

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Exercício: 2022

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| Receitas Correntes (I) | 29.308.663,00 | 29.308.663,00 | 34.596.645,19 | 5.287.982,19 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 8.855.722,00 | 8.855.722,00 | 15.837.992,48 | 6.982.270,48 |
| Receita de Serviços | - | - | 171.330,12 | 171.330,12 |
| Transferências Correntes | 18.553.021,00 | 18.553.021,00 | 18.576.147,89 | 23.126,89 |
| Outras Receitas Correntes | 1.899.920,00 | 1.899.920,00 | 11.174,70 | (1.888.745,30) |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (II) | - | - | - | - |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III) | 29.308.663,00 | 29.308.663,00 | 34.596.645,19 | 5.287.982,19 |
| Operações de Crédito/Refinanciamento (V) | - | - | - | - |
| Operações de Crédito Internas | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| Operações de Crédito Externas | - | - | - | - |
| Mobiliária | - | - | - | - |
| Contratual | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV+V) | 29.308.663,00 | 29.308.663,00 | 34.596.645,19 | 5.287.982,19 |
| Déficit (VII) | - | - | - | - |
| TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 29.308.663,00 | 29.308.663,00 | 34.596.645,19 | 5.287.982,19 |
| Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais) | - | - | - | - |
| Superávit Financeiro | - | - | - | - |
| Reabertura de Créditos Adicionais | - | - | - | - |



| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (c) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f-g) |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Despesa Corrente (IX) | 22.288.644,00 | 22.288.644,00 | 17.091.149,19 | 16.602.637,50 | 16.457.221,43 | 5.197.494,81 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 15.211.324,00 | 15.211.324,00 | 13.822.093,01 | 13.822.093,01 | 13.791.101,94 | 1.389.230,99 |
| Outras Despesas Correntes | 7.077.320,00 | 7.077.320,00 | 3.269.056,18 | 2.780.544,49 | 2.666.119,49 | 3.808.263,82 |
| Despesa de Capital (X) | 1.801.920,00 | 1.801.920,00 | 332.523,45 | 266.064,75 | 133.647,35 | 1.469.396,55 |
| Investimentos | 1.801.920,00 | 1.801.920,00 | 332.523,45 | 266.064,75 | 133.647,35 | 1.469.396,55 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII)=(IX + X + XI + XII) | 24.090.564,00 | 24.090.564,00 | 17.423.672,64 | 16.868.702,25 | 16.590.868,78 | 6.666.891,36 |
| Amortização da Dívida/Refinanciamento (XIV) | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Interna | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida Externa | - | - | - | - | - | - |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV) | 24.090.564,00 | 24.090.564,00 | 17.423.672,64 | 16.868.702,25 | 16.590.868,78 | 6.666.891,36 |
| Superávit (XVI) Nota 4.1 | - | - | 17.172.972,55 | - | - | (17.172.972,55) |
| TOTAL (XVII) = (XV + XVI) | 24.090.564,00 | 24.090.564,00 | 34.596.645,19 | 16.868.702,25 | 16.590.868,78 | (10.506.081,19) |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERV PUBL DELEG RS
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Exercício: 2022

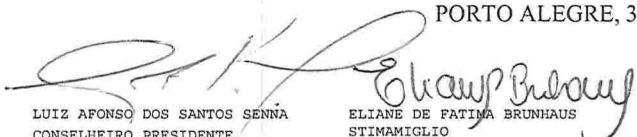
| | Inscritos | | Liquidados (c) | Pagos (d) | Cancelados (e) | Saldo (f) = (a+b-d-e) |
|----------------------------|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) | | | | |
| Despesa Corrente | - | 587.038,21 | 460.657,31 | 460.657,31 | - | 126.380,90 |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | 11.743,32 | 9.128,34 | 9.128,34 | - | 2.614,98 |
| Outras Despesas Correntes | - | 575.294,89 | 451.528,97 | 451.528,97 | - | 123.765,92 |
| Despesa de Capital | - | - | - | - | - | - |
| Investimentos | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | - | 587.038,21 | 460.657,31 | 460.657,31 | - | 126.380,90 |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERV PUBL DELEG RS
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

Exercício: 2022

| | Inscritos | | Pagos (c) | Cancelados (d) | Saldo (e) = (a+b-c-d) |
|----------------------------|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------------------|
| | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) | | | |
| Despesa Corrente | - | 296.650,25 | 296.650,25 | - | - |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | 10.896,70 | 10.896,70 | - | - |
| Outras Despesas Correntes | - | 285.753,55 | 285.753,55 | - | - |
| Despesa de Capital | 132.708,09 | - | 132.708,09 | - | - |
| Investimentos | 132.708,09 | - | 132.708,09 | - | - |
| TOTAL | 132.708,09 | 296.650,25 | 429.358,34 | - | - |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2022


