00 | | 25.000,00 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000663 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33913900 00 00000000 | C | 4.883,84 | ,00 | ,00 | | 4.883,84 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000666 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903000 00 00000000 | C | 4.448.393,14 | ,00 | ,00 | | 4.448.393,14 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000667 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903500 00 00000000 | C | 19.193.182,44 | ,00 | ,00 | | 19.193.182,44 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000668 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903900 00 00000000 | C | 21.247.410,21 | ,00 | ,00 | | 21.247.410,21 | C |
| | 82112020000 | 6 | 00000669 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 44905200 00 | C | 301.287,90 | ,00 | ,00 | | 301.287,90 | C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00008110 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 31909400 00 | C 31.857,03 | ,00 | ,00 | 31.857,03 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00015779 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904700 00 | C 25.346,00 | ,00 | ,00 | 25.346,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00015780 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909200 00 | C 320.418,12 | ,00 | ,00 | 320.418,12 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 00015781 | D | 02300 2302 0000000102 4033 04 121 42 33903900 00 | C 4.111.169,80 | ,00 | ,00 | 4.111.169,80 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 01968714 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904000 00 | C 639.812,86 | ,00 | ,00 | 639.812,86 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 04175695 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909300 00 | C 614.264,02 | ,00 | ,00 | 614.264,02 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05241416 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33901400 00 | C 100.642,54 | ,00 | ,00 | 100.642,54 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05354811 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903300 00 | C 127.975,00 | ,00 | ,00 | 127.975,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05354812 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33913900 00 | C 1.740,00 | ,00 | ,00 | 1.740,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05354814 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31900400 00 | C 128.643,84 | ,00 | ,00 | 128.643,84 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05354815 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31901100 00 | C 8.886.485,45 | ,00 | ,00 | 8.886.485,45 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05354816 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31901300 00 | C 1.259.327,08 | ,00 | ,00 | 1.259.327,08 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05354817 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31901600 00 | C 681.888,53 | ,00 | ,00 | 681.888,53 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05354818 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31911300 00 | C 397.524,94 | ,00 | ,00 | 397.524,94 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05356174 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31909400 00 | C 152.185,26 | ,00 | ,00 | 152.185,26 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | Nº da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|---|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| | 82112020000 | 6 | 05356532 | D | 02300 2302 0000000142 4033 04 121 42 33901400 00 00000000 | C | 29.800,00 | ,00 | ,00 | 29.800,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05356534 | D | 02300 2302 0000000142 4033 04 121 42 33903300 00 00000000 | C | 84.660,00 | ,00 | ,00 | 84.660,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05356535 | D | 02300 2302 0000000142 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | C | 83.486,55 | ,00 | ,00 | 83.486,55 C |
| | 82112020000 | 6 | 05356725 | D | 02300 2302 0000000101 4033 04 121 42 31909200 00 00000000 | C | 3.788,04 | ,00 | ,00 | 3.788,04 C |
| | 82112020000 | 6 | 05356976 | D | 02300 2302 0000000147 4033 04 121 42 31901100 00 00000000 | C | 1.027.575,53 | ,00 | ,00 | 1.027.575,53 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358326 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903900 00 00000000 | C | 13.202,91 | ,00 | ,00 | 13.202,91 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358327 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | C | 201.291,09 | ,00 | ,00 | 201.291,09 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358328 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | C | 15.038.711,53 | ,00 | ,00 | 15.038.711,53 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | C | 1.849.554,12 | ,00 | ,00 | 1.849.554,12 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358330 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | C | 1.484.623,63 | ,00 | ,00 | 1.484.623,63 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 00000000 | C | 1.237.535,28 | ,00 | ,00 | 1.237.535,28 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358332 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | C | 38.715,00 | ,00 | ,00 | 38.715,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358333 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | C | 26.566,63 | ,00 | ,00 | 26.566,63 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358334 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | C | 45.000,00 | ,00 | ,00 | 45.000,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358336 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | C | 241.345,13 | ,00 | ,00 | 241.345,13 C |
| | 82112020000 | 6 | 05358338 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903900 00 | C | 39.238,51 | ,00 | ,00 | 39.238,51 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05358339 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904000 00 | C 6.248,16 | ,00 | ,00 | 6.248,16 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05358340 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904600 00 | C 6.411,60 | ,00 | ,00 | 6.411,60 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05358341 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33904900 00 | C 18.046,03 | ,00 | ,00 | 18.046,03 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05358342 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33909200 00 | C 7.979,75 | ,00 | ,00 | 7.979,75 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05358343 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33913900 00 | C 1.308,64 | ,00 | ,00 | 1.308,64 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05358344 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33914700 00 | C 346,00 | ,00 | ,00 | 346,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05358345 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 44905200 00 | C 17.393,00 | ,00 | ,00 | 17.393,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05361124 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909200 00 | C 101.399,08 | ,00 | ,00 | 101.399,08 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05361462 | D | 02300 2302 0000000102 6033 04 122 42 33903900 00 | C 1.844.629,47 | ,00 | ,00 | 1.844.629,47 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05362422 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31900400 00 | C 43.738,92 | ,00 | ,00 | 43.738,92 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05362423 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31901100 00 | C 4.648.857,99 | ,00 | ,00 | 4.648.857,99 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05362424 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31901300 00 | C 393.430,71 | ,00 | ,00 | 393.430,71 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05362425 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31901600 00 | C 243.623,53 | ,00 | ,00 | 243.623,53 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05362427 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31911300 00 | C 176.017,32 | ,00 | ,00 | 176.017,32 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05362431 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904700 00 | C 25.000,00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | 82112020000 | 6 | 05362438 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904600 00 00000000 | C 3.846,96 | ,00 | ,00 | 3.846,96 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362775 | D | 02300 2302 0000000164 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | C 36.249,96 | ,00 | ,00 | 36.249,96 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | C 84.233,39 | ,00 | ,00 | 84.233,39 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362938 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | C 22.992,08 | ,00 | ,00 | 22.992,08 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362939 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903000 00 00000000 | C 7.495,31 | ,00 | ,00 | 7.495,31 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362940 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903300 00 00000000 | C 12.000,00 | ,00 | ,00 | 12.000,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | C 1.492,36 | 23,15 | ,00 | 1.469,21 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362943 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33909300 00 00000000 | C 403.846,20 | ,00 | ,00 | 403.846,20 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362944 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33913900 00 00000000 | C 330,00 | ,00 | ,00 | 330,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362946 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33919200 00 00000000 | C 180,00 | ,00 | ,00 | 180,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05362947 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 44905200 00 00000000 | C 2.515,95 | ,00 | ,00 | 2.515,95 C |
| | 82112020000 | 6 | 05363297 | D | 02300 2301 0000000147 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | ,00 | 586.656,00 | 586.656,00 | ,00 |
| | 82112020000 | 6 | 05363337 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | C 1.333,04 | ,00 | ,00 | 1.333,04 C |
| | 82112020000 | 6 | 05363708 | D | 02300 2301 0000000148 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | C 293.328,33 | ,00 | ,00 | 293.328,33 C |
| | 82112020000 | 6 | 05363712 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33901400 00 00000000 | C 70.000,00 | ,00 | ,00 | 70.000,00 C |
| | 82112020000 | 6 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | C 115.041,75 | ,00 | ,00 | 115.041,75 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | Nº da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | 71.282,39 | ,00 | ,00 | 71.282,39 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 | 205.521,58 | ,00 | ,00 | 205.521,58 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | 20.881,70 | ,00 | ,00 | 20.881,70 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | 58.875,17 | ,00 | ,00 | 58.875,17 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363720 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904600 00 | 5.984,16 | ,00 | ,00 | 5.984,16 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363721 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904700 00 | 25.000,00 | ,00 | ,00 | 25.000,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363722 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904900 00 | 11.664,10 | ,00 | ,00 | 11.664,10 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363723 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909200 00 | 699,26 | ,00 | ,00 | 699,26 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05363725 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33914700 00 | 346,00 | ,00 | ,00 | 346,00 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 | 2.346.626,67 | ,00 | ,00 | 2.346.626,67 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05365363 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909400 00 | 62.373,61 | ,00 | ,00 | 62.373,61 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05365436 | D | 02300 2302 0000000102 6033 04 122 42 33909300 00 | 1.078.879,50 | ,00 | ,00 | 1.078.879,50 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05365479 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31909600 00 | 114.299,73 | ,00 | ,00 | 114.299,73 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 | 138.845,81 | ,00 | ,00 | 138.845,81 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82112020000 | 6 | 05365720 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31909600 00 | 65.972,15 | ,00 | ,00 | 65.972,15 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | 82112020000 | 6 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | 21.869,46 | ,00 | ,00 | 21.869,46 |
| | 82112020000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | 1.337.515,29 | ,00 | ,00 | 1.337.515,29 |
| | 82112020000 | 6 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | 157.204,66 | ,00 | ,00 | 157.204,66 |
| | 82112020000 | 6 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | 32.233,78 | ,00 | ,00 | 32.233,78 |
| | 82112020000 | 6 | 05366480 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | 667.465,36 | ,00 | ,00 | 667.465,36 |
| | 82112020000 | 6 | 05366481 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | 1.783,45 | ,00 | ,00 | 1.783,45 |
| | 82112020000 | 6 | 05366482 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | 22.325,63 | ,00 | ,00 | 22.325,63 |
| | 82112020000 | 6 | 05366483 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | 212.491,15 | ,00 | ,00 | 212.491,15 |
| | 82113000000 | 5 | | | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS | C 125.790,44 | 25.512.110,31 | 25.527.349,92 | 141.030,05 C |
| | 82113010000 | 6 | | | COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO | 993.910,65 | 21.732.339,69 | 21.732.153,73 | 994.096,61 |
| | 82113010000 | 6 | 00000654 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903700 00 00000000 | 96.246,81 | ,00 | ,00 | 96.246,81 |
| | 82113010000 | 6 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | 3.298,91 | ,00 | ,00 | 3.298,91 |
| | 82113010000 | 6 | 00000661 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | 203,87 | ,00 | ,00 | 203,87 |
| | 82113010000 | 6 | 00000667 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903500 00 00000000 | 825.544,87 | ,00 | ,00 | 825.544,87 |
| | 82113010000 | 6 | 00000668 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903900 00 00000000 | 1.796.767,45 | ,00 | ,00 | 1.796.767,45 |
| | 82113010000 | 6 | 00015780 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909200 00 | 183,93 | ,00 | ,00 | 183,93 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-----------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 01968714 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904000 00 | 27.959,42 | ,00 | ,00 | 27.959,42 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 04175695 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909300 00 | 6.604,53 | ,00 | ,00 | 6.604,53 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05358328 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901100 00 | C 699.892,27 | ,00 | ,00 | 699.892,27 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05358329 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31901300 00 | C 107.480,80 | ,00 | ,00 | 107.480,80 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05358331 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 31911300 00 | C 221.242,91 | ,00 | ,00 | 221.242,91 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05358336 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903700 00 | 29.333,33 | ,00 | ,00 | 29.333,33 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 | 13.664,11 | ,00 | ,00 | 13.664,11 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05362941 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33904000 00 | 23,15 | ,00 | 23,15 | ,00 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05362943 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33909300 00 | 3.328,36 | ,00 | ,00 | 3.328,36 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05363714 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903000 00 | C 10.656,65 | ,00 | ,00 | 10.656,65 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05363715 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903300 00 | C 14,73 | ,00 | ,00 | 14,73 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 | 24.906,84 | ,00 | ,00 | 24.906,84 |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05363718 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903900 00 | C 5.497,27 | ,00 | ,00 | 5.497,27 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 | C 29.466,65 | ,00 | ,00 | 29.466,65 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |
| | 82113010000 | 6 | 05363720 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904600 00 | C 1.709,76 | ,00 | ,00 | 1.709,76 C |
| | | | | | 00000000 | | | | |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|--|---|-----------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
| | 82113010000 | 6 | 05363722 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904900 00 00000000 | C | 2.999,34 | ,00 | ,00 | 2.999,34 C |
| | 82113010000 | 6 | 05363723 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909200 00 00000000 | C | 932,82 | ,00 | ,00 | 932,82 C |
| | 82113010000 | 6 | 05365230 | D | 02300 2301 0000000100 6032 04 121 44 33503900 00 00000000 | C | 293.327,00 | ,00 | ,00 | 293.327,00 C |
| | 82113010000 | 6 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 00000000 | C | 101,34 | ,00 | ,00 | 101,34 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366427 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31900400 00 00000000 | C | 21.869,46 | ,00 | ,00 | 21.869,46 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366428 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | C | 1.337.515,29 | ,00 | ,00 | 1.337.515,29 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366430 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | C | 157.204,66 | ,00 | ,00 | 157.204,66 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366479 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909600 00 00000000 | C | 32.233,78 | ,00 | ,00 | 32.233,78 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366480 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901100 00 00000000 | C | 667.465,36 | ,00 | ,00 | 667.465,36 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366481 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901600 00 00000000 | C | 1.783,45 | ,00 | ,00 | 1.783,45 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366482 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31909400 00 00000000 | C | 22.325,63 | ,00 | ,00 | 22.325,63 C |
| | 82113010000 | 6 | 05366483 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 31901300 00 00000000 | C | 212.491,15 | ,00 | ,00 | 212.491,15 C |
| | 82113020000 | 6 | | | COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES | | 2.826.479,85 | 46.701,85 | 49.090,29 | 2.824.091,41 |
| | 82113020000 | 6 | 00000654 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903700 00 00000000 | C | 96.246,81 | ,00 | ,00 | 96.246,81 C |
| | 82113020000 | 6 | 00000655 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | C | 3.298,91 | ,00 | ,00 | 3.298,91 C |
| | 82113020000 | 6 | 00000661 | D | 02300 2302 0000000103 4033 04 121 42 33903900 00 00000000 | C | 203,87 | ,00 | ,00 | 203,87 C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. | N° da Conta | | | | | | | | | |
|------|-------------|----|-----------|-----|---|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------|---|
| Fin. | PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual | |
| | 82113020000 | 6 | 00000667 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903500 00 00000000 | C 825.544,87 | ,00 | ,00 | 825.544,87 | C |
| | 82113020000 | 6 | 00000668 | D | 02300 2302 0000000142 3039 04 122 40 33903900 00 00000000 | C 1.796.767,45 | ,00 | ,00 | 1.796.767,45 | C |
| | 82113020000 | 6 | 00015780 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909200 00 00000000 | C 183,93 | ,00 | ,00 | 183,93 | C |
| | 82113020000 | 6 | 01968714 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33904000 00 00000000 | C 27.959,42 | ,00 | ,00 | 27.959,42 | C |
| | 82113020000 | 6 | 04175695 | D | 02300 2302 0000000100 4033 04 121 42 33909300 00 00000000 | C 6.604,53 | ,00 | ,00 | 6.604,53 | C |
| | 82113020000 | 6 | 05358336 | D | 02300 2302 0000000101 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | C 29.333,33 | ,00 | ,00 | 29.333,33 | C |
| | 82113020000 | 6 | 05362795 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | C 13.664,11 | ,00 | ,00 | 13.664,11 | C |
| | 82113020000 | 6 | 05362943 | D | 02300 2302 0000000100 6033 04 122 42 33909300 00 00000000 | C 3.328,36 | ,00 | ,00 | 3.328,36 | C |
| | 82113020000 | 6 | 05363717 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33903700 00 00000000 | C 24.906,84 | ,00 | ,00 | 24.906,84 | C |
| | 82113020000 | 6 | 05363719 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33904000 00 00000000 | C 450,72 | ,00 | ,00 | 450,72 | C |
| | 82113020000 | 6 | 05365606 | D | 02300 2302 0000000147 6033 04 122 42 33909300 00 00000000 | C 881,07 | ,00 | ,00 | 881,07 | C |
| | 82113030000 | 6 | | | COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS | C 118.864,66 | 3.733.068,77 | 3.746.082,75 | 131.878,64 | C |
| | 82114000000 | 5 | | | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA | ,00 | 83.428,72 | 24.570.689,80 | 24.487.261,08 | C |
| | 82115000000 | 5 | | | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA OU ARRECADAÇÃO PRÓPRIA | ,00 | 1.863.487,71 | 1.863.487,71 | ,00 | |
| | 82200000000 | 3 | | | EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA | ,00 | 44.576.076,80 | 65.376.257,67 | 20.800.180,87 | C |
| | 82210000000 | 4 | | | CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO | ,00 | 44.576.076,80 | 65.376.257,67 | 20.800.180,87 | C |
| | 82211000000 | 5 | | | EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL | ,00 | 44.576.076,80 | 65.376.257,67 | 20.800.180,87 | C |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| Sup. Fin. | N° da Conta PCASP | NC | Sub-conta | Tp. | Descrição | Saldo do Ano Anterior | Débito até a Data | Crédito até a Data | Saldo Atual |
|-------------------------|-------------------|----|-----------|-----|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | ORÇAMENTÁRIO | | | | |
| | 82211010100 | 6 | | | PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER | ,00 | 23.428.830,91 | 23.428.830,91 | ,00 |
| | 82211010200 | 6 | | | PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA | ,00 | 21.031.557,55 | 21.031.557,55 | ,00 |
| | 82211010300 | 6 | | | PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - CONSUMIDAS | ,00 | 115.688,34 | 20.915.869,21 | 20.800.180,87 C |
| | 82300000000 | 3 | | | EXECUÇÃO DO LIMITE ORÇAMENTÁRIO | ,00 | 24.941.291,88 | 47.114.494,88 | 22.173.203,00 C |
| | 82310000000 | 4 | | | EXECUÇÃO LIMITE ORÇAMENTÁRIO | ,00 | 24.941.291,88 | 47.114.494,88 | 22.173.203,00 C |
| | 82311000000 | 5 | | | COTAS ORÇAMENTÁRIAS EM EXECUÇÃO | ,00 | 24.941.291,88 | 47.114.494,88 | 22.173.203,00 C |
| | 82311010000 | 6 | | | COTAS ORÇAMENTÁRIAS LIBERADAS | ,00 | 23.437.379,31 | 24.192.287,57 | 754.908,26 C |
| | 82311020000 | 6 | | | COTAS ORÇAMENTÁRIAS EMPENHADAS | ,00 | 1.503.912,57 | 22.922.207,31 | 21.418.294,74 C |
| TOTAL DAS CONTAS | | | | | | ,00 | 644.704.537,78 | 644.704.537,78 | ,00 |

