

SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
SECRETARIA ADJUNTA DA CONTADORIA GERAL DO ESTADO

Notas Explicativas

Balço Patrimonial:

BP 1. O quadro de Atos Potenciais do Balço Patrimonial 2020 foi ajustado. O quadro apresentava um equívoco na linha de direitos conveniados e congêneres. Nesta linha, apresentava os valores da conta contábil Execução de convênios firmados a receber, o que estava em desacordo com a IPC 04 da STN, que determina que somente as contas a executar devem compor o quadro. Após verificado este equívoco, foi alterada a equação do relatório, trazendo então apenas a conta contábil referente a Convênios Firmados a Executar.

BP 2. Desta forma na linha direitos conveniados e congêneres, do Balço Patrimonial publicado em 2019, constava o valor de R\$ 1.866.506.885,40. Já no Demonstrativo de 2020, temos na coluna exercício anterior o valor de R\$ 603.961.155,11, diferença gerada devido a esta adequação realizada.

BALANÇO PATRIMONIAL - Dezembro/2019
Anexo 14 - Lei 4.320/64

CONSOLIDADO DO ESTADO

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	7.433.441.080,03	6.600.166.071,89
Ativo Permanente	21.197.440.499,97	67.228.108.464,43
Total do Ativo	28.630.881.580,00	73.828.274.536,32
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	7.385.043.394,93	7.890.547.058,81
Passivo Permanente	74.099.452.105,06	64.615.897.159,92
Total do Passivo	81.484.495.499,99	72.506.444.218,73
SALDO PATRIMONIAL	(52.853.613.919,99)	1.321.830.317,59

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas	99.729.527,87	651.186.373,02
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	1.866.506.885,40	1.893.189.666,59
Direitos Contratuais	98.023.567,41	98.023.567,41
Outros Atos Potenciais Ativos	1.481.341.986,55	1.080.874.584,32
Total dos Atos Potenciais Ativos	3.545.601.967,23	3.723.274.191,34
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias Concedidas	106.229,75	0,00
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	1.115.232.691,59	1.062.625.463,02
Obrigações Contratuais	3.309.766.216,20	2.639.205.534,27
Outros Atos Potenciais Passivos	1.269.162.787,56	905.793.376,69
Total dos Atos Potenciais Passivos	5.694.267.925,10	4.607.624.373,98

BP 3. Foi inserida, para o exercício de 2020, nova conta contábil na Linha de Obrigações Contratuais, na parte de Atos Potenciais Passivos. Passou a compor o saldo dessa linha a conta Contratos de PPP a Executar. Nesta linha não ocorrem impactos na coluna de saldo Anterior, pois não havia movimento nestas contas, as quais passaram a ser movimentadas apenas em 2020.

BP 4. A linha de Outros Atos Potenciais Passivos também passou por modificações, onde foi adicionado a conta Riscos Não Provisionados de PPP a Executar e também a

SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
SECRETARIA ADJUNTA DA CONTADORIA GERAL DO ESTADO

conta Contratos de PPP do ente Federado, a qual traz o somatório dos contratos para os próximos exercícios. Estas Adições não geraram impactos na coluna de exercício anterior, tendo em vista que as referidas contas só tiveram movimentação no exercício de 2020.

BALANÇO PATRIMONIAL - Dezembro/2020

Anexo 14 - Lei 4.320/64

CONSOLIDADO DO ESTADO

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
(Lei nº 4.320/1964)			
	Nota Explicativa	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		12.133.040.838,55	7.433.441.080,03
Ativo Permanente		23.996.983.863,78	21.197.440.499,97
Total do Ativo		36.130.024.702,33	28.630.881.580,00
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		7.930.955.319,62	7.385.043.394,93
Passivo Permanente		48.268.134.786,41	74.099.452.105,06
Total do Passivo		56.199.090.106,03	81.484.495.499,99
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		(20.069.065.403,70)	(52.853.613.919,99)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
(Lei nº 4.320/1964)			
	Nota Explicativa	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebidas		130.569.019,48	99.729.527,87
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres		570.163.773,66	<u>803.961.155,11</u>
Direitos Contratuais		98.023.567,41	98.023.567,41
Outros Atos Potenciais Ativos		1.290.092.552,79	1.481.341.986,55
Total dos Atos Potenciais Ativos		2.088.848.913,34	2.283.056.236,94
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias Concedidas		6.555.266,75	106.229,75
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		1.108.468.535,77	1.115.232.691,59
Obrigações Contratuais		5.235.288.518,01	3.309.766.216,20
Outros Atos Potenciais Passivos		1.298.902.429,80	1.269.162.787,56
Total dos Atos Potenciais Passivos		7.649.214.750,33	5.694.267.925,10

É o que temos a relatar.

Atenciosamente,

Anésia Cristina Batista
Contadora CRC Nº MT 007032/O-9
Secretária Adjunta da Contadoria Geral do Estado