LUIZ AFONSO DOS SANTOS SENNA
CONSELHEIRO PRESIDENTE
CPF: 209.686.040-72

ELIANE DE FATIMA BRUNHAUS
STIMAMIGLIO
CONTADORA
CRCRS N. 05624907
CPF: 480.335.610-68


AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
BALANÇO FINANCEIRO


Exercício: 2022

| INGRESSOS | | | |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Receita Orçamentária (I) | | 34.596.645,19 | 22.673.713,47 |
| Ordinários | | 34.596.645,19 | 22.673.713,47 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | | - | - |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | | - | - |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária | | - | - |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | | - | - |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | | - | - |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | | 4.610.911,82 | 4.377.255,82 |
| Inscrição Restos a Pagar Processados | | 277.833,47 | 296.650,25 |
| Inscrição Restos a Pagar Não Processados | | 554.970,39 | 587.038,21 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 3.778.107,96 | 3.493.567,36 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | | - | - |
| Saldo do Exercício Anterior (IV) | | 139.627.816,48 | 133.603.898,41 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | 139.627.816,48 | 133.603.898,41 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | - | - |
| TOTAL (V)=(I + II + III + IV) | | 178.835.373,49 | 160.654.867,70 |

| DISPÊNDIOS | | Exercício: 2022 | |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|
| | | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Despesa Orçamentária (VI) | | 17.423.672,64 | 16.790.150,69 |
| Ordinários | | 17.291.157,82 | 16.542.671,50 |
| Vinculada | | 132.514,82 | 247.479,19 |
| Saúde | | 132.514,82 | 247.479,19 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | | - | - |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária | | - | - |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | | - | - |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | | - | - |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | | - | - |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | | 4.674.844,80 | 4.236.900,53 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | | 296.650,25 | 45.060,62 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | | 593.365,40 | 729.480,04 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 3.784.829,15 | 3.462.359,87 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | | - | - |
| Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 4.4.1 | 156.736.856,05 | 139.627.816,48 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 4.4.2 | 156.736.856,05 | 139.627.816,48 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | - | - |
| TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX) | | 178.835.373,49 | 160.654.867,70 |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2022


 LUIZ AFONSO DOS SANTOS SENNA
 CONSELHEIRO PRESIDENTE
 CPF: 209.686.040-72


 ELIANE DE FATIMA BRUNHAUS
 STIMAMIGLIO
 CONTADORA
 CRCRS N. 05624907
 CPF: 480.335.610-68

09/02/2023

AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RS

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício:2022

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| ATIVO | | - | - |
| Ativo Circulante | | - | - |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 3.1 e 4.2.1 | 156.736.856,05 | 139.627.816,48 |
| Créditos a Curto Prazo | | 4.194,00 | 4.194,00 |
| Estoques | 3.1 | 80.957,40 | 95.824,77 |
| Total do Ativo Circulante | | 156.822.007,45 | 139.727.835,25 |
| Ativo Não Circulante | | - | - |
| Imobilizado | 3.2 e 4.2.2 | 14.038.429,11 | 14.163.204,40 |
| Intangível | 3.2 | 1.312.339,80 | 1.202.222,10 |
| Total do Ativo Não Circulante | | 15.350.768,91 | 15.365.426,50 |
| TOTAL DO ATIVO | | 172.172.776,36 | 155.093.261,75 |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | - | - |
| Passivo Circulante | | - | - |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assis. a Pagar a CP | 4.2.3 | 907.144,53 | 921.263,94 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | | 246.469,75 | 418.461,64 |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | | - | - |
| Provisões a Curto Prazo | | - | - |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | | 55.435,56 | 45.463,43 |
| Total do Passivo Circulante | | 1.209.049,84 | 1.385.189,01 |
| Passivo Não circulante | | - | - |
| Provisões a Longo Prazo | | 0,00 | 70.000,00 |
| Total do Passivo Não Circulante | | 0,00 | 70.000,00 |
| Patrimônio Líquido | | - | - |
| Resultados Acumulados | 2.4 e 4.2.4 | 170.963.726,52 | 153.638.072,74 |
| Total do Patrimônio Líquido | | 170.963.726,52 | 153.638.072,74 |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 172.172.776,36 | 155.093.261,75 |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2022.


| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | | |
|---|------|-----------------------|---------------------------------------|
| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei n° 4.320/1964) | | | |
| | Nota | Exercício Atual | Exercício: 2022 Exercício Anterior |
| Ativo (I) | | - | - |
| Ativo Financeiro | | 156.741.050,05 | 139.632.010,48 |
| Ativo Permanente | | 15.431.726,31 | 15.461.251,27 |
| Total do Ativo | | 172.172.776,36 | 155.093.261,75 |
| Passivo (II) | | - | - |
| Passivo Financeiro | | 997.927,00 | 1.061.859,98 |
| Passivo Permanente | | 892.474,13 | 980.367,24 |
| Total do Passivo | | 1.890.401,13 | 2.042.227,22 |
| Saldo Patrimonial (III) = (I - II) | 2.4 | 170.282.375,23 | 153.051.034,53 |