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Ano: 2022
Período: Dezembro

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO POR UNIDADE CONTÁBIL

| | <u>Saldo do Ano Anterior</u> | <u>Débito até a Data</u> | <u>Crédito até a Data</u> | <u>Saldo Atual</u> |
|---------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 5.145.535,84 | 24.628.316,70 | 24.615.302,72 | 5.158.549,82 |
| ATIVO PERMANENTE | 28.151.247,39 | 1.062.657,93 | 5.271.333,38 | 23.942.571,94 |
| PASSIVO FINANCEIRO | 5.583.932,07- | 49.221.472,94 | 48.800.921,89 | 5.163.381,02 C |
| PASSIVO PERMANENTE | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |

14. 014 - Declaração de Bens (12. DECLARAÇÃO CHEFE RECURSOS HUMANOS 20)

ANEXO Nº II

DECLARAÇÃO DE CUMPRIMENTO DO ART.13 DA LEI FEDERAL Nº 8.429/92

Declaro para os devidos fins, que o gestor das contas da Secretaria de Estado do Planejamento, Sr. **LUIZ AUGUSTO SILVA**, no período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2022, está em dia com a obrigação de apresentação da declaração de bens e valores que compõem o seu patrimônio privado de que se trata o artigo 13 da Lei Federal nº 8.429 de 02 de junho de 1992 e Lei Estadual nº 13.047 de 16 de janeiro de 2001, estando devidamente arquivada nesta Unidade de Pessoal.

Curitiba, 20 de março de 2023.



Neli Pereira da Rocha
Chefe do NRHS/SEPL

15. 015 - Balanço Orçamentário (DCASP) (13. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2022)

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (A) | PREVISÃO ATUALIZADA (B) | RECEITAS REALIZADAS (C) | SALDO (D=C-B) |
|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| RECEITAS CORRENTES (I) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RECEITA TRIBUTÁRIA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RECEITA PATRIMONIAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RECEITA AGROPECUÁRIAS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RECEITA INDUSTRIAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RECEITA DE SERVIÇOS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| MOBILIÁRIA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CONTRATUAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO EXTERNO | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| MOBILIÁRIA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CONTRATUAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| DÉFICIT (VI)1 | ,00 | ,00 | 21.485.794,74 | ,00 |
| TOTAL (VII) = (V + VI) | ,00 | ,00 | 21.485.794,74 | ,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (A) | PREVISÃO ATUALIZADA (B) | RECEITAS REALIZADAS (C) | SALDO (D=C-B) |
|---|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | ,00 | 1.159.931,00 | 1.159.931,00 | ,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Superávit Financeiro | ,00 | 1.159.931,00 | 1.159.931,00 | ,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (E) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (F) | DESPESAS EMPENHADAS (G) | DESPESAS LIQUIDADAS (H) | DESPESAS PAGAS (I) | SALDO DA DOTAÇÃO (I=F-G) |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| DESPESAS CORRENTES (VIII) | 35.647.159,00 | 36.673.203,00 | 21.290.450,79 | 20.554.997,83 | 20.554.975,91 | 15.382.752,21 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 16.179.902,00 | 16.216.368,00 | 15.776.489,36 | 15.202.472,01 | 15.202.472,01 | 439.878,64 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 19.467.257,00 | 20.456.835,00 | 5.513.961,43 | 5.352.525,82 | 5.352.503,90 | 14.942.873,57 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 1.789.400,00 | 1.979.400,00 | 195.343,95 | 13.947,37 | 13.947,37 | 1.784.056,05 |
| INVESTIMENTOS | 1.789.400,00 | 1.979.400,00 | 195.343,95 | 13.947,37 | 13.947,37 | 1.784.056,05 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 20.568.945,20 | 20.568.923,28 | 17.166.808,26 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XII) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Amortização da Dívida Interna | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Dívida Mobiliária | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Outras Dívidas | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Amortização da Dívida Externa | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Dívida Mobiliária | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Outras Dívidas | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 20.568.945,20 | 20.568.923,28 | 17.166.808,26 |
| SUPERÁVIT (XIII) | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| TOTAL (XIV) = (XII + XIII) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 20.568.945,20 | 20.568.923,28 | 17.166.808,26 |
| RESERVA DO RPPS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | | | | SALDO A PAGAR (F=A+B-D-E) |
|--------------------------------|--------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | |
| | (A) | (B) | (C) | (D) | (E) | |
| DESPESAS CORRENTES | 1.468,53 | 435.767,51 | 231.235,67 | 231.235,67 | 204.531,84 | 1.468,53 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | ,00 | 140.276,99 | 50.933,70 | 50.933,70 | 89.343,29 | ,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.468,53 | 295.490,52 | 180.301,97 | 180.301,97 | 115.188,55 | 1.468,53 |
| DESPESAS DE CAPITAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| INVESTIMENTOS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| TOTAL | 1.468,53 | 435.767,51 | 231.235,67 | 231.235,67 | 204.531,84 | 1.468,53 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS | INSCRITOS | | PAGOS (C) | CANCELADOS (D) | SALDO A PAGAR (E)=A+B-C-D |
|--|------------------------------------|---|---------------|-------------------|------------------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (A) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (B) | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 952,31 | 207,88 | 207,88 | ,00 | 952,31 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 952,31 | 207,88 | 207,88 | ,00 | 952,31 |
| DESPESAS DE CAPITAL | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| INVESTIMENTOS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| TOTAL | 952,31 | 207,88 | 207,88 | ,00 | 952,31 |

16. 016 - Balanço Financeiro (DCASP) (14. BALANÇO FINANCEIRO 2022)

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|----------------------|----------------------|
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I) | ,00 | ,00 |
| ORDINÁRIA | ,00 | ,00 |
| VINCULADA | ,00 | ,00 |
| RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO | ,00 | ,00 |
| RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE | ,00 | ,00 |
| RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL-RPPS | ,00 | ,00 |
| RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | ,00 | ,00 |
| OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II) | 20.797.978,39 | 20.984.520,52 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 20.797.978,39 | 20.984.520,52 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS | ,00 | ,00 |
| RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III) | 4.712.044,50 | 9.462.786,36 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | 916.849,54 | 435.767,51 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | 21,92 | 207,88 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 3.795.173,04 | 9.026.810,97 |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | ,00 | ,00 |
| SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV) | 5.145.535,84 | 50.189,97 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 118.864,66 | 50.189,97 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 5.026.671,18 | ,00 |
| OUTROS VALORES | ,00 | ,00 |
| TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 30.655.558,73 | 30.497.496,85 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL

BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------------------------|---------------------------|
| DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI) | 21.485.794,74 | 21.322.837,55 |
| ORDINÁRIA | 21.485.794,74 | 19.950.629,72 |
| VINCULADA | ,00 | 1.372.207,83 |
| RECURSOS DESTINADO A EDUCAÇÃO | ,00 | ,00 |
| RECURSOS DESTINADOS A SAÚDE | ,00 | ,00 |
| RECURSOS DESTINADOS A PREVIDÊNCIA SOCIAL-RPPS | ,00 | ,00 |
| RECURSOS DESTINADOS A PREVIDÊNCIA SOCIAL-RGPS | ,00 | ,00 |
| RECURSOS DESTINADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | ,00 | ,00 |
| OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS | ,00 | 1.372.207,83 |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII) | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIA CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIA CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS | ,00 | ,00 |
| PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII) | 4.011.214,17 | 4.029.123,46 |
| PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | 231.235,67 | 97.116,70 |
| PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | 207,88 | 541,66 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 3.779.770,62 | 3.931.465,10 |
| OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | ,00 | ,00 |
| SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX) | 5.158.549,82 | 5.145.535,84 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 131.878,64 | 118.864,66 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 5.026.671,18 | 5.026.671,18 |
| OUTROS VALORES | ,00 | ,00 |
| TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 30.655.558,73 | 30.497.496,85 |

17. 017 - Balanço Patrimonial (DCASP) (15. BALANÇO PATRIMONIAL 2022)

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| ATIVOS | | | PASSIVOS | | |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| ATIVO | 29.101.121,76 | 33.296.783,23 | PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 29.101.121,76 | 33.296.783,23 |
| ATIVO CIRCULANTE | 5.222.893,60 | 5.202.997,49 | PASSIVO CIRCULANTE | 5.161.912,49 | 5.146.696,03 |
| CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA | 131.878,64 | 118.864,66 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. E ASSISTENCIAIS A PAGAR A | | |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 5.048.214,92 | 5.048.214,92 | CURTO PRAZO | 515,00 | 515,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | ,00 | ,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | ,00 | ,00 |
| ESTOQUES | 42.800,04 | 35.917,91 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | 459,23 | 645,19 |
| VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE | ,00 | ,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | ,00 | ,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 23.878.228,16 | 28.093.785,74 | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | ,00 | ,00 |
| ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO | 2.719.053,78 | 2.719.053,78 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | ,00 | ,00 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 2.719.053,78 | 2.719.053,78 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 5.160.938,26 | 5.145.535,84 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO | ,00 | ,00 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | ,00 | ,00 |
| ESTOQUES | ,00 | ,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A | | |
| VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE | ,00 | ,00 | PAGAR A LONGO PRAZO | ,00 | ,00 |
| INVESTIMENTOS | ,00 | ,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | ,00 | ,00 |
| IMOBILIZADO | 21.159.174,38 | 25.374.731,96 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | ,00 | ,00 |
| INTANGÍVEL | ,00 | ,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | ,00 | ,00 |
| | | | PROVISÕES A LONGO PRAZO | ,00 | ,00 |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | ,00 | ,00 |
| | | | RESULTADO DIFERIDO | ,00 | ,00 |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 23.939.209,27 | 28.150.087,20 |
| | | | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | ,00 | ,00 |
| | | | ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | ,00 | ,00 |
| | | | RESERVAS DE CAPITAL | ,00 | ,00 |
| | | | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | ,00 | ,00 |
| | | | RESERVAS DE LUCROS | ,00 | ,00 |
| | | | DEMAIS RESERVAS | ,00 | ,00 |
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | 23.939.209,27 | 28.150.087,20 |
| | | | (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | ,00 | ,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| ATIVO (I) | 29.101.121,76 | 33.296.783,23 |
| ATIVO FINANCEIRO | 5.158.549,82 | 5.145.535,84 |
| ATIVO PERMANENTE | 23.942.571,94 | 28.151.247,39 |
| PASSIVO (II) | 6.080.230,56 | 5.583.932,07 |
| PASSIVO FINANCEIRO | 6.080.230,56 | 5.583.932,07 |
| PASSIVO PERMANENTE | ,00 | ,00 |
| SALDO PATRIMONIAL (III) = (I-II) | 23.020.891,20 | 27.712.851,16 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|---------------------|---------------------|
| ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 5.047.420,77 | 5.047.420,77 |
| GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | 5.030.306,95 | 5.030.306,95 |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | ,00 | ,00 |
| DIREITOS CONTRATUAIS | 17.113,82 | 17.113,82 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | ,00 | ,00 |
| ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 367.741,66 | 248.893,01 |
| GARANTIAS E CONTRA GARANTIAS CONCEDIDAS | ,00 | ,00 |
| OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | ,00 | ,00 |
| OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 367.741,66 | 248.893,01 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | ,00 | ,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SINTÉTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

| | <u>Exercício Atual</u> | <u>Exercício Anterior</u> |
|---|------------------------|---------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | ,00 | ,00 |
| CONTRIBUIÇÕES | ,00 | ,00 |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS | ,00 | ,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | 20.797.978,39 | 20.984.520,52 |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 18.583,58 | 10.097,22 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | ,00 | ,00 |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 20.816.561,97 | 20.994.617,74 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E COORDENACAO GERAL
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SINTÉTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

| | <u>Exercício Atual</u> | <u>Exercício Anterior</u> |
|--|------------------------|---------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | 15.602.171,47 | 15.397.167,81 |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | ,00 | ,00 |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 1.319.211,39 | 831.310,43 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 4.071.938,00 | 3.519.938,00 |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 4.008.859,54 | ,00 |
| TRIBUTÁRIAS | 25.259,50 | 25.346,00 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | ,00 | 1.219.284,77 |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 25.027.439,90 | 20.993.047,01 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II) | 4.210.877,93- | 1.570,73 |