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | | |
|---|--|-------------------|---------------------------------------|
| QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei n° 4.320/1964) | | | |
| | | Exercício Atual | Exercício: 2022 Exercício Anterior |
| Atos Potenciais Ativos | | - | - |
| Garantias e Contragarantias Recebidas | | 684.184,02 | (538.587,32) |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | | - | - |
| Direitos Contratuais | | - | - |
| Outros Atos Potenciais Ativos | | - | - |
| Total dos Atos Potenciais Ativos | | 684.184,02 | 538.587,32 |
| Atos Potenciais Passivos | | - | - |
| Garantias e Contragarantias Concedidas | | - | - |
| Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres | | - | - |
| Obrigações Contratuais | | - | - |
| Outros Atos Potenciais Passivos | | - | - |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | | - | - |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
 (Lei nº 4.320/1964)

| FONTES DE RECURSO | Exercício: 2022 | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| 01 Ordinários | 136.868.719,20 | 119.695.746,65 |
| 06 Transferências Voluntárias de Outros Entes | 18.874.403,85 | 18.874.403,85 |
| Total das Fontes de Recursos | 155.743.123,05 | 138.570.150,50 |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2022


 LUIZ AFONSO DOS SANTOS SENNA
 CONSELHEIRO PRESIDENTE
 CPF: 209.686.040-72


 ELIANE DE FATIMA BRUNHAUS
 STIMAMIGLIO
 CONTADORA
 CRCRS N. 05624907
 CPF: 480.335.610-68

09/02/2023

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | | |
|---|-------------|----------------------|----------------------|
| DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | | | |
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | Exercício: 2022 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas | | - | - |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 15.804.100,73 | 4.446.735,55 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | | 171.330,12 | 10.903,63 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | | 33.891,75 | 2.570,21 |
| Transferências e Delegações Recebidas | | 18.662.755,43 | 16.996.188,35 |
| Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos | | 133.647,35 | 667.518,65 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | | 969.262,06 | 1.868.430,75 |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I) | 4.3 | 35.774.987,44 | 23.992.347,14 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas | | - | - |
| Pessoal e Encargos | | 14.741.249,35 | 13.645.127,93 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | | 4.854,89 | 246,36 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | | 2.871.968,15 | 3.055.207,12 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | | 896,52 | 190,88 |
| Transferências e Delegações Concedidas | | 144.607,54 | 233.809,52 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | | 318.643,65 | 718.454,15 |
| Tributárias | | 360.561,77 | 269.180,37 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | | 6.551,79 | 11.578,95 |
| Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II) | 4.3 | 18.449.333,66 | 17.933.795,28 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I – II) | 4.3 e 4.3.1 | 17.325.653,78 | 6.058.551,86 |

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | | |
|---|--|----------------------|---------------------|
| Anexo I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | | |
| | | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | Exercício: 2022 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | - | - |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | - | - |
| Taxas | | 15.804.100,73 | 4.446.735,55 |
| Total de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 15.804.100,73 | 4.446.735,55 |

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | | |
|---|--|-----------------|--------------------|
| Anexo III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | | | |
| | | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | Exercício: 2022 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | - | - |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | | - | - |
| Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | | 171.330,12 | 10.903,63 |

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| <i>Total de Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</i> | <u>171.330,12</u> | <u>10.903,63</u> |
|---|-------------------|------------------|

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
|---|------------------|--------------------|
| Anexo IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | - | - |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | 33.891,75 | 2.570,21 |
| Total de Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | <u>33.891,75</u> | <u>2.570,21</u> |

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Anexo V - Transferências e Delegações Recebidas | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | - | - |
| Transferências e Delegações Recebidas | - | - |
| Transferências Intragovernamentais | 86.607,54 | 187.716,52 |
| Transferências Inter Governamentais | 1.659.004,01 | 1.779.080,36 |
| Transferências das Instituições Privadas | 16.917.143,88 | 15.029.391,47 |
| Total de Transferências e Delegações Recebidas | <u>18.662.755,43</u> | <u>16.996.188,35</u> |

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
|---|-------------------|--------------------|
| Anexo VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | - | - |
| Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos | - | - |
| Ganhos Com Incorporação de Ativos | 133.647,35 | 667.518,65 |
| Total de Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos | <u>133.647,35</u> | <u>667.518,65</u> |

| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
|--|-----------------|--------------------|
| Anexo VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | - | - |
| Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 70.000,00 | - |



| | | |
|--|-------------------|---------------------|
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 899.262,06 | 1.868.430,75 |
| Total de Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 969.262,06 | 1.868.430,75 |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