19. 019 - Demonstração dos Fluxos de Caixa (DCASP) (17. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA)

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| | <u>EXERCÍCIO ATUAL</u> | <u>EXERCÍCIO ANTERIOR</u> |
|--|------------------------|---------------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| INGRESSOS | 29.619.822,61 | 30.011.331,49 |
| RECEITA TRIBUTÁRIA | ,00 | ,00 |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | ,00 | ,00 |
| RECEITA PATRIMONIAL | ,00 | ,00 |
| RECEITA AGROPECUÁRIA | ,00 | ,00 |
| RECEITA INDUSTRIAL | ,00 | ,00 |
| RECEITA DE SERVIÇOS | ,00 | ,00 |
| REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES | ,00 | ,00 |
| OUTRAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | ,00 | ,00 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | 29.619.822,61 | 30.011.331,49 |
| DESEMBOLSOS | 29.592.861,26 | 29.942.656,80 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | 15.728.429,64 | 16.443.406,00 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | ,00 | ,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 5.057.989,82 | 4.541.114,52 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | 8.806.441,80 | 8.958.136,28 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | 26.961,35 | 68.674,69 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| INGRESSOS | ,00 | ,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | ,00 | ,00 |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS | ,00 | ,00 |
| OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS | ,00 | ,00 |
| DESEMBOLSOS | 13.947,37 | ,00 |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE | 13.947,37 | ,00 |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | ,00 | ,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS | ,00 | ,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | 13.947,37- | ,00 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| INGRESSOS | ,00 | ,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

| | <u>EXERCÍCIO ATUAL</u> | <u>EXERCÍCIO ANTERIOR</u> |
|---|------------------------|---------------------------|
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | ,00 | ,00 |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES | ,00 | ,00 |
| OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTOS | ,00 | ,00 |
| DESEMBOLSOS | ,00 | ,00 |
| AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA | ,00 | ,00 |
| OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS | ,00 | ,00 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | ,00 | ,00 |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 13.013,98 | 68.674,69 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 118.864,66 | 50.189,97 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL | 131.878,64 | 118.864,66 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | <u>EXERCÍCIO ATUAL</u> | <u>EXERCÍCIO ANTERIOR</u> |
|-------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | ,00 | ,00 |
| INTERGOVERNAMENTAIS | ,00 | ,00 |
| DA UNIÃO | ,00 | ,00 |
| DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL | ,00 | ,00 |
| DE MUNICÍPIOS | ,00 | ,00 |
| INTRAGOVERNAMENTAIS | ,00 | ,00 |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | ,00 | ,00 |
| TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 5.057.989,82 | 4.541.114,52 |
| INTERGOVERNAMENTAIS | ,00 | ,00 |
| A UNIÃO | ,00 | ,00 |
| A ESTADOS E DISTRITO FEDERAL | ,00 | ,00 |
| A MUNICÍPIOS | ,00 | ,00 |
| INTRAGOVERNAMENTAIS | 986.051,82 | 1.021.176,52 |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 4.071.938,00 | 3.519.938,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

| | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|-----------------|--------------------|
| TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 15.728.429,64 | 16.443.406,00 |
| LEGISLATIVA | ,00 | ,00 |
| JUDICIÁRIA | ,00 | ,00 |
| ESSENCIAL A JUSTIÇA | ,00 | ,00 |
| ADMINISTRAÇÃO | 15.728.429,64 | 16.443.406,00 |
| DEFESA NACIONAL | ,00 | ,00 |
| SEGURANÇA PÚBLICA | ,00 | ,00 |
| RELAÇÕES EXTERIORES | ,00 | ,00 |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL | ,00 | ,00 |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL | ,00 | ,00 |
| SAÚDE | ,00 | ,00 |
| TRABALHO | ,00 | ,00 |
| EDUCAÇÃO | ,00 | ,00 |
| CULTURA | ,00 | ,00 |
| DIREITOS DA CIDADANIA | ,00 | ,00 |
| URBANISMO | ,00 | ,00 |
| HABITAÇÃO | ,00 | ,00 |
| SANEAMENTO | ,00 | ,00 |
| GESTÃO AMBIENTAL | ,00 | ,00 |
| CIÊNCIA E TECNOLOGIA | ,00 | ,00 |
| AGRICULTURA | ,00 | ,00 |
| ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA | ,00 | ,00 |
| INDÚSTRIA | ,00 | ,00 |
| COMÉRCIO E SERVIÇOS | ,00 | ,00 |
| COMUNICAÇÕES | ,00 | ,00 |
| ENERGIA | ,00 | ,00 |
| TRANSPORTE | ,00 | ,00 |
| DESPORTO E LAZER | ,00 | ,00 |
| ENCARGOS ESPECIAIS | ,00 | ,00 |

UNIDADE - 2300 - SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2022

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

| | <u>EXERCÍCIO ATUAL</u> | <u>EXERCÍCIO ANTERIOR</u> |
|--|------------------------|---------------------------|
| TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | ,00 | ,00 |
| JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA | ,00 | ,00 |
| JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA | ,00 | ,00 |
| OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA | ,00 | ,00 |

20. 020 - Notas explicativas às DCASP (18. NOTASEXPLICATIVASASDCASP2022SEPL ASS)

**Apresentação das Demonstrações Contábeis - SEPL
Exercício 2022**

“As Demonstrações Contábeis”, da **Secretaria de Estado do Planejamento e Projetos Estruturantes (SEPL)**, denominada a partir de 1º de janeiro de 2023 de **Secretaria de Estado do Planejamento (SEPL)**, com o advento da **Lei nº 21.352/2023** e do **Decreto nº 0003/2023**, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da **Lei nº 4.320/1964**, demais correlacionadas e da **Lei complementar nº 101/2000**. Orientaram-se também pelas **Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP)**, pelo **Conselho Federal de Contabilidade (CFC)**, pela **Secretaria do Tesouro Nacional (STN)**, pelo **Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP)** e pela **Diretoria de Contabilidade Geral do Estado (DCG/SEFA)**, através do **Sistema Integrado de Finanças Públicas (SIAF)**. Por conseguinte, estão de acordo com as práticas contábeis brasileiras, compondo, assim, o **Balanco Patrimonial**, a **Demonstração das Variações Patrimoniais**, o **Balanco Orçamentário** e o **Balanco Financeiro**.

Preparadas a partir das informações do SIAF, as **Demonstrações Contábeis da SEPL** consolidam a **Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial** dentro dos **Projetos Atividades** que compõem a **Estrutura Administrativa Orçamentária do Órgão SEPL**.

A execução das despesas orçamentárias apresentou como resultado final o seguinte quadro, conforme se ilustra abaixo:

Ativo Financeiro

| | | |
|------------------|-------------|---------------------|
| Exercício | 2022 | 5.158.549,82 |
| Exercício | 2021 | 5.145.535,84 |

Ativo Permanente

| | | |
|------------------|-------------|----------------------|
| Exercício | 2022 | 23.942.571,94 |
| Exercício | 2021 | 28.151.247,39 |

Passivo Financeiro

| | | |
|------------------|-------------|---------------------|
| Exercício | 2022 | 6.080.230,56 |
| Exercício | 2021 | 5.583.932,07 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31/12/2022

Osmar Tavares da Silva
Contador – Responsável Técnico - NFS/SEPL

De acordo,
Carina Budniak Dias
Chefe do Núcleo Fazendário Setorial - NFS/SEPL

Nota Explicativa às Demonstrações Contábeis
Exercício 2022 - Imobilizado - Balancete de Verificação
Nota 01 - Imobilizado: Bens Móveis e Imóveis

“O Grupo Imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. Os ativos imobilizados são reconhecidos, registrados, pelo seu custo, valor, com base no valor de aquisição ou construção. Após esse reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização e reclassificação considerando a vida útil definida, ou, a redução ao valor recuperável decorrente da reavaliação”.

Desta forma, ressalte-se que os valores apresentados nos demonstrativos contábeis da Secretaria do Planejamento (SEPL) são consequências dos ajustes de reavaliação do imobilizado, praticados, considerando o Manual de Conferência das Demonstrações Contábeis, quanto a sua apresentação, e resulta a observância de que os lançamentos contábeis, executados, foram firmados de acordo com o “Relatório do Resumo Patrimonial Contábil”, emitido pelo Sistema GPM (Gestão Patrimonial de Bens Móveis), em 31/12/2022, em anexo.

Para constar, não se pode deixar de mencionar a importância de contarmos com a orientação e a validação da Diretoria de Contabilidade do Estado (DCG). Esta, depois dos critérios instituídos, nos apoiará na busca pela conformidade e na melhoria dos controles internos, com a finalidade de estarmos em consonância com o Balanço Patrimonial, mediados por uma igualdade de “método referenciado” e não mais em “imputações” que concorriam para o acontecimento dos Resultados.

Por fim, e diante do exposto, continuamos o processo de melhoria, aportando procedimentos que contribuam em suas formas para o mesmo sentido que prevaleça a convergência da Contabilidade Aplicada ao Setor Público, isto é, adequação ao **Manual dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, Decreto Nº 8955/2018, do Estado do Paraná** e aos Padrões Internacionais conforme se estabelece.

Seguindo, apresenta-se os saldos contábeis do Imobilizado no Balancete de Verificação depois do ajuste final, em 31 de dezembro de 2022.

Imobilizado em 31/12/2022

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|--------------|-----------|---------------|---------------|
| 12300000000 | 3 | 21.159.174,38 | 25.374.731,96 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

Bens Móveis - Bens Imóveis

a) Bens Móveis, Depreciação Acumulada.

Os Bens Móveis da SEPL estão distribuídos nas seguintes contas contábeis, conforme detalhado na tabela a seguir.

BENS MOVEIS

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|--------------|--------------|
| 12310000000 | 4 | 1.085.696,87 | 5.301.254,45 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|-----------|-----------|
| 12381010400 | 7 | (516,38) | (516,38) |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

b) Bens Imóveis

Os Bens Imóveis da SEPL estão distribuídos nas seguintes contas contábeis, conforme detalhado na tabela a seguir, a reclassificar ...

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|---------------|---------------|
| 12320000000 | 4 | 20.073.993,89 | 20.073.993,89 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

Osmar Tavares da Silva
Contador – Responsável Técnico - NFS/SEPL

De acordo,
Carina Budniak Dias
Chefe do Núcleo Fazendário Setorial - NFS/SEPL

Nota Explicativa às Demonstrações Contábeis
Exercício 2022 – Ativo Circulante - Balancete de Verificação
Nota 02 – Ativo Circulante:

“Ativos, são os recursos (Bens, Direitos e Intangíveis) controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços”.

Em consonância, descrevemos o que aponta o balanço patrimonial da Secretaria do Planejamento (SEPL), em 31 de dezembro de 2022, na conta do Ativo Circulante, Caixa e Equivalente de Caixa e suas ordenações contábeis, como seguem. Para a condição do Cartão Corporativo seguiu-se as orientações da Resolução, **1191/10/2022**, de Encerramento do Exercício/SEFA.

a) Ativo Circulante

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|--------------|--------------|
| 11000000000 | 2 | 5.222.893,60 | 5.202.997,49 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

b) Bancos Conta Movimento

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|------------|------------|
| 11111190000 | 6 | 131.878,64 | 118.864,66 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

c) Créditos por Danos ao Patrimônio

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|-----------|-----------|
| 11341010000 | 6 | 21.543,74 | 21.543,74 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

d) Depósitos e Cauções - Contratos

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|--------------|--------------|
| 11351010000 | 6 | 5.026.671,18 | 5.026.671,18 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

e) Almoxarifado

| CONTA | NC | 2022 | 2021 |
|-------------|----|-----------|-----------|
| 11561000000 | 5 | 42.800,04 | 35.917,91 |

Fonte: SIAF/2022 – Balancete de Verificação em 31 de dezembro de 2022

Osmar Tavares da Silva
Núcleo Fazendário Setorial - NFS/SEPL

De acordo,
Carina
Chefe do Núcleo Fazendário Setorial - NFS/SEPL

21. 021 - Outros Documentos (19. Relatório_patrimonial_detalhado GPM)