Anexo VIII - Pessoal e Encargos

Exercício: 2022

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|----------------------|----------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Pessoal e Encargos | - | - |
| Remuneração a Pessoal | 11.665.087,52 | 10.782.359,45 |
| Encargos Patronais | 2.846.087,30 | 2.707.598,77 |
| Benefícios a Pessoal | 40.502,13 | 45.609,48 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 189.572,40 | 109.560,23 |
| Total de Pessoal e Encargos | 14.741.249,35 | 13.645.127,93 |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

Anexo IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Exercício: 2022

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | - | - |
| Outros Benefícios Assistenciais | 4.854,89 | 246,36 |
| Total de Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 4.854,89 | 246,36 |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

Anexo X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Exercício: 2022

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---------------------|---------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | - | - |
| Uso de Material de Consumo | 28.185,56 | 37.976,72 |
| Serviços | 2.806.056,55 | 2.989.305,26 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 37.726,04 | 27.925,14 |
| Total de Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 2.871.968,15 | 3.055.207,12 |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

Anexo XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Exercício: 2022

Exercício Atual Exercício Anterior

| | | |
|--|---------------|---------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | 463,81 | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | 432,71 | 190,88 |
| Total de Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 896,52 | 190,88 |

| | | |
|---|-------------------|--------------------|
| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
| Anexo XII - Transferências e Delegações Concedidas | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | Exercício: 2022 | |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Transferências e Delegações Concedidas | - | - |
| Transferências Intragovernamentais | 144.607,54 | 233.809,52 |
| Total de Transferências e Delegações Concedidas | 144.607,54 | 233.809,52 |

| | | |
|---|-------------------|--------------------|
| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
| Anexo XIII - Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | Exercício: 2022 | |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | - | - |
| Perdas Involuntárias | 48.573,78 | 34.569,75 |
| Desincorporação de Ativos | 270.069,87 | 683.884,40 |
| Total de Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 318.643,65 | 718.454,15 |

| | | |
|---|-------------------|--------------------|
| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
| Anexo XIV - Tributárias | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | Exercício: 2022 | |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Tributárias | - | - |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 28.116,64 | 25.405,32 |
| Contribuições | 332.445,13 | 243.775,05 |
| Total de Tributárias | 360.561,77 | 269.180,37 |

| | | |
|--|-----------------|--------------------|
| AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS | | |
| Anexo XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | | |
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | Exercício: 2022 | |

| | | |
|---|-----------------|------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | - | - |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 6.551,79 | 11.578,95 |
| Total de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 6.551,79 | 11.578,95 |

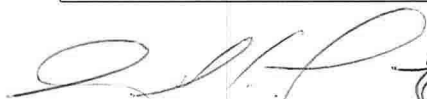


AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|------|----------------------|----------------------|
| Exercício: 2022 | | | |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | - | - |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 15.804.100,73 | 4.446.735,55 |
| Taxas | | 15.804.100,73 | 4.446.735,55 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | | 171.330,12 | 10.903,63 |
| Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | | 171.330,12 | 10.903,63 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | | 33.891,75 | 2.570,21 |
| Juros e Encargos de Mora | | 33.891,75 | 2.570,21 |
| Transferências e Delegações Recebidas | | 18.662.755,43 | 16.996.188,35 |
| Transferências Intragovernamentais | | 86.607,54 | 187.716,52 |
| Transferências Inter Governamentais | | 1.659.004,01 | 1.779.080,36 |
| Transferências das Instituições Privadas | | 16.917.143,88 | 15.029.391,47 |
| Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos | | 133.647,35 | 667.518,65 |
| Ganhos Com Incorporação de Ativos | | 133.647,35 | 667.518,65 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | | 969.262,06 | 1.868.430,75 |
| Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | | 70.000,00 | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | | 899.262,06 | 1.868.430,75 |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I) | | 35.774.987,44 | 23.992.347,14 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | - | - |
| Pessoal e Encargos | | 14.741.249,35 | 13.645.127,93 |
| Remuneração a Pessoal | | 11.665.087,52 | 10.782.359,45 |
| Encargos Patronais | | 2.846.087,30 | 2.707.598,77 |
| Benefícios a Pessoal | | 40.502,13 | 45.609,48 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | | 189.572,40 | 109.560,23 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | | 4.854,89 | 246,36 |
| Outros Benefícios Assistenciais | | 4.854,89 | 246,36 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | | 2.871.968,15 | 3.055.207,12 |
| Uso de Material de Consumo | | 28.185,56 | 37.976,72 |
| Serviços | | 2.806.056,55 | 2.989.305,26 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | | 37.726,04 | 27.925,14 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | | 896,52 | 190,88 |
| Juros e Encargos de Mora | | 463,81 | - |
| Variações Monetárias e Cambiais | | 432,71 | 190,88 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Transferências e Delegações Concedidas | 144.607,54 | 233.809,52 |
| Transferências Intragovernamentais | 144.607,54 | 233.809,52 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 318.643,65 | 718.454,15 |
| Perdas Involuntárias | 48.573,78 | 34.569,75 |
| Desincorporação de Ativos | 270.069,87 | 683.884,40 |
| Tributárias | 360.561,77 | 269.180,37 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 28.116,64 | 25.405,32 |
| Contribuições | 332.445,13 | 243.775,05 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 6.551,79 | 11.578,95 |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 6.551,79 | 11.578,95 |
| Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II) | 18.449.333,66 | 17.933.795,28 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 17.325.653,78 | 6.058.551,86 |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2022



LUIZ AFOONSO DOS SANTOS SENNA
CONSELHEIRO PRESIDENTE
CPF: 209.686.040-72



ELIANE DE FÁTIMA BRUNHAUS
STIMMIGLI
CONTADORA
CRCRS N. 05624907
CPF: 480.335.610-68

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| Exercício: 2022 | | |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Ingressos | 34.596.645,19 | 22.704.920,96 |
| Receitas derivadas e originárias | 16.020.497,30 | 5.865.241,64 |
| Transferências correntes recebidas | 18.576.147,89 | 16.808.471,83 |
| Outros ingressos operacionais | - | 31.207,49 |
| Valores Restituíveis Líquidos – Extraorçamentários | - | - |
| Desembolsos | 17.221.250,18 | 16.129.826,58 |
| Pessoal e Demais Despesas | 17.214.528,99 | 16.129.826,58 |
| Transferências concedidas | - | - |
| Outros desembolsos operacionais | 6.721,19 | - |
| <i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i> | <u>17.375.395,01</u> | <u>6.575.094,38</u> |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Outros ingressos de investimentos | - | - |
| Desembolsos | 266.355,44 | 551.176,31 |
| Aquisição de ativo não circulante | 23.529,65 | 181.320,80 |
| Concessão de empréstimos e financiamentos | - | - |
| Outros desembolsos de investimentos | 242.825,79 | 369.855,51 |
| <i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i> | <u>(266.355,44)</u> | <u>(551.176,31)</u> |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Ingressos | - | - |
| Operações de Crédito | - | - |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | - | - |
| Transferências de capital recebidas | - | - |
| Outros ingressos de financiamentos | - | - |
| Desembolsos | - | - |
| Amortização/Refinanciamento da dívida | - | - |
| Outros desembolsos de financiamentos | - | - |
| <i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 17.109.039,57 | 6.023.918,07 |
| | Nota 4.5.1 | |
| Caixa e Equivalentes de caixa inicial | 139.627.816,48 | 133.603.898,41 |
| Caixa e Equivalente de caixa final | 156.736.856,05 | 139.627.816,48 |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

| | Exercício: 2022 | |
|---|----------------------|---------------------|
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | |
| Receita Tributária | 15.837.992,48 | 4.449.305,76 |
| Receita de Contribuições | - | - |
| Receita Patrimonial | - | 10.903,63 |
| Receita Agropecuária | - | - |
| Receita Industrial | - | - |
| Receita de Serviços | 171.330,12 | - |
| Remuneração das Disponibilidades | - | - |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | 11.174,70 | 1.405.032,25 |
| Total das Receitas Derivadas e Originárias | 16.020.497,30 | 5.865.241,64 |



AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| | Exercício: 2022 | |
|--|----------------------|----------------------|
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | |
| Intergovernamentais | 1.659.004,01 | 1.779.080,36 |
| da União | 1.659.004,01 | 1.779.080,36 |
| de Estados e Distrito Federal | - | - |
| de Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras transferências recebidas | 16.917.143,88 | 15.029.391,47 |
| Total das Transferências Recebidas | 18.576.147,89 | 16.808.471,83 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | |
| Intergovernamentais | - | - |
| a União | - | - |
| a Estados e Distrito Federal | - | - |
| a Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras transferências concedidas | - | - |
| Total das Transferências Concedidas | - | - |

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

| | Exercício: 2022 | |
|--|----------------------|----------------------|
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Saude | 257.963,61 | 247.479,19 |
| Gestao Ambiental | 14.035.579,81 | 13.210.624,14 |
| Encargos Especiais | 2.920.985,57 | 2.671.723,25 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 17.214.528,99 | 16.129.826,58 |

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2022

LUIZ AFONSO DOS SANTOS SENNA
 CONSELHEIRO PRESIDENTE
 CPF: 209.686.040-72

ELIANE DE FATIMA BRUNHAUS
 STIMAMIGLIO
 CONTADORA
 CRCRS N. 05624907
 CPF: 480.335.610-68



AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RIO GRANDE DO SUL
Av. Borges de Medeiros, 659 - 15º andar - Bairro Centro - CEP 90020-023 - Porto Alegre - RS - www.agergs.rs.gov.br
CNPJ 01.962.045/0001-00