RELATÓRIO RESUMO PATRIMONIAL CONTÁBIL

Posição em: 31/12/2022

Órgão: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E PROJETOS ESTRUTURANTES- com hierarquia

| RESUMO PATRIMONIAL - DETALHADO | | REGISTRO VALOR ORIGINAL | | | | VALOR TOTAL | | | | | |
|--------------------------------|--|-------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|--|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Código Contábil | Classificação | Quantidade | Valor Total | Quantidade (A) + (B) + (C) + (D) | Varição valor reavaliação (B) + (D) | Valor Total (Aquisição) | Valor Total (Aquisição/Reavaliação)(A) | Depreciação mensal (B) + (C) + (D) | Depreciação acumulada (B) + (C) + (D) | Valor residual (B) + (C) + (D) | Valor líquido (A) + (B) + (C) + (D) |
| 12311011200 | Acessórios para Automóveis | 1 | R\$ 171.00 | 1 | R\$ -157.21 | R\$ 171.00 | R\$ 13.79 | R\$ 1.77 | R\$ 12.41 | R\$ 1.38 | R\$ 1.38 |
| 12311010100 | Aparelhos de Medição e Orientação | 1 | R\$ 124.50 | 1 | R\$ -103.61 | R\$ 124.50 | R\$ 20.89 | R\$ 0.53 | R\$ 12.22 | R\$ 2.09 | R\$ 8.67 |
| 12311010200 | Aparelhos e Equipamentos de Comunicação | 105 | R\$ 5,800.18 | 105 | R\$ -4,445.54 | R\$ 5,800.18 | R\$ 1,354.64 | R\$ 41.70 | R\$ 595.18 | R\$ 270.93 | R\$ 759.46 |
| 12311030100 | Aparelhos e Utensílios Domésticos | 29 | R\$ 21,648.00 | 29 | R\$ -8,091.49 | R\$ 21,648.00 | R\$ 13,556.51 | R\$ 144.61 | R\$ 2,445.63 | R\$ 877.66 | R\$ 11,110.88 |
| 12311040200 | Coleções e Materiais Bibliográficos | 78 | R\$ 78.00 | 78 | R\$ 614.28 | R\$ 78.00 | R\$ 692.28 | R\$ 23.54 | R\$ 372.59 | R\$ 0.00 | R\$ 319.69 |
| 12311010500 | Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro | 3 | R\$ 513.00 | 3 | R\$ -186.20 | R\$ 513.00 | R\$ 326.80 | R\$ 5.00 | R\$ 92.95 | R\$ 32.68 | R\$ 233.85 |
| 12311020100 | Equipamentos de Processamento de Dados | 522 | R\$ 4,903,336.70 | 522 | R\$ -3,974,809.75 | R\$ 4,903,336.70 | R\$ 928,526.95 | R\$ 10,227.07 | R\$ 174,770.53 | R\$ 43,666.61 | R\$ 753,756.42 |
| 12311040500 | Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto | 34 | R\$ 73,332.89 | 34 | R\$ -56,260.82 | R\$ 73,332.89 | R\$ 17,072.07 | R\$ 269.14 | R\$ 4,578.19 | R\$ 1,661.24 | R\$ 12,493.88 |
| 12311010600 | Máquinas e Equipamentos de Natureza Industrial | 1 | R\$ 462.00 | 1 | R\$ -436.02 | R\$ 462.00 | R\$ 25.98 | R\$ 0.66 | R\$ 15.05 | R\$ 2.60 | R\$ 10.93 |
| 12311010700 | Máquinas e Equipamentos Energéticos | 3 | R\$ 2,597.00 | 3 | R\$ -2,404.73 | R\$ 2,597.00 | R\$ 192.27 | R\$ 4.89 | R\$ 70.26 | R\$ 19.23 | R\$ 122.01 |
| 12311010800 | Máquinas e Equipamentos Gráficos | 6 | R\$ 1,322.00 | 6 | R\$ -969.08 | R\$ 1,322.00 | R\$ 352.92 | R\$ 10.63 | R\$ 155.69 | R\$ 35.29 | R\$ 197.23 |
| 12311010900 | Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina | 2 | R\$ 488.98 | 2 | R\$ 0.00 | R\$ 488.98 | R\$ 488.98 | R\$ 7.47 | R\$ 7.47 | R\$ 48.90 | R\$ 481.51 |
| 12311030200 | Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório | 23 | R\$ 7,429.59 | 23 | R\$ -3,293.52 | R\$ 7,429.59 | R\$ 4,136.07 | R\$ 41.57 | R\$ 555.46 | R\$ 87.61 | R\$ 3,580.61 |
| 12311019900 | Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos | 50 | R\$ 12,890.11 | 50 | R\$ -9,310.99 | R\$ 12,890.11 | R\$ 3,579.12 | R\$ 77.45 | R\$ 1,292.02 | R\$ 357.71 | R\$ 2,287.10 |

OBS.: Valor Depreciação disponível a partir 25/12/2019.

Memória de Cálculo
 INCORPORADOS ATÉ 2018 - NÃO AVALIADOS (A) VALOR LÍQUIDO = VALOR AQUISIÇÃO
 INCORPORADOS ATÉ 2018 - AVALIADOS (B) VALOR LÍQUIDO = VALOR REAVALIAÇÃO - DEPRECIACÃO
 INCORPORADOS APÓS 2019 - NÃO AVALIADOS (C) VALOR LÍQUIDO = VALOR AQUISIÇÃO - DEPRECIACÃO
 INCORPORADOS APÓS 2019 - AVALIADOS (D) VALOR LÍQUIDO = VALOR REAVALIAÇÃO - DEPRECIACÃO
 VALOR REAVALIADO = VALOR REAVALIAÇÃO (B) + VALOR REAVALIAÇÃO (D)
 VALOR DEPRECIADO = VALOR DEPRECIACÃO (B) + VALOR DEPRECIACÃO (C) + VALOR DEPRECIACÃO (D)
 VARIAÇÃO VALOR REAVALIAÇÃO VALOR DE AQUISIÇÃO - (REAVALIAÇÃO (B) + REAVALIAÇÃO (D))

Incorporados até 2018
 Valor Total Médio = Quantidade (B) * (R\$ Unitário Médio (A) + Variação Valor Reavaliação (B))

RELATÓRIO RESUMO PATRIMONIAL CONTÁBIL

Posição em: 31/12/2022

Órgão: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO E PROJETOS ESTRUTURANTES- com hierarquia

| RESUMO PATRIMONIAL - DETALHADO | | REGISTRO VALOR ORIGINAL | | | | VALOR TOTAL | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------------------|---|-------------------------|---|---------------------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Código Contábil | Classificação | Quantidade | Valor Total | Quantidade (A) + (B) + (C) + (D) | Variação valor reavaliação (B) + (D) | Valor Total (Aquisição) | Valor Total (Aquisição/Reavaliação)(A) | Depreciação mensal (B) + (C) + (D) | Depreciação acumulada (B) + (C) + (D) | Valor residual (B) + (C) + (D) | Valor líquido (A) + (B) + (C) + (D) |
| 12311030300 | Mobiliário em Geral | 1,010 | R\$ 583,058.01 | 1,010 | R\$ -508,111.38 | R\$ 583,058.01 | R\$ 74,946.63 | R\$ 1,118.75 | R\$ 32,777.71 | R\$ 5,795.66 | R\$ 42,168.92 |
| 12311040600 | Obras de Arte e Peças para Museu | 1 | R\$ 1.00 | 1 | R\$ 0.00 | R\$ 1.00 | R\$ 1.00 | R\$ 0.00 | R\$ 0.00 | R\$ 0.00 | R\$ 1.00 |
| 12311110000 | Peças não Incorporáveis a Imóveis | 3 | R\$ 1,680.00 | 3 | R\$ -1,578.00 | R\$ 1,680.00 | R\$ 102.00 | R\$ 0.00 | R\$ 0.00 | R\$ 10.20 | R\$ 102.00 |
| 12311050300 | Veículos de Tração Mecânica | 1 | R\$ 28,938.00 | 1 | R\$ 11,519.00 | R\$ 28,938.00 | R\$ 40,457.00 | R\$ 772.59 | R\$ 4,137.08 | R\$ 4,045.70 | R\$ 36,319.92 |
| 12311050100 | Veículos Diversos | 1 | R\$ 90.00 | 1 | R\$ -56.25 | R\$ 90.00 | R\$ 33.75 | R\$ 0.64 | R\$ 9.29 | R\$ 3.37 | R\$ 24.46 |
| | TOTAL: | 1,874 | R\$ 5,643,960.96 | 1,874 | R\$ -4,558,081.31 | R\$ 5,643,960.96 | R\$ 1,085,879.65 | R\$ 12,748.01 | R\$ 221,899.73 | R\$ 56,918.86 | R\$ 863,979.92 |

OBS.: Valor Depreciação disponível a partir 25/12/2019.

Memória de Cálculo
 INCORPORADOS ATÉ 2018 - NÃO AVALIADOS (A) VALOR LÍQUIDO = VALOR AQUISIÇÃO
 INCORPORADOS ATÉ 2018 - AVALIADOS (B) VALOR LÍQUIDO = VALOR REAVALIAÇÃO - DEPRECIACÃO
 INCORPORADOS APÓS 2019 - NÃO AVALIADOS (C) VALOR LÍQUIDO = VALOR AQUISIÇÃO - DEPRECIACÃO
 INCORPORADOS APÓS 2019 - AVALIADOS (D) VALOR LÍQUIDO = VALOR REAVALIAÇÃO - DEPRECIACÃO
 VALOR REAVALIADO = VALOR REAVALIAÇÃO (B) + VALOR REAVALIAÇÃO (D)
 VALOR DEPRECIADO = VALOR DEPRECIACÃO (B) + VALOR DEPRECIACÃO (C) + VALOR DEPRECIACÃO (D)
 VARIAÇÃO VALOR REAVALIAÇÃO VALOR DE AQUISIÇÃO - (REAVALIAÇÃO (B) + REAVALIAÇÃO (D))

Incorporados até 2018
 Valor Total Médio = Quantidade (B) * (R\$ Unitário Médio (A) + Variação Valor Reavaliação (B))

22. 022 - Outros Documentos (24. CERTIDÃO DE REGULAARIDADE JUNTO AO C)



**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO PARANÁ
CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS PROFISSIONAL**

O CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO PARANÁ certifica que o(a) profissional identificado(a) no presente documento encontra-se em dia com seus débitos perante o CRC.

IDENTIFICAÇÃO DO REGISTRO

| | |
|----------------|--------------------------|
| NOME..... | : OSMAR TAVARES DA SILVA |
| REGISTRO..... | : PR-037635/O-7 |
| CATEGORIA..... | : CONTADOR |
| CPF..... | : ***.411.239-** |

A presente CERTIDÃO não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que posteriormente, venham a ser apurados pelo CRCPR contra o referido registro.

A falsificação deste documento constitui-se em crime previsto no Código Penal Brasileiro, sujeitando o autor à respectiva ação penal.

Emissão: PARANÁ, 20/03/2023 as 09:15:57.

Válido até: 18/06/2023.

Código de Controle: 863254.

Para verificar a autenticidade deste documento consulte o site do CRCPR.

23. 023 - Termo de Distribuição



Tribunal de Contas do Estado do Paraná

TERMO DE DISTRIBUIÇÃO Nº1138/2023

Processo Nº: 188030/23

Data e hora da distribuição: 24/03/2023 09:55:30

Assunto: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Entidade: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL

Interessado: LOUISE DA COSTA E SILVA GARNICA, LUIZ AUGUSTO SILVA, VALDEMAR BERNARDO
JORGE

Exercício: 2022

Modalidade de distribuição: sorteio.

Relator: Conselheiro FABIO DE SOUZA CAMARGO

Impedimentos:

1ª Inspetoria de Controle Externo

Relatório de Fiscalização 2022

**Secretaria de Estado do - Planejamento
SEPL**

**Conselheiro Superintendente:
Augustinho Zucchi**

**Inspetora:
Luciane Maria Gonçalves Franco**

**Coordenadora:
Maria Cristina de Paula Cioni**

**Revisor:
Marcelo Evandro Johnsson**

**Equipe de Fiscalização:
Alcivan Tavares Nobre
Pedro Teixeira**

SUMÁRIO

| | |
|---|-----------|
| 1. APRESENTAÇÃO | 3 |
| 2. INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS | 3 |
| 2.1. IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO, DIRIGENTES E RESPONSÁVEIS TÉCNICOS | 3 |
| 2.2. CONSTITUIÇÃO E ATRIBUIÇÃO DO JURISDICIONADO | 4 |
| 2.3. ORÇAMENTO..... | 5 |
| 2.4. PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL | 6 |
| 2.5. TOMADAS DE CONTAS EXTRAORDINÁRIAS PROPOSTAS PELA 1ª ICE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES..... | 6 |
| 3. DO RELATÓRIO | 7 |
| 3.1. ÁREA CONTÁBIL/FINANCEIRA/ORÇAMENTÁRIA | 7 |
| 3.1.1. Execução de Despesas | 7 |
| 3.1.2. Conciliação Bancária | 8 |
| 3.2. ÁREA DE PESSOAL..... | 9 |
| 3.3. ÁREA LEGAL..... | 9 |
| 3.3.1. Licitações | 9 |
| 4. ACHADOS DE FISCALIZAÇÃO | 10 |
| 5. HOMOLOGAÇÃO DE RECOMENDAÇÕES PROPOSTAS EM 2022 | 10 |
| 6. TOMADAS DE CONTAS EXTRAORDINÁRIAS PROPOSTAS EM 202 | 10 |
| 7. CONCLUSÃO | 11 |
| 8. DECLARAÇÃO DE PROCEDIMENTOS | 12 |
| 8.1. Objetivo e Alcance da Fiscalização..... | 12 |
| 8.2. Amostra Seleccionada | 12 |
| 8.3. Metodologia Aplicada | 12 |

1. APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao disposto no inciso V do art. 157 do Regimento Interno¹ (RI) deste Tribunal de Contas, a 1ª Inspeção de Controle Externo (1ª ICE) apresenta o **Relatório Anual de Fiscalização**, referente ao exercício financeiro de 2022, sobre os fatos ocorridos e os atos de gestão praticados no âmbito da **SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO**.

A principal finalidade deste relatório é a de, com base no escopo e amostras definidos, apresentar o resultado da fiscalização, em atendimento às normas regimentais e demais atos normativos desta Corte de Contas.

2. INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS

2.1. IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO, DIRIGENTES E RESPONSÁVEIS TÉCNICOS

| | |
|-----------------------|--|
| Entidade | Secretaria de Estado do Planejamento |
| CNPJ | 76.416.916.0001-99 |
| Endereço | Rua Jacy Loureiro de Campos s/nº - Quarto andar - Palácio das Araucárias – Centro Cívico – Curitiba PR. |
| Natureza Jurídica | Administração Direta |
| Vinculação | Estado do Paraná |
| Gestor atual | Luiz Augusto Silva – Secretário de Estado – 01/01/2023 a 31/12/2026 |
| Gestor das contas | Valdemar Bernardo Jorge – Secretário de Estado – 01/01/2019 a 31/03/2022 |
| Gestor das contas | Louise da Costa e Silva Garnica – Secretária de Estado – 01/04/2022 a 31/12/2022 |
| Ordenador de Despesas | Valdemar Bernardo Jorge – Secretário de Estado 01/01/2019 a 31/03/2022 Louise da Costa e Silva Garnica - Diretora Geral 01/04/2020 a 31/03/2022 Louise da Costa e Silva Garnica – Secretária de Estado 0 01/04/2022 a 31/12/2022 |
| Responsável Técnico | Almir Rodrigues Alves – CRC 025930-O 01/01/2017 a 06/07/2022 |
| Responsável Técnico | Osmar Tavares da Silva – CRC 037635-O-7 – 07/07/2022 a 31/12/2023 |
| Controle Interno | Charles de Pinho – Controlador Interno 27/11/2019 a 31/12/2022 |

Fonte: SICAD – Sistema de cadastro do Tribunal de Contas – Consulta realizada em 26/04/2023.

¹ Art. 157. Compete às Inspeções as seguintes atribuições: (Redação dada pela Resolução nº 58/2016)

[...]