Notas Explicativas

1. Informações gerais

A Agência Estadual de Regulação dos Serviços Públicos do Rio Grande do Sul (AGERGS), Autarquia Estadual, criada em 09 de janeiro de 1997, pela Lei 10.931, dotada de autonomia financeira, funcional e administrativa, com sede na Capital, na Avenida Borges de Medeiros, nº 659, 11º ao 15º andar, sendo de sua competência a regulação dos serviços públicos delegados prestados no Estado do Rio Grande do Sul, ou a ela delegada por outros entes federados, em decorrência de norma legal ou regulamentar, disposição de convênio ou contratual, nas seguintes áreas:

- Estações Rodoviárias,
- Travessias (hidrovias),
- Irrigação,
- Transporte Intermunicipal de passageiros - Longo Curso,
- Transporte Intermunicipal de passageiros – Metropolitano,
- Rodovias concedidas,
- Gás Canalizado,
- Convênios de Saneamento,
- Convênio Aneel (Energia Elétrica)

O conjunto completo das Demonstrações Contábeis Consolidadas é composto pelo Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração dos Fluxos de Caixa e pelas Notas Explicativas. Todas as demonstrações são elaboradas com base no sistema FPE (Finanças Públicas do Estado) e **referem-se ao exercício de 2022**, comparativamente a 2021.

A AGERGS, declara estar em **conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis**, de acordo com as NBCs TSP.

2. Políticas e procedimentos contábeis e orçamentários

2.1. Considerando o disposto nos normativos contábeis de âmbito nacional, em especial nas Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBC TSP), editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), no Manual de Contabilidade Aplicável ao Setor Público (MCASP), editado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e na Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015, e Considerando o disposto nas Instruções Normativas expedidas pela Contadoria e Auditoria-Geral do Estado (CAGE), que dispõem sobre procedimentos contábeis aplicáveis no âmbito da Administração Direta, Autárquica e Fundacional do Estado do Rio Grande do Sul.

2.2. Os registros contábeis dos atos e fatos, que promovem alterações qualitativas ou quantitativas, efetivas ou potenciais, no patrimônio, são realizados com base no Plano de Contas estendido, estruturado em consonância com a Parte IV da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

2.3. A classificação dos elementos patrimoniais considerando a segregação em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade, está em conformidade com o estabelecido nos itens 70 a 87 da NBC TSP 11, sobre as Demonstrações Contábeis. Adicionalmente, para fins de cumprimento do Art. 105 da Lei nº 4.320-1964.



AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RIO GRANDE DO SUL
Av. Borges de Medeiros, 659 - 15º andar - Bairro Centro - CEP 90020-023 - Porto Alegre - RS - www.agergs.rs.gov.br
CNPJ 01.962.045/0001-00

2.4. A inscrição de restos a pagar não processados ocorre tão somente em contas das classes de Controle da Aprovação e Execução do Orçamento, sem efeito no Passivo de natureza Patrimonial. Desta forma, o saldo apresentado no Balanço Patrimonial (RFPE07700001) e o Saldo Patrimonial (RFPE077/00002) são demonstrados através da conciliação evidenciada no quadro abaixo:

Quadro Resumo do Saldo do Patrimônio Líquido e do demonstrativo do Saldo Patrimonial

| | 2022 | 2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Patrimônio Líquido | R\$170.963.726,52 | R\$153.638.072,74 |
| Restos a Pagar Não Processados - Saldo de Exercícios Anteriores | -R\$126.380,90 | R\$0,00 |
| Restos a Pagar Não Processados - Inscrição no Exercício | -R\$554.970,39 | -R\$587.038,21 |
| Saldo Patrimonial | R\$170.282.375,23 | R\$153.051.034,53 |

3. Bases de mensuração dos principais elementos patrimoniais

3.1. Ativo Circulante

- **Disponibilidades:** As Disponibilidades são mensuradas pelo valor original;
- **Estoques:** São mensurados pelo valor de aquisição, representados somente pela conta de almoxarifados a classificar, sendo composto por bens de consumo.

3.2. Ativo Não Circulante

- **Imobilizado:** São reconhecidos com base nos valores de aquisição, produção ou construção, deduzidos de suas respectivas depreciações. Os registros contábeis são feitos por meio do Sistema de Administração do Patrimônio do Estado (APE). Conforme a IN Cage nº 06/2018, a depreciação de bens móveis contabilizadas, refere-se aos bens que passaram a compor o imobilizado do Estado a partir de 1º de janeiro de 2019, que prevê a utilização do método das cotas constantes, taxas de depreciação e valores residuais;
- **Intangível:** O Ativo Intangível também é objeto da IN Cage nº 06/2018 e de registros contábeis por meio do Sistema de Administração do Patrimônio do Estado (APE). São reconhecidos pelo valor original. O saldo dessa conta refere-se ao processo de Inteligência de Negócios – BI (Business Intelligence), referente às melhorias contínuas dos processos de trabalho das atividades finalísticas do trabalho regulatório.



AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RIO GRANDE DO SUL
Av. Borges de Medeiros, 659 - 15º andar - Bairro Centro - CEP 90020-023 - Porto Alegre - RS - www.agergs.rs.gov.br
CNPJ 01.962.045/0001-00

4. Dos Balanços e Demonstrativos

4.1. Do Balanço Orçamentário

| Quadro resumo: Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social | | | | | | |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| Receitas Orçamentárias | Previsão | | Receitas | RPFE075/001 | | |
| | Previsão inicial (a) | Atualizada (b) | Realizadas (c) | Saldo = d= (c-b) | | |
| Despesas Orçamentárias | 29.308.663,00 | 29.308.663,00 | 34.596.645,19 | 5.287.982,19 | RPFE075/002 | |
| | Dotação inicial (e) | Dotação atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo dotação j (f-g) |
| | 24.090.564,00 | 24.090.564,00 | 17.423.672,64 | 16.868.702,25 | 16.590.868,78 | 6.666.891,36 |
| Superávit | | | 17.172.972,55 | | | -17.172.972,55 |
| TOTAL | 24.090.564,00 | 24.090.564,00 | 34.596.645,19 | 16.868.702,25 | 16.590.868,78 | -10.506.081,19 |

- O Balanço Orçamentário apresentou, no exercício de 2022, um **superávit de R\$ 17.172.972,55**, sendo resultado das receitas totais realizadas de R\$ 34.596.645,19, menos as despesas totais empenhadas no exercício, no valor de R\$17.423.672,64.
- Das Receitas Orçamentárias: Quanto à Categoria Econômica, são representadas da seguinte forma:

Receitas Tributárias: Valor referente à Taxa de Regulação, que é disciplinada pela Lei Estadual nº 11.863/2002 e regulamentada pelo Decreto nº 42.081/2002. A base de cálculo para cálculo da taxa é o faturamento do exercício anterior, que é informado no início de cada ano pelas empresas, através de formulário. A partir dessa informação é realizado o enquadramento do faturamento da empresa na tabela UPF, e dessa forma obtemos o valor da taxa a pagar.

Transferências Correntes: Esse valor é composto pelo custo anual de regulação na área de saneamento, que é devido pelos municípios que possuem convênio com a AGERGS para a regulação desse segmento. Também compõe esse valor os valores repassados pela ANEEL, através de convênio, para a regulação do serviço de energia elétrica.

Outras Receitas Correntes: A maior parte do montante registrado nesse grupo são ingressos decorrentes das sanções aplicadas, nos processos de fiscalizações realizados pela AGERGS:



AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RIO GRANDE DO SUL
Av. Borges de Medeiros, 659 - 15º andar - Bairro Centro - CEP 90020-023 - Porto Alegre - RS - www.agergs.rs.gov.br
CNPJ 01.962.045/0001-00

Quadro resumo das Receitas realizadas (por atividade)

| Origem | RFPE 075/00001 | |
|--|----------------------|----------------|
| | 2022 | % |
| Convênio - ANEEL | 1.659.004,01 | 4,80% |
| Convênios - Saneamento BRK Ambiental | 1.279.432,47 | 3,70% |
| Convênios - Saneamento CORSAN | 16.917.143,48 | 48,90% |
| Estações Rodoviárias | 412.043,55 | 1,19% |
| Gás Canalizado | 8.336.511,39 | 24,10% |
| Irrigação | 14.748,03 | 0,04% |
| Outras Receitas | 11.174,70 | 0,03% |
| Receita de serviços (concurso público) | 171.330,12 | 0,50% |
| Rodovias concedidas | 176.943,63 | 0,51% |
| TIP Longo Curso | 2.771.484,72 | 8,01% |
| TIP Metropolitano | 2.709.891,78 | 7,83% |
| Travessias (Hidroviárias) | 136.937,31 | 0,40% |
| Total | 34.596.645,19 | 100,00% |

4.2. Do Balanço Patrimonial

Quadro resumo do Balanço Patrimonial

| | RFPE/077/00001 | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Ativo | 172.172.776,36 | 155.093.261,75 |
| Passivo | 1.209.049,84 | 1.455.189,01 |
| Patrimônio Líquido | 170.963.726,52 | 153.638.072,74 |
| Passivo + PL | 172.172.776,36 | 155.093.261,75 |
| Evolução do patrimônio Líquido | 17.325.653,78 | 6.058.551,86 |
| | 11,28% | 4,11% |

4.2.1 – Ativo Circulante: Caixa e Equivalentes de Caixa: Representatividade desse grupo pela conta do SIAC (Sistema Integrado de Administração de Caixa do Estado), com saldo acumulado de R\$ 156.631.513,38.