V - Emitir e encaminhar à Coordenadoria de Fiscalização Estadual os relatórios anuais de fiscalização, que deverão ser publicados no Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Paraná; (Redação dada pela Resolução nº 64/2018)

2.2. CONSTITUIÇÃO E ATRIBUIÇÃO DO JURISDICIONADO

É órgão de assessoramento e apoio direto ao governador do Estado para o desempenho de funções DO PLANEJAMENTO, coordenação e controle da ação geral do governo, dos assuntos e programas Inter secretariais, bem como da organização base do sistema DO PLANEJAMENTO e organização institucional.

A Secretaria de Estado do Planejamento compete:

I - A elaboração, coordenação e apoio ao desenvolvimento de projetos estruturantes, estratégicos e prioritários do Governo Estadual;

II - A formulação, acompanhamento, monitoramento e avaliação da implementação de políticas públicas de desenvolvimento de caráter multisetorial;

III - A coordenação da política de desenvolvimento integrado do território paranaense visando à sustentabilidade local e regional;

IV - A formulação de políticas públicas de indução e de estímulo ao desenvolvimento produtivo integrado voltado à sustentabilidade econômica local e regional, bem como a execução dessas políticas afetas às microempresas e empresas de pequeno porte, e o acompanhamento da implementação pelos órgãos e entidades competentes; (Redação dada pela Lei 20267 de 22/07/2020)

V - A coordenação da elaboração, monitoramento, revisão e atualização do Plano Plurianual – PPA e dos Planos Regionais de Desenvolvimento e a análise de resultados;

VI - A coordenação da elaboração da mensagem anual do Governador à Assembleia Legislativa do Paraná;

VII - A coordenação do programa estadual de desburocratização e, o planejamento e modernização da estrutura organizacional de órgãos e entidades estaduais, com a respectiva criação, remanejamento, transformação e extinção de cargos de provimento em comissão e funções de gestão pública; (Redação dada pela Lei 20070 de 18/12/2019)

VIII - O desenvolvimento e coordenação de programas estratégicos de formação, desenvolvimento e aperfeiçoamento para os líderes e alta gestão da Administração Pública, destinados a ampliar e consolidar a capacidade de governo na gestão pública, criando oportunidades para concepção, discussão e inovação de práticas gerenciais focadas em um processo contínuo de modernização do Estado e gerando impacto na qualidade de vida da população. (Redação dada pela Lei 20070 de 18/12/2019)

IX - A coordenação de atividades relacionadas à identificação, estruturação e análise de estudos de viabilidade técnica, econômico-financeira e jurídica de projetos passíveis de desestatização para deliberação do Governador; (Revogado pela Lei 20267 de 22/07/2020)

X - O acompanhamento da execução de projetos e contratos de parcerias desenvolvidos no âmbito do Paraná; (Revogado pela Lei 20267 de 22/07/2020)

XI - A coordenação técnica e funcional do Sistema Estadual do Planejamento.

2.3. ORÇAMENTO

O orçamento da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO, para o exercício financeiro de 2022, previsto na Lei Orçamentária Anual (LOA), Lei Estadual nº 20.873/2021², fixou as despesas em R\$ 37.436.559,00 (Trinta e sete milhões, quatrocentos e trinta seis mil, quinhentos e cinquenta e nove reais) representando 0,10% do Orçamento Fiscal inicial do Estado R\$ 38.494.523.420,00 (Trinta e oito bilhões, quatrocentos e noventa e quatro milhões, quinhentos e vinte e três mil, quatrocentos e vinte reais).

Esse valor atualizado e executado de acordo com os montantes apresentados a seguir:

| ORÇAMENTO PREVISTO E EXECUTADO EM 2022 | | | | |
|--|------------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Natureza | Previsão Inicial (LOA) | Orçamento Atualizado* | Empenhado* | Pago* |
| Despesas Correntes | 32.654.104,00 | 44.337.797,00 | 31.115.244,43 | 30.536.211,80 |
| Despesas de Capital | 436.683,00 | 1.823.400,00 | 253.054,89 | 36.218,70 |
| TOTAL | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 20.568.923,28 |

* Valores Atualizados até 31/12/2022 – FONTE: Consulta ao Novo SIAF realizada em 26/04/2023 – Relatório Gerencial da Despesas – Elemento de Despesa.

É importante ressaltar que, para efeito da Prestação de Contas Anual - PCA, a Coordenadoria de Gestão Estadual do TCEPR analisa os dados encaminhados pela SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO por meio do Sistema de Informações Estaduais – Captação Eletrônica de Dados – SEI-CED, referente ao período de 01/01/2022 a 31/12/2022, e os compara com as demonstrações contábeis juntadas aos autos da PCA por meio do sistema E-CONTAS, verificando a consistência das informações e aplicando os demais critérios estabelecidos no Acórdão nº 2936/22 - STP, exarado nos autos

² Estima a receita e fixa a despesa para o exercício financeiro de 2022.

nº 641510/22, que trata do Escopo de Análise das Prestações de Contas Anuais das Entidades Estaduais.

Saliente-se, também, consoante o disposto no citado Acórdão nº 2936/22 - STP, bem como na Instrução Normativa nº 176/2022, que o prazo para a SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO encaminhar a Prestação de Contas do exercício de 2022 foi fixado em 31/03/2023.

Destarte, até o termo do prazo fixado para a entrega da prestação de contas é possível retificar os dados da execução orçamentária, haja vista as conciliações de costume que antecedem o levantamento das demonstrações contábeis.

Por fim, os valores relativos à execução orçamentária demonstrados acima foram extraídos em 30/03/2023 e podem sofrer alteração até a data final de entrega da PCA-2022, cujo prazo é 31/03/2022.

2.4. PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

O quadro a seguir retrata a situação das Prestações de Contas Anuais relativas aos 3 (três) últimos exercícios:

| SITUAÇÃO DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS - EXERCÍCIOS DE 2019 A 2021 | | | | | |
|--|-----------|-----------------------------|-----------|---------|--|
| Protocolo | Exercício | Relator | Trâmite | Acórdão | Resultado |
| 274980/20 | 2019 | José Durval Mattos do Amara | Arquivado | 3853/20 | Regular com ressalvas, determinações e recomendações |
| 195080/21 | 2020 | Ivan Lelis Bonilha I | Arquivado | 2556/21 | Regular com ressalvas e determinações |
| 222308/22 | 2021 | Ivens Zschoerper Linhares | Arquivado | 2235/22 | Regular |

FONTE: Sistema de Trâmite do TCE-PR. Data de Levantamento dos Dados: 26/04/2023.

2.5. TOMADAS DE CONTAS EXTRAORDINÁRIAS PROPOSTAS PELA 1ª ICE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

Na Sessão Ordinária nº 42, de 12/12/2018, o Tribunal Pleno desta Corte de Contas aprovou a redistribuição dos segmentos da Administração Pública Estadual a serem fiscalizados pelas Inspetorias de Controle Externo.

Em 11/02/2021 foi publicada a **Portaria TCE-PR nº 281** que ajustou os segmentos da Administração Pública Estadual, para o **quadriênio 2019/2022**, ficando, em consequência, sob a responsabilidade da 1ª ICE, a fiscalização da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO.

Ex positis, considerando que a 1ª ICE iniciou os procedimentos fiscalizatórios na SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO, no ano de 2021, não há Tomadas de Contas Extraordinárias instauradas pela 1ª ICE em exercícios anteriores.

3. DO RELATÓRIO

3.1. ÁREA CONTÁBIL/FINANCEIRA/ORÇAMENTÁRIA

3.1.1. Execução de Despesas

As despesas empenhadas pela SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO até o mês de dezembro de 2022, resultaram no montante de R\$ 21.485.794,74 (Vinte e um milhões, quatrocentos e oitenta e cinco mil, setecentos e noventa e quatro reais e setenta e quatro centavos).

Os trabalhos de fiscalização compreenderam o exame formal dos pagamentos efetivados pela SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL no período de 01/01/2022 a 31/12/2022. Na seleção da amostra foram considerados: os recursos humanos e materiais disponíveis pela 1ª ICE, bem como o tempo e demais recursos necessários à finalização dos trabalhos.

A amostra foi selecionada a partir dos dados disponíveis no Tribunal de Contas, das informações obtidas no Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado – SIAF e demais sistemas contábeis, corporativos e auxiliares utilizados pelo jurisdicionado, e está devidamente registrada nos papéis de trabalho anexados ao sistema *Teams*³.

Foram aplicados os critérios estabelecidos nos citados papéis de trabalho para avaliar a regularidade formal de cada tipo de procedimento registrado na amostra.

A abrangência e a profundidade do exame realizado na amostra estão registradas, de forma individual, nos papéis de trabalho em poder da Inspeção e anexados ao *Teams*. Neles estão minutadas também as restrições de aplicação dos critérios, bem como a declaração de critérios complementares, afora as notas, diligências e demais metodologias aplicadas.

³ *Teams* – Sistema utilizado por esta 1ª ICE para acompanhamento e registro das atividades de fiscalização.

É importante salientar que não foram realizados testes para assegurar a efetiva entrega dos materiais e prestação dos serviços discriminados nos comprovantes juntados nos processos de pagamento, portanto, a conclusão obtida se refere exclusivamente aos critérios aplicados no exame das formalidades, cumprindo registrar que as análises efetuadas não afastam eventuais irregularidades que, porventura, sejam constatadas por outros meios ou em eventos subsequentes.

Assim, de acordo com os critérios estabelecidos pela 1ª ICE, as não conformidades formais detectadas na amostra selecionada foram devidamente esclarecidas pela equipe de fiscalização.

3.1.2. Conciliação Bancária

Nos trabalhos de acompanhamento realizados na SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, a equipe da 1ª ICE examinou os saldos das contas bancárias registradas na contabilidade da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL referente à competência de dezembro de 2022.

Para realizar o exame, a equipe da 1ª ICE solicitou a apresentação dos extratos bancários das contas de titularidade da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL no citado mês de dezembro de 2022.

A SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL encaminhou os extratos de 05 (cinco) contas bancárias, sendo que apenas 02 (duas) contas apresentavam saldo.

O cotejo entre os saldos contábeis e o extrato das contas do mês de dezembro de 2022, evidenciou que não havia a necessidade de realização de conciliação bancária, haja vista que os saldos apresentados na contabilidade refletiam fielmente o saldo bancário, como segue:

| Nº da Conta | Banco | Valor Contábil | Valor do Extrato | Valor Conciliado | Diferença |
|--------------------|--------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| 614.000-9 | 001 | 88.418,52 | 88.418,52 | 0,00 | 0,00 |
| 60.000-8 | 001 | 43.460,12 | 43.460,12 | 0,00 | 0,00 |

Os Papéis de Trabalho, os balancetes e os extratos bancários utilizados nos procedimentos de fiscalização foram anexados ao sistema *Teams*.

3.2. ÁREA DE PESSOAL

Os trabalhos de fiscalização compreenderam o exame formal dos processos realizados pela SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL no período de 01/01/2022 a 31/12/2022. Na seleção da amostra foram considerados os recursos humanos e materiais disponíveis pela 1ª ICE, bem como o tempo e demais recursos necessários à finalização dos trabalhos.

A amostra foi selecionada a partir dos dados disponíveis no Tribunal de Contas, das informações obtidas no Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado – SIAF, das informações disponíveis no sistema RH Paraná - Meta 4 e demais sistemas contábeis, corporativos e auxiliares utilizados pelo jurisdicionado.

A amostra está devidamente registrada nos papéis de trabalho anexados ao sistema *Teams*.

Foram aplicados os critérios estabelecidos nos citados papéis de trabalho para avaliar a regularidade formal de cada tipo de procedimento registrado na amostra.

A abrangência e a profundidade do exame realizado na amostra estão registradas, de forma individual, nos papéis de trabalho em poder da Inspeção e anexados ao *Teams*. Neles estão minutadas também as restrições de aplicação dos critérios, bem como a declaração de critérios complementares, afora as notas, diligências e demais metodologias

3.3. ÁREA LEGAL

3.3.1. Licitações

No período de janeiro a dezembro de 2022, conforme consulta realizada em 31/03/2023 no Portal da Transparência do Estado e no Sistema Estadual de Informações – Captação Eletrônica de Dados - SEI-CED, a SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL não instaurou processo de licitação.

4. ACHADOS DE FISCALIZAÇÃO

Os achados de fiscalização contemplam deficiências e falhas de natureza formal e irregularidades que não ocasionaram danos ao erário ou o dano causado/estimado foi inferior ao mínimo previsto no § 5º do artigo 1º da Resolução 60/2017- TCEPR⁴ e, portanto, não ensejaram até o momento a propositura de Tomada de Contas Extraordinária.

No decorrer dos trabalhos, conforme escopo delimitado pela 1ª ICE, não foram identificadas situações que pudessem ser enquadradas como “Achados de Fiscalização” e que devessem integrar a Prestação de Contas da entidade para que fosse oportunizado o contraditório ao gestor.

A aplicação dos critérios de fiscalização da 1ª ICE, exclusivamente nas amostras selecionadas e registradas nos papéis de trabalho foram anexados ao sistema *Teams*.

Ressalta-se que os apontamentos não enquadrados na presente situação, se for o caso, estarão devidamente relatados nos itens **5 – Homologação de Recomendações propostas em 2022** e **6 – Tomadas de Contas Extraordinárias propostas em 2022**, deste relatório.

5. HOMOLOGAÇÃO DE RECOMENDAÇÕES PROPOSTAS EM 2022

No exercício de 2022, a 1ª ICE não apresentou proposta de Homologação de Recomendações em face da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL.

6. TOMADAS DE CONTAS EXTRAORDINÁRIAS PROPOSTAS EM 2022

No exercício de 2022, a 1ª ICE não apresentou proposta de Tomada de Contas Extraordinária em face da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL.

⁴ **Art. 1º** A título de racionalização administrativa e economia processual, o Tribunal poderá, mediante Instrução Normativa, fixar valores mínimos relativos ao dano ao erário, apurado ou estimado, para fins de instauração ou processamento dos seguintes processos ou procedimentos em geral:

I – Tomadas de contas;

[...]

§ 5º Até que sobrevenha a hipótese do § 1º, fixa-se em R\$ 15.000,00 (quinze mil reais) o valor de que este dispositivo trata.

[...]

7. CONCLUSÃO

Nos termos do art. 157 do Regimento Interno, a equipe da 1ª ICE procedeu os trabalhos de fiscalização na SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, relativos às áreas contábil, financeira, pessoal, patrimonial e legal, referentes ao exercício de 2022, com base no escopo e amostras definidos, e nas informações prestadas pela administração da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL.

O objetivo dos trabalhos é exercer a fiscalização sob o aspecto da legitimidade, legalidade, economicidade, eficiência e eficácia. Os trabalhos foram conduzidos em conformidade com ordenamento constitucional, leis que regem a matéria, normas regimentais e demais atos normativos desta Corte de Contas, bem como com os procedimentos de fiscalização adotados pela 1ª Inspeção de Controle Externo.

Sob a ótica dos resultados descritos neste Relatório, com fundamento no escopo, amostras e critérios evidenciados nos papéis de trabalho anexados ao *Teams*, conclui-se pela **regularidade das contas** da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, concernentes ao exercício de 2022.

Ressalta-se, no entanto, que as conclusões deste relatório não elidem responsabilidades por atos não alcançados pelo seu conteúdo, por divergências nas informações prestadas, ressalvados, ainda, fatos supervenientes ou denúncias que possam vir a ser apresentadas.

8. DECLARAÇÃO DE PROCEDIMENTOS

8.1. OBJETIVO E ALCANCE DA FISCALIZAÇÃO

O objetivo da fiscalização consiste no acompanhamento das operações dos jurisdicionados, aplicando os procedimentos e critérios estabelecidos pela 1ª ICE que estão devidamente registrados nos papéis de trabalho anexados ao sistema *Teams*. Salienta-se, entretanto, que a referida fiscalização não avalia as contas anuais, não fornece parecer sobre as demonstrações contábeis, não examina atos específicos de registro de admissão de pessoal, inativação, pensão e revisões de benefícios e não analisa transferências voluntárias, tendo em vista serem tais atividades específicas atribuições de outras Unidades do Tribunal.

A conclusão obtida, no exercício da fiscalização, se refere exclusivamente à amostra selecionada e aos critérios aplicados, cumprindo registrar que as análises efetuadas não afastam eventuais irregularidades que, porventura, sejam constatadas por outros meios ou em eventos subsequentes.

8.2. AMOSTRA SELECIONADA

A amostra verificada está registrada nos papéis de trabalho da Inspeção e, estes, anexados ao *Teams*. A fiscalização foi realizada tendo por base amostra selecionada a partir das informações disponibilizadas pelo Jurisdicionado, em informações obtidas junto ao Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado – Novo SIAF e/ou demais sistemas contábeis, corporativos e auxiliares adotados pelos jurisdicionados.

A fiscalização por amostragem tem por fundamento a racionalização dos trabalhos e as limitações de tempo e de estrutura dos jurisdicionados e da Inspeção, não tendo sido aplicados métodos estatísticos que possam dar suporte a generalizações, quando disponibilizado para os respectivos registros.

8.3. METODOLOGIA APLICADA

Constitui o método de trabalho empregado nas atividades de fiscalização traduzidas em técnicas e ações que foram utilizadas para a obtenção dos resultados explicitados neste relatório.

A metodologia utilizada consistiu em:

- pesquisa em material informatizado;

- consulta a dados e informações nos sistemas corporativos do jurisdicionado e do Tribunal de Contas;
- exame da documentação da amostra e de cálculos diversos;
- reuniões “*on line*”.

Quanto à metodologia aplicada na execução dos trabalhos, vale ressaltar que a consulta aos sistemas de informação e base de dados dos jurisdicionados aos quais o Tribunal de Contas tem acesso foi utilizado somente no intuito de subsidiar a execução das atividades de fiscalização da Inspetoria, não sendo objeto de escopo a validação dos sistemas e respectivas informações.

Curitiba, 26 de abril de 2023.

(documento assinado digitalmente)
Alcivan Tavares Nobre
Auditor de Controle Externo

(documento assinado digitalmente)
Pedro Teixeira
Auditor de Controle Externo

De acordo:

(documento assinado digitalmente)
Marcelo Evandro Johnsson
Revisor

(documento assinado digitalmente)
Maria Cristina de Paula Cioni
Coordenadora de Fiscalização

(documento assinado digitalmente)
Luciane Maria Gonçalves Franco
Inspetora de Controle Externo

25. 025 - Instrução



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

PROCESSO: 188030/23
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
ENTIDADE: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL
EXERCÍCIO: 2022
INSTRUÇÃO N.º 528/2023 - CGE - 1ª ANÁLISE
GESTORES:

| Nome | Cargo | Início | Fim |
|---------------------------------|---------------------|----------|----------|
| VALDEMAR BERNARDO JORGE | Secretário Estadual | 01/01/22 | 31/03/22 |
| LOUISE DA COSTA E SILVA GARNICA | Secretária Estadual | 01/04/22 | 31/12/22 |

Prestação de Contas Anual. Secretaria. Exercício de 2022. Primeiro Exame. Pela regularidade.

1 - INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS

| | |
|---------------------|--|
| Entidade | SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL |
| Vinculação | ESTADO DO PARANÁ |
| Natureza Jurídica | SECRETARIA |
| Responsável Técnico | OSMAR TAVARES DA SILVA - CONTADOR - CRC:037635-O-7 |

De acordo com as informações constantes na seção 2.2 do Relatório da 1ª Inspeção de Controle Externo, folhas 04 e 05, a SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO é, *in verbis*:

“(...) órgão de assessoramento e apoio direto ao governador do Estado para o desempenho de funções DO PLANEJAMENTO, coordenação e controle da ação geral do governo, dos assuntos e programas Inter secretariais, bem como da organização base do sistema DO PLANEJAMENTO e organização institucional.

A Secretaria de Estado do Planejamento compete:

I - A elaboração, coordenação e apoio ao desenvolvimento de projetos estruturantes, estratégicos e prioritários do Governo Estadual;



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

II - A formulação, acompanhamento, monitoramento e avaliação da implementação de políticas públicas de desenvolvimento de caráter multisetorial;

III - A coordenação da política de desenvolvimento integrado do território paranaense visando à sustentabilidade local e regional;

IV - A formulação de políticas públicas de indução e de estímulo ao desenvolvimento produtivo integrado voltado à sustentabilidade econômica local e regional, bem como a execução dessas políticas afetas às microempresas e empresas de pequeno porte, e o acompanhamento da implementação pelos órgãos e entidades competentes; (Redação dada pela Lei 20267 de 22/07/2020)

V - A coordenação da elaboração, monitoramento, revisão e atualização do Plano Plurianual – PPA e dos Planos Regionais de Desenvolvimento e a análise de resultados;

VI - A coordenação da elaboração da mensagem anual do Governador à Assembleia Legislativa do Paraná;

VII - A coordenação do programa estadual de desburocratização e, o planejamento e modernização da estrutura organizacional de órgãos e entidades estaduais, com a respectiva criação, remanejamento, transformação e extinção de cargos de provimento em comissão e funções de gestão pública; (Redação dada pela Lei 20070 de 18/12/2019)

VIII - O desenvolvimento e coordenação de programas estratégicos de formação, desenvolvimento e aperfeiçoamento para os líderes e alta gestão da Administração Pública, destinados a ampliar e consolidar a capacidade de governo na gestão pública, criando oportunidades para concepção, discussão e inovação de práticas gerenciais focadas em um processo contínuo de modernização do Estado e gerando impacto na qualidade de vida da população. (Redação dada pela Lei 20070 de 18/12/2019)

IX - A coordenação de atividades relacionadas à identificação, estruturação e análise de estudos de viabilidade técnica, econômico-financeira e jurídica de projetos passíveis de desestatização para deliberação do Governador; (Revogado pela Lei 20267 de 22/07/2020)

X - O acompanhamento da execução de projetos e contratos de parcerias desenvolvidos no âmbito do Paraná; (Revogado pela Lei 20267 de 22/07/2020)

XI - A coordenação técnica e funcional do Sistema Estadual do Planejamento.”



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

2 - FORMALIZAÇÃO DO PROCESSO

Nos termos do art. 175-J do Regimento Interno deste Tribunal de Contas, vem a esta Coordenadoria de Gestão Estadual o presente processo de Prestação de Contas para análise e instrução sobre os aspectos formais, técnico-contábeis e de gestão, tendo por base os fatos constatados na análise desta Coordenadoria, bem como nos relatórios de fiscalização das Inspetorias de Controle Externo deste Tribunal.

Os exames foram conduzidos em observância às técnicas contábeis geralmente aceitas e sob a ótica das legislações aplicadas a estas Entidades, reunindo e apontando os fatos importantes que marcaram a gestão, no exercício em análise.

A presente Prestação de Contas foi protocolada em 24/03/2023, portanto dentro do prazo estipulado no Regimento Interno deste Tribunal (Arts. 221 e 222).

Confrontando a documentação enviada com a exigida na Instrução Normativa nº 176/2022, que define a formalização do processo de Prestação de Contas das Entidades Estaduais dos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, do Ministério Público e da Defensoria Pública, inclusive os Fundos Especiais, pôde-se constatar o atendimento à mencionada Instrução Normativa, relativo a este apontamento de análise.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

3 - FORMALIZAÇÃO DO SEI-CED

Com relação aos dados dos Módulos Planejamento e Orçamento, Contábil e Tesouraria, a responsabilidade pelo envio dos dados é da Divisão de Contabilidade do Estado, conforme definido nos respectivos Leiautes, portanto a verificação do cumprimento dos prazos é objeto da análise da prestação de contas do Governo Estadual.

Já com relação aos dados dos Módulos Licitação, Contrato e Controle Interno, cuja responsabilidade pelo envio é da própria Entidade, a verificação do cumprimento dos prazos será objeto de exame nesta prestação de contas.

Os dados quadrimestrais de cada um dos módulos integrantes do SEI-CED, aplicáveis à entidade para o período, foram encaminhados dentro dos prazos fixados na Instrução Normativa nº 113/2015, conforme situação demonstrada a seguir:

Dados quadrimestrais dos módulos integrantes do SEI-CED:

| Quadrimestre | Prazo para Envio | Data de Envio | Situação |
|--------------|------------------|---------------|-----------------|
| 1º | 01/09/2022* | 12/07/2022 | Dentro do Prazo |
| 2º | 30/09/2022 | 15/09/2022 | Dentro do Prazo |
| 3º | 31/01/2023 | 13/01/2023 | Dentro do Prazo |

Em razão das medidas emergenciais decorrentes dos registros suspeitos de atividades maliciosas detectados na infraestrutura tecnológica deste Tribunal, com base nas Portarias 380/2022 e 426/2022, desta Corte de Contas, o prazo final para o envio dos dados ao SEI-CED, referentes ao 1º quadrimestre de 2022, foi prorrogado para o dia 1º de setembro de 2022.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

As operações orçamentárias, financeiras e patrimoniais do exercício, elaboradas sob a égide da Lei Orçamentária, bem como das normas e critérios estabelecidos na Lei Federal nº 4.320/1964 e Lei Complementar nº 101, de 04/05/2000, encontram-se evidenciadas a seguir:

4.1 - ALTERAÇÕES NO ORÇAMENTO

| Nº | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS | VALOR |
|----|-------------------------------|---------------|
| 1 | Orçamento Inicial | 37.436.559,00 |
| 2 | Atualização | 0,00 |
| 3 | Créditos Suplementares | 3.939.109,00 |
| 4 | Créditos Especiais | 0,00 |
| 5 | Créditos Extraordinários | 0,00 |
| 6 | Remanejamento | 116.000,00 |
| 7 | Transposições | 0,00 |
| 8 | Transferências | 0,00 |
| 9 | Cancelamentos | 2.839.065,00 |
| 10 | Resultado = (2+3+4+5+6+7+8-9) | 1.216.044,00 |
| 11 | Orçamento Final = (1+10) | 38.652.603,00 |

Fonte: SEI/CED

| Nº | ORIGEM DOS RECURSOS | VALOR |
|----|-------------------------|--------------|
| 1 | Anulação de Dotações | 2.895.178,00 |
| 2 | Excesso de Arrecadação | 0,00 |
| 3 | Superávit Financeiro | 1.159.931,00 |
| 4 | Operações de Crédito | 0,00 |
| 5 | Dotação Transferida | 0,00 |
| 6 | Reserva de Contingência | 0,00 |
| 7 | Total | 4.055.109,00 |

Fonte: SEI/CED

As alterações orçamentárias serão avaliadas de forma consolidada na Prestação de Contas do Poder Executivo Estadual, quanto ao atendimento dos critérios e limites previstos na Lei Orçamentária.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4.2 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Estado do Paraná

Tipo de Relatório: por entidade

Entidade: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL

Ano: 2022

Até o Mês: 12

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Gerado em: 10/07/2023
16h03min

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial | Previsão Atualizada | Receitas Realizadas | Saldo |
|--|------------------|---------------------|---------------------|-------|
| 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 |
| Transferência de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I + II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito / Refinanciamento(IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V)=(III + IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÉFICIT (VI) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 17.166.808,26 |
| TOTAL (VII)=(V + VI) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 17.166.808,26 |
| Saldo de Exercícios Anteriores | 0,00 | 1.159.931,00 | 1.159.931,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 1.159.931,00 | 1.159.931,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Despesas Empenhadas | Despesas Liquidadas | Despesas Pagas | Saldo da Dotação |
|--|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|
| Despesas Correntes(VIII) | 35.647.159,00 | 36.673.203,00 | 21.290.450,79 | 20.554.997,83 | 20.554.975,91 | 15.382.752,21 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 16.179.902,00 | 16.216.368,00 | 15.776.489,36 | 15.202.472,01 | 15.202.472,01 | 439.878,64 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 19.467.257,00 | 20.456.835,00 | 5.513.961,43 | 5.352.525,82 | 5.352.503,90 | 14.942.873,57 |
| Despesas de Capital(IX) | 1.789.400,00 | 1.979.400,00 | 195.343,95 | 13.947,37 | 13.947,37 | 1.784.056,05 |
| Investimentos | 1.789.400,00 | 1.979.400,00 | 195.343,95 | 13.947,37 | 13.947,37 | 1.784.056,05 |
| 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) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 20.568.945,20 | 20.568.923,28 | 17.166.808,26 |
| 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(XII)=(XI - XII) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 20.568.945,20 | 20.568.923,28 | 17.166.808,26 |
| Superávit=(XIII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XIV)=(XII + XIII) | 37.436.559,00 | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 20.568.945,20 | 20.568.923,28 | 17.166.808,26 |
| Reserva do RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fonte: SEI/CED



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4.3 - BALANÇO PATRIMONIAL

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Estado do Paraná

Tipo de Relatório: por entidade

Entidade: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL

Até o Mês: 12

Ano: 2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Gerado em: 10/07/2023
16h03min

| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|----------------------|----------------------|
| ATIVO | 29.101.121,76 | 33.296.783,23 |
| ATIVO CIRCULANTE | 5.222.893,60 | 5.202.997,49 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 131.878,64 | 118.864,66 |
| Créditos a Curto Prazo | 5.048.214,92 | 5.048.214,92 |
| Estoques | 42.800,04 | 35.917,91 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 23.878.228,16 | 28.093.785,74 |
| Realizável a Longo Prazo | 2.719.053,78 | 2.719.053,78 |
| Imobilizado | 21.159.174,38 | 25.374.731,96 |
| PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 29.101.121,76 | 33.296.783,23 |
| PASSIVO CIRCULANTE | 5.161.912,49 | 5.146.696,03 |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 515,00 | 515,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 459,23 | 645,19 |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 5.160.938,26 | 5.145.535,84 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 23.939.209,27 | 28.150.087,20 |
| Resultados Acumulados | 23.939.209,27 | 28.150.087,20 |
| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4320/1964) | | |
| ATIVO(I) | | |
| Ativo Financeiro | 5.158.549,82 | 5.145.535,84 |
| Ativo Permanente | 23.942.571,94 | 28.151.247,39 |
| TOTAL DO ATIVO | 29.101.121,76 | 33.296.783,23 |
| PASSIVO(II) | | |
| Passivo Financeiro | 6.080.230,56 | 5.583.932,07 |
| TOTAL DO PASSIVO | 6.080.230,56 | 5.583.932,07 |
| SALDO PATRIMONIAL(III) = (I - II) | 23.020.891,20 | 27.712.851,16 |



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

| QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÕES (Lei nº 4320/1964) | | |
|--|---------------------|---------------------|
| ATOS POTENCIAIS ATIVOS | | |
| Garantias e Contragarantias Recebidas | 5.030.306,95 | 5.030.306,95 |
| Direitos Contratuais | 17.113,82 | 17.113,82 |
| TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 5.047.420,77 | 5.047.420,77 |
| ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | | |
| Obrigações Contratuais | 367.741,66 | 248.893,01 |
| TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 367.741,66 | 248.893,01 |

Fonte: SEI/CED

4.4 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

| TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ Estado do Paraná | |
|--|-----------------------------------|
| Tipo de Relatório: por entidade | |
| Entidade: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL | |
| Ano: 2022 | |
| Até o Mês: 12 | |
| DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | Gerado em: 10/07/2023 16h03min |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--|------------------------|---------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 20.816.561,97 | 20.994.617,74 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | 20.797.978,39 | 20.984.520,52 |
| Transferências Intragovernamentais | 20.797.978,39 | 20.984.520,52 |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 18.583,58 | 10.097,22 |
| Reavaliação de Ativos | 1.254,32 | 0,00 |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 17.329,26 | 10.097,22 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 25.027.439,90 | 20.993.047,01 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 15.602.171,47 | 15.397.167,81 |
| Remuneração a Pessoal | 12.747.665,78 | 12.631.862,54 |
| Encargos Patronais | 2.286.124,06 | 2.374.045,17 |
| Benefícios a Pessoal | 348.765,76 | 29.587,64 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 219.615,87 | 361.672,46 |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | 1.319.211,39 | 831.310,43 |
| Uso de Material de Consumo | 87.931,70 | 63.568,07 |
| Serviços | 1.009.379,96 | 767.742,36 |



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

| | | |
|--|----------------------|---------------------|
| Depreciação, Amortização de Exaustão | 221.899,73 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | 4.071.938,00 | 3.519.938,00 |
| Transferências a Instituições Privadas | 4.071.938,00 | 3.519.938,00 |
| DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | 4.008.859,54 | 0,00 |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes para Perdas | 4.008.859,54 | 0,00 |
| TRIBUTÁRIAS | 25.259,50 | 25.346,00 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 25.259,50 | 346,00 |
| Contribuições | 0,00 | 25.000,00 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0,00 | 1.219.284,77 |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0,00 | 1.219.284,77 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | -4.210.877,93 | 1.570,73 |

Fonte: SEI/CED

4.5 - EXECUÇÃO FINANCEIRA

| INGRESSOS | EXERCÍCIO ATUAL | % s/ TOTAL |
|---------------------------------------|------------------------|-------------------|
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| Ordinária | 0,00 | - |
| Vinculada | 0,00 | - |
| Transferências Financeiras Recebidas | 20.797.978,39 | 67,84 |
| Recebimentos Extraorçamentários | 4.712.044,50 | 15,37 |
| Saldo do Exercício Anterior | 5.145.535,84 | 16,79 |
| Total dos Ingressos | 30.655.558,73 | 100,00 |
| DISPÊNDIOS | EXERCÍCIO ATUAL | % s/ TOTAL |
| DESPESA ORÇAMENTÁRIA | 21.485.794,74 | 70,09 |
| Ordinária | 0,00 | - |
| Vinculada | 21.485.794,74 | - |
| Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Extraorçamentários | 4.011.214,17 | 13,08 |
| Saldo para o Exercício Seguinte | 5.158.549,82 | 16,83 |
| Total dos Dispêndios | 30.655.558,73 | 100,00 |

Fonte: Balanço Financeiro PCA

Na análise contábil, financeira e patrimonial não há apontamentos nos resultados apresentados.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4.6 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

| Resultado da Execução Orçamentária | Valores |
|--|---------------|
| Receita Orçamentária Arrecadada | 0,00 |
| (+/-) Transferências Financeiras Recebidas/Concedidas para a Execução Orçamentária | 20.797.978,39 |
| (-) Despesa Realizada | 21.485.794,74 |
| (=) Resultado Superávit / Déficit | -687.816,35 |
| (%) Resultado | -3,20 |

Fonte: SEI-CED

O Resultado Orçamentário foi deficitário em R\$ 687.816,35, uma vez que as Despesas Realizadas foram superiores às Receitas Arrecadadas/Transferências Financeiras Recebidas.

Isto ocorre porque o Órgão, por pertencer à Administração Direta Estadual, tem a competência de realizar as despesas consignadas no seu Orçamento, entretanto os recursos financeiros são centralizados no Caixa Único do Tesouro Geral do Estado junto à Secretaria de Estado da Fazenda, em atendimento ao princípio da unidade de tesouraria, estabelecido no art. 56 da Lei nº 4.320/1964, não estando, portanto, ao alcance da gestão do responsável pela Entidade.

Inclusive o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP dispõe que: “Os Balanços Orçamentários não consolidados (de órgãos e entidades, por exemplo), poderão apresentar desequilíbrio e déficit orçamentário, pois muitos deles não são agentes arrecadadores e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos. Esse fato não representa irregularidade, devendo ser evidenciado complementarmente por nota explicativa que demonstre o montante da movimentação financeira (transferências financeiras recebidas e concedidas) relacionado à execução do orçamento do exercício”.

4.7 - METAS FÍSICAS

| P/A - METAS | UNIDADE | METAS | | % | JUSTIFICATIVAS |
|---|---------|---------------|------------|-----------|----------------|
| | | PREVISTAS | REALIZADAS | REALIZADO | |
| 5013 - Assistência Técnica - Paraná Eficiente | R\$ | 13.000.000,00 | 0,00 | 0,00% | |
| PRINCIPAIS AÇÕES: | | | | | |



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

| | | | | | |
|---|------------|---------------------|---------------------|----------------|---|
| 1. Apoiar atividades de assistência técnica do Projeto Paraná Eficiente, financiado pelo Banco Mundial, tais como fortalecimento institucional, desenvolvimento de ferramentas de inteligência artificial, trabalhos analíticos e estudos conceituais | UN | 1 | 0 | 0,00% | Em virtude da data de assinatura do contrato de empréstimo, as ações foram prorrogadas para o início de 2023. Contrato de empréstimo - Estado/BIRD - assinado em 23.11.2022 |
| METAS: | | | | | |
| 1. Estudos Elaborados e Serviços e Consultorias Contratados para Atender às Ações de Assistência Técnica Previstas no Projeto Paraná Eficiente a Ser Financiado pelo Banco Mundial. | UN | 1 | 1 | 100,00% | Andamento Normal. |
| 6032 - Análise de Viabilidade de Projetos | R\$ | 3.970.000,00 | 3.969.938,00 | 100,00% | |
| METAS: | | | | | |
| Meta: Estudos e Análises de Viabilidade de Projetos Entregues | UN | 5 | 9 | 180,00% | Andamento Normal. |
| PRINCIPAIS AÇÕES: | | | | | |
| PROJETO 1 Base interativa de informações regionais Criar de ferramenta web interativa para servir de suporte à metodologia de elaboração dos Planos de Desenvolvimento Produtivo Regional. | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| PROJETO 2 Desenvolvimento Produtivo Região 1 Auxiliar na elaboração de Plano de Desenvolvimento Produtivo para a Região 1 | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| PROJETO 3 Desenvolvimento Produtivo Região 2 Auxiliar na elaboração de Plano de Desenvolvimento Produtivo para a Região 2 | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| PROJETO 4 Desenvolvimento Produtivo Região 3 Auxiliar na elaboração de Plano de Desenvolvimento Produtivo para a Região 3 | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| PROJETO 5 Desenvolvimento Produtivo Região 4 Auxiliar na elaboração de Plano de Desenvolvimento Produtivo para a Região 4 | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| PROJETO 6 Desenvolvimento Produtivo Região 5 Auxiliar na elaboração de Plano de Desenvolvimento Produtivo para a Região 5 | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| PROJETO 7 Desenvolvimento Produtivo Região 6 Auxiliar na elaboração de Plano de Desenvolvimento Produtivo para a Região 6 | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| PROJETO 8 Desenvolvimento Produtivo Região 7 Auxiliar na elaboração de Plano de Desenvolvimento Produtivo para a Região 7 | UN | 1 | 0 | 0,00% | Ação adequada conforme Plano de Trabalho exercício 2022. |
| AÇÕES ADICIONAIS | | | | | |



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

| | | | | | |
|--|------------|----------------------|----------------------|---------------|--|
| Projeto - Fornecer suporte técnico ao Programa Paraná Produtivo: Instituição das governanças para a implementação dos planos regionais. | UN | 1 | 1 | 100,00% | Concluída |
| Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Laboratório Público de inovação: Conceito do espaço de inovação e Metodologias e ferramentas de inovação. | UN | 1 | 1 | 100,00% | Concluída |
| Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Ferramenta interativa de planejamento. | UN | 1 | 1 | 100,00% | Concluída |
| Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Manual de rotas cicloturísticas | UN | 1 | 1 | 100,00% | Concluída |
| Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Paisagismo em estradas cênicas | UN | 1 | 1 | 100,00% | Concluída |
| Projeto - Implementar ações prioritárias do Programa Paraná Produtivo: Conexão Paraná Sustentável: Projetos de estruturas Náuticas | UN | 1 | 1 | 100,00% | Concluída |
| 6027 - Gestão de Planejamento Governamental | R\$ | 3.479.400,00 | 0,00 | 0,00% | |
| PRINCIPAIS AÇÕES: | | | | | |
| Apoiar a implementação do Programa Paraná Produtivo | UN | 3 | 3 | 100,00% | Concluída |
| Apoiar a implementação do Módulo de Investimento Público | UN | 1 | 0 | 0,00% | Em virtude da data de assinatura do contrato de empréstimo, as ações foram prorrogadas para o início de 2023 |
| METAS: | | | | | |
| Programas e Projetos Implantados para Promover o Desenvolvimento Estadual Integrado. | UN | 3 | 4 | 133,33% | Andamento Normal |
| 6033 - Gestão Administrativa - SEPL | R\$ | 18.203.203,00 | 17.515.856,74 | 96,22% | Por se tratar de Iniciativa de Programa de Gestão, Manutenção e Serviços ao Estado, não possui meta física. |
| Total da Entidade | R\$ | 38.652.603,00 | 21.485.794,74 | 55,59% | |

Fontes: Demonstrativo da Execução Física e Financeira do Orçamento – Exercício 2022 disponível em https://www.planejamento.pr.gov.br/sites/default/arquivos_restritos/files/documento/2023-03/relatorio_acompanhamento_ppa_2022.pdf

Da análise da tabela anterior pode-se concluir que a Entidade teve desempenho satisfatório em relação a algumas metas físicas/financeiras. No Projeto Atividade 6032 as ações iniciais foram canceladas e reestruturadas nas ações adicionais, que apresentaram desempenho 100%.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4.8 - COMPARATIVO DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENTIDADE X DADOS SEI-CED

| ESPECIFICAÇÃO | VALOR PCA | VALOR SEI-CED | DIFERENÇA |
|--|---------------|---------------|-----------|
| BALANÇO PATRIMONIAL | | | |
| ATIVO | 29.101.121,76 | 29.101.121,76 | 0,00 |
| Ativo Circulante | 5.222.893,60 | 5.222.893,60 | 0,00 |
| Ativo Não Circulante | 23.878.228,16 | 23.878.228,16 | 0,00 |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 29.101.121,76 | 29.101.121,76 | 0,00 |
| Passivo Circulante | 5.161.912,49 | 5.161.912,49 | 0,00 |
| Passivo Não Circulante | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Patrimônio Líquido | 23.939.209,27 | 23.939.209,27 | 0,00 |
| DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | | | |
| VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA | 20.816.561,97 | 20.816.561,97 | 0,00 |
| Impostos, Taxas e Contribuições De Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Recebidas | 20.797.978,39 | 20.797.978,39 | 0,00 |
| Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorp. de Passivos | 18.583,58 | 18.583,58 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA | 25.027.439,90 | 25.027.439,90 | 0,00 |
| Pessoal e Encargos | 15.602.171,47 | 15.602.171,47 | 0,00 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 1.319.211,39 | 1.319.211,39 | 0,00 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Concedidas | 4.071.938,00 | 4.071.938,00 | 0,00 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorp. de Passivos | 4.008.859,54 | 4.008.859,54 | 0,00 |
| Tributárias | 25.259,50 | 25.259,50 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO | -4.210.877,93 | -4.210.877,93 | 0,00 |
| BALANÇO ORÇAMENTÁRIO | | | |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESA ORÇAMENTÁRIA | 21.485.794,74 | 21.485.794,74 | 0,00 |
| Despesas Correntes | 21.290.450,79 | 21.290.450,79 | 0,00 |
| Despesas de Capital | 195.343,95 | 195.343,95 | 0,00 |

A análise comparativa entre os valores dos grupos do Balanço Patrimonial, da Demonstração das Variações Patrimoniais e do Balanço Orçamentário, emitidos pela contabilidade da Entidade, não evidenciou divergências com os números levantados a partir dos dados enviados no Sistema Estadual de Informações – SEI/CED.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

5 - CONTROLE INTERNO

A Constituição Federal de 1988 dispõe, em seus arts. 70 e 74, sobre a necessidade de criação de sistema de controle interno de cada Poder, acompanhada em igual sentido pelos arts. 74 e 78 da Constituição do Estado do Paraná.

No campo infraconstitucional, as normas de Controle Interno são temas de capítulo específico na Lei Federal nº 4.320/1964 (arts. 76 a 80). A Lei Complementar nº 101/2000 (LRF) também reafirma a importância do Controle Interno, delegando ao responsável várias atribuições (parágrafo único do art. 54 e art. 59). A Lei Complementar nº 113/2005 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas) dedicou um capítulo específico ao tema (Título I, Capítulo III, arts. 4º a 8º).

A Controladoria Geral do Estado (CGE), criada pela Lei Estadual nº 17.745/2013, alterada pela Lei Estadual nº 19.848/2019, por meio da sua Coordenadoria de Controle Interno, atua como órgão central de coordenação e tem por finalidade e competência, planejar, coordenar, controlar e avaliar as atividades do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual. Esta coordenação por sua vez, se dá de forma descentralizada em cada Entidade da Administração Estadual, por meio dos Agentes de Controle Interno.

Além do exigido pelo art. 74 da Constituição Federal, o Relatório do Controle Interno deverá ser composto pelo resultado das avaliações efetivadas pelo Agente de Controle Interno Avaliativo, conjugadas com o Relatório encaminhado pela Controladoria Geral do Estado e deve, ainda, evidenciar o resultado das ações decorrentes da avaliação dos controles existentes, atendendo às orientações técnicas da CGE (IN nº 03/2022-CGE).

O Relatório do Controle Interno não foi encaminhado pela Entidade via SEI-CED, no entanto, foi encaminhado via e-Contas. A partir da análise dos arquivos enviados observa-se que a conclusão do Parecer do Controle Interno é pela regularidade conforme manifestação constante à folha 01 da peça 06, a seguir reproduzida.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de 2022, da Secretaria de Estado do Planejamento, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela REGULARIDADE da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Por fim, porém não menos importante, verifica-se que os Achados do Controle Interno existentes, constantes dos arquivos enviados referentes aos Relatórios do Controle Interno e da Controladoria Geral do Estado (CGE), se inserem, nas áreas contábil, financeira, operacional, patrimonial e de gestão, competência das Inspetorias de Controle Externo, conforme disposto no art. 157, I, do REGIMENTO INTERNO dessa Corte de Contas (RESOLUÇÃO N° 1, DE 24 DE JANEIRO DE 2006).

Uma vez que tais achados são passíveis de verificação, acompanhamento e controle nas inspeções *in loco* que costumam caracterizar o cotidiano das Inspetorias de Controle Externo, opina-se pela regularidade do presente item entendendo que os mesmos não são capazes de comprometer a gestão da Entidade.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

6 - RELATÓRIOS DAS ICES

Nos termos do art. 157, inciso I do Regimento Interno deste Tribunal, as Inspetorias de Controle Externo realizam fiscalização contábil, financeira, operacional e patrimonial dos jurisdicionados sob o aspecto da legitimidade, legalidade, economicidade, eficiência e eficácia, visando subsidiar as atividades desta Coordenadoria de Gestão Estadual.

Cabe ainda às ICE's elaborar o Relatório de Fiscalização, anualmente, contendo o resultado destes trabalhos de fiscalização, cuja cópia foi juntada na peça anterior a esta instrução.

A seguir apresenta-se a conclusão do Relatório de Fiscalização de 2022, emitido pela 1ª Inspetoria de Controle Externo, superintendida pelo Conselheiro Augustinho Zucchi.

7. CONCLUSÃO

Nos termos do art. 157 do Regimento Interno, a equipe da 1ª ICE procedeu os trabalhos de fiscalização na SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, relativos às áreas contábil, financeira, pessoal, patrimonial e legal, referentes ao exercício de 2022, com base no escopo e amostras definidos, e nas informações prestadas pela administração da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL.

O objetivo dos trabalhos é exercer a fiscalização sob o aspecto da legitimidade, legalidade, economicidade, eficiência e eficácia. Os trabalhos foram conduzidos em conformidade com ordenamento constitucional, leis que regem a matéria, normas regimentais e demais atos normativos desta Corte de Contas, bem como com os procedimentos de fiscalização adotados pela 1ª Inspetoria de Controle Externo.

Sob a ótica dos resultados descritos neste Relatório, com fundamento no escopo, amostras e critérios evidenciados nos papéis de trabalho anexados ao *Teams*, conclui-se pela **regularidade das contas** da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, concernentes ao exercício de 2022.

Ressalta-se, no entanto, que as conclusões deste relatório não elidem responsabilidades por atos não alcançados pelo seu conteúdo, por divergências nas informações prestadas, ressalvados, ainda, fatos supervenientes ou denúncias que possam vir a ser apresentadas.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

7 - SITUAÇÃO DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS ANTERIORES

Nos termos do artigo 352, VI do Regimento Interno deste Tribunal, informa-se a seguir a situação da Prestação de Contas da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, relativa ao último exercício, a fim de verificação da existência de recomendações, determinações legais ou ressalvas, para subsidiar o julgamento deste processo.

| Exercício | Processo Nº | Assunto | Acórdão Nº | Situação |
|-----------|-------------|---------------------------|------------|----------|
| 2021 | 222308/22 | PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL | 2235/2022 | Regular |

8 - PROCESSOS REFERENTES À ENTIDADE

Demonstra-se a seguir a situação dos processos de responsabilidade da Entidade no exercício de 2022, relativos a Processos de Tomada de Contas Extraordinária (art. 236 do RI), Denúncia (art. 276 do RI), Representação (art. 277 do RI), Auditorias (art. 253 do RI) e Homologação de Recomendações (artigo 267-A do RI).

| Assunto | Nº Processo | Nº Acórdão | Situação |
|---|-------------|------------|----------|
| Nada consta nos registros do Sistema de Trâmite deste Tribunal. | - | - | - |



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

9 - CONCLUSÃO

RESULTADO DA ANÁLISE:

| Item | Item de Análise | Referência | Base Legal | Multa Administrativa | Resultado |
|------|---|------------|---|----------------------|-----------|
| a | Atendimento do prazo para envio da prestação de contas | Título 2 | LCE nº 113/2005, art. 22 e arts. 221 e 222 do Regimento Interno deste Tribunal e Instrução Normativa-TC nº 176/2022 | - | Regular |
| b | Formalização do processo | Título 2 | LCE nº 113/2005, art. 24 e Instrução Normativa-TC nº 176/2022 | - | Regular |
| c | Atendimento dos prazos para envio dos dados quadrimestrais de cada um dos módulos integrantes do SEI-CED | Título 3 | LCE nº 113/2005, art. 24 e Instrução Normativa-TC nº 113/2015 | - | Regular |
| d | Comparativo dos saldos das classes e grupos entre o Balanço Patrimonial elaborado a partir dos dados encaminhados pelo SEI-CED e o demonstrativo encaminhado na prestação de contas | Título 4 | Lei 4.320/64, arts. 83 a 89 e Instrução Normativa-TC nº 113/2015 | - | Regular |
| e | Análise do Resultado Orçamentário | Título 4 | LC 101/2000 art. 1º, § 1º, arts. 9 e 13 | - | Regular |
| f | Análise da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial | Título 4 | Lei nº 4.320/64 e Instruções Normativas nºs 113/2015 e 176/2022 | - | Regular |
| g | Cumprimento das Metas Físicas | Título 4 | LC 101/2000, art. 4º, "e" e art. 59, §1º, V | - | Regular |
| h | Relatório do Controle Interno | Título 5 | CF art. 74, LCE nº 113/2005, arts. 4º a 8º e Lei Estadual 15.524/2007 | - | Regular |
| i | Relatórios da Inspeção de Controle Externo | Título 6 | art. 157, inciso I do Regimento Interno deste Tribunal | - | Regular |

Procedida a análise técnico-contábil da Prestação de Contas da SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL, referente ao exercício financeiro de 2022, alicerçada nos exames procedidos por esta Coordenadoria, e ainda, no relatório emitido pela 1ª Inspeção de Controle Externo, foi possível avaliar a administração dos responsáveis pela Entidade.

Os exames realizados se pautaram pela legislação vigente e demais dispositivos que norteiam as Entidades ligadas à Administração Pública.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Destaca-se que as conclusões aqui expostas não elidem responsabilidades por atos não alcançados pelo conteúdo da prestação de contas, não validam divergências em informações de caráter declaratório não detectadas na análise, e nem eximem anomalias levantadas em outras espécies de procedimentos fiscalizatórios.

À luz das constatações relatadas nesta Instrução, a presente Prestação de Contas pode ser considerada regular, estando o processo em condições de ser encaminhado ao Ministério Público de Contas, conforme art. 353 do Regimento Interno.

É a instrução.

CGE, em 10 de julho de 2023.

Ato elaborado por:

assinatura digital

RODRIGO L. KREMER
Auditor de Controle Externo
Matrícula nº 513300

Ato conferido por:

assinatura digital

PAULO VITORIANO DE OLIVEIRA
Gerente de Gestão e Contas Estaduais
Matrícula nº 516287

De acordo, encaminhem-se os autos ao **MPC**

assinatura digital

EDNILSON DA SILVA MOTA
Coordenador de Gestão Estadual
Matrícula nº 512397

26. 026 - Parecer

MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Gabinete da 4ª Procuradoria de Contas

PROTOCOLO Nº: 188030/23
ORIGEM: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL
INTERESSADO: LOUISE DA COSTA E SILVA GARNICA, LUIZ AUGUSTO SILVA,
VALDEMAR BERNARDO JORGE
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
PARECER: 624/23

***Ementa:** Prestação de contas anual. Pela regularidade.*

Trata-se da prestação de contas anual, exercício de 2022, da Secretaria de Estado do Planejamento-SEPL.

Em manifestação conclusiva objeto da Instrução nº 528/23-CGE (peça 25), a unidade técnica opina pela regularidade das contas, mesmo conclusão exposta no Relatório de Fiscalização emitido pela 1ICE (peça 24).

Considerado o teor dos opinativos uniformes das unidades técnicas, este Ministério Público de Contas não se opõe ao julgamento de **regularidade** desta prestação de contas anual.

É o parecer.

Curitiba, 18 de julho de 2023.

Assinatura Digital

GABRIEL GUY LÉGER

Procurador do Ministério Público de Contas

27. 027 - Acórdão



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

PROCESSO Nº: 188030/23
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
ENTIDADE: SECRETARIA DE ESTADO DO PLANEJAMENTO - SEPL
INTERESSADO: LOUISE DA COSTA E SILVA GARNICA, LUIZ AUGUSTO SILVA,
VALDEMAR BERNARDO JORGE
RELATOR: CONSELHEIRO FABIO DE SOUZA CAMARGO

ACÓRDÃO Nº 2329/23 - Tribunal Pleno

Prestação de Contas Anual. SEPL. Exercício Financeiro de 2022. Pela REGULARIDADE das contas.

I. RELATÓRIO

Tratam os autos do processo da prestação de contas anual da Secretaria de Estado do Planejamento - SEPL, referente ao exercício financeiro de 2022, da responsabilidade de Valdemar Bernardo Jorge (período de 01/01/2022 e 31/03/2022) e Louise da Costa e Silva Garnica (período de 01/04/2022 e 31/12/2022), secretários de estado nos referidos períodos.

Por meio da Instrução n.º 528/23-CGE (peça 25) a **Coordenadoria de Gestão Estadual** concluiu pela regularidade das contas da Secretaria de Estado do Planejamento, exercício 2022.

Ato contínuo, o **Ministério Público de Contas** lançou o Parecer n.º 624/23-4PC (peça 26) corroborando o opinativo técnico pela regularidade das contas.

É o relatório.

II. FUNDAMENTAÇÃO



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Preliminarmente, observo que a constituição do processo da prestação de contas anual da Secretaria de Estado do Planejamento - SEPL atendeu ao disposto na Instrução Normativa n.º 176/2022¹.

Ademais, consoante relatado, a Coordenadoria de Gestão Estadual emitiu opinativo técnico pela regularidade das contas, cuja análise esteve cingida nos assuntos e escopo previstos para o exercício de 2022, assim como o Ministério Público de Contas em seu Parecer.

Desta forma, acompanho os opinativos convergentes da unidade técnica e do Ministério Público de Contas.

III. VOTO

Ante o exposto, com fundamento no artigo 16, inciso I, da Lei Complementar n.º 113/2005², **VOTO** pela **REGULARIDADE** da prestação de contas anual da Secretaria de Estado do Planejamento - SEPL, referente ao exercício financeiro de 2022, da responsabilidade de Valdemar Bernardo Jorge e Louise da Costa e Silva Garnica.

Transitada em julgado a decisão, com fulcro no art. 398, § 1º, do Regimento Interno³, determino o encerramento do processo e o encaminhamento dos autos à Diretoria de Protocolo para arquivamento do feito⁴.

VISTOS, relatados e discutidos,

¹ Ementa: Dispõe sobre o encaminhamento e estabelece o escopo de análise das Prestações de Contas das Entidades Estaduais dos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, do Ministério Público e da Defensoria Pública, relativas ao exercício de 2022, nos termos dos arts. 220 a 223 do Regimento Interno do Tribunal de Contas, e dá outras providências.

² Art. 16. As contas serão julgadas:

I – regulares, quando expressarem, de forma clara e objetiva, a exatidão dos demonstrativos contábeis, financeiros, a legalidade, a legitimidade, a eficácia e a economicidade dos atos de gestão do responsável, bem como, o atendimento das metas e objetivos;

³ Art. 398. Todos os processos autuados no Tribunal permanecerão no sistema, segundo as regras de gestão documental para a sua guarda e disponibilização. (Redação dada pela Resolução nº 24/2010)

§ 1º Proferida a decisão monocrática ou do órgão colegiado, com o respectivo trânsito em julgado e certificado seu integral cumprimento, o processo será encerrado, mediante despacho do relator

⁴ Art. 168. Compete à Diretoria de Protocolo: (...)

VII - arquivar e fazer o controle da temporalidade dos documentos e processos, procedendo à eliminação dos mesmos, na forma da lei e segundo ato normativo próprio;



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

ACORDAM

OS MEMBROS DO TRIBUNAL PLENO do TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ, nos termos do voto do Relator, Conselheiro FABIO DE SOUZA CAMARGO, por unanimidade, em:

I - Julgar pela **REGULARIDADE** da prestação de contas anual da Secretaria de Estado do Planejamento - SEPL, referente ao exercício financeiro de 2022, da responsabilidade de Valdemar Bernardo Jorge e Louise da Costa e Silva Garnica;

II - transitada em julgado a decisão, com fulcro no art. 398, § 1º, do Regimento Interno, determinar o encerramento do processo e o encaminhamento dos autos à Diretoria de Protocolo para arquivamento do feito.

Votaram, nos termos acima, os Conselheiros IVAN LELIS BONILHA, JOSE DURVAL MATTOS DO AMARAL, FABIO DE SOUZA CAMARGO, IVENS ZSCHOERPER LINHARES, MAURÍCIO REQUIÃO DE MELLO E SILVA e AUGUSTINHO ZUCCHI.

Presente a Procuradora Geral do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas, VALERIA BORBA.

Plenário Virtual, 3 de agosto de 2023 – Sessão Ordinária Virtual nº 14.

FABIO DE SOUZA CAMARGO
Conselheiro Relator

FERNANDO AUGUSTO MELLO GUIMARÃES
Presidente