4.2.2 - Ativo Não Circulante: O saldo do subgrupo **Imobilizado** tem maior representatividade de valor na conta de *Bens imóveis de Uso Especial*, composto de um saldo acumulado de R\$ 11.476.469,71, referente à Sede da AGERGS. Ainda, nesse subgrupo, houve uma baixa na conta *Veículos*, no valor de R\$58.000,00, referente a uma doação à Secretaria de Planejamento, Governança e Gestão – SPGG, conforme processo Sei: 000224-3900/224 e PROA 22/3900-0000062-5.



AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RIO GRANDE DO SUL
Av. Borges de Medeiros, 659 - 15º andar - Bairro Centro - CEP 90020-023 - Porto Alegre - RS - www.agergs.rs.gov.br
CNPJ 01.962.045/0001-00

4.2.3 - Passivo Circulante: Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar curto prazo: Representatividade dessa conta com o saldo da provisão de Férias.

4.2.4 - Patrimônio Líquido: Saldo acumulado de **R\$ 170.963.726,52**, sendo que o valor do resultado do exercício de 2022 foi de: **R\$17.325.653,78**.

4.3. - Da Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)

| Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP | | |
|---|----------------------|---------------------|
| RFPE078/00006 e 00007 | | |
| | 2022 | 2021 |
| Variações Patrimoniais aumentativas | 35.774.987,44 | 23.992.347,14 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas | 18.449.333,66 | 17.933.795,28 |
| Resultado patrimonial do período | 17.325.653,78 | 6.058.551,86 |

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

4.4. – Do Balanço Financeiro

| Quadro resumo do Balanço Financeiro | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| RFPE076/00001 e 00002 | | |
| | 2022 | 2021 |
| Receitas orçamentárias | 34.596.645,19 | 22.673.713,47 |
| Recebimentos extraorçamentários | 4.610.911,82 | 4.377.255,82 |
| (=) Ingressos | 39.207.557,01 | 27.050.969,29 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 139.627.816,48 | 133.603.898,41 |
| Saldo do exercício anterior | 139.627.816,48 | 133.603.898,41 |
| Despesas orçamentárias | 17.423.672,64 | 16.790.150,69 |
| Pagamentos extraorçamentários | 4.674.844,80 | 4.236.900,53 |
| (=) Dispêndios | 22.098.517,44 | 21.027.051,22 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 156.736.856,05 | 139.627.816,48 |
| Saldo para o exercício seguinte | 156.736.856,05 | 139.627.816,48 |
| Ingressos (-) Dispêndios | 17.109.039,57 | |



AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RIO GRANDE DO SUL
Av. Borges de Medeiros, 659 - 15º andar - Bairro Centro - CEP 90020-023 - Porto Alegre - RS - www.agergs.rs.gov.br
CNPJ 01.962.045/0001-00

4.4.1 - O Balanço Financeiro evidencia as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas por fonte e destinação de recursos, apresentando também os ingressos e dispêndios não decorrentes da execução orçamentária, conjugados com os saldos de exercício anterior relacionados aos ativos financeiros (Caixa e Equivalente de Caixa) e os que se transferem para o exercício seguinte.

4.4.2 - Caixa e equivalentes de caixa (saldo para o exercício seguinte): Apresentou no exercício uma variação positiva de **R\$ 17.109.039,57** (156.736.856,05 – 139.627.816,48), sendo demonstrado também na Demonstração dos fluxos de Caixa, através da conta Geração Líquida de caixa e equivalentes de caixa.

4.5. Da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

| Quadro resumo da Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC | | |
|---|----------------------|---------------------|
| | RPFE079-0001 | |
| | 2022 | 2021 |
| Fluxo das Atividades Operacionais | | |
| Ingressos | 34.596.645,19 | 22.704.920,96 |
| Desembolsos | 17.221.250,18 | 16.129.826,58 |
| (=) Fluxo de caixa das atividades operacionais | 17.375.395,01 | 6.575.094,38 |
| Fluxo das Atividades de Investimentos | | |
| Ingressos | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 266.355,44 | 551.176,31 |
| (=) Fluxo de caixa das atividades de Investimentos | -266.355,44 | -551.176,31 |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento | | |
| Ingressos | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 0,00 | 0,00 |
| (=) Fluxo de caixa das atividades de Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIV. CAIXA | 17.109.039,57 | 6.023.918,07 |
| Caixa e equivalentes de caixa inicial | 139.627.816,48 | 133.603.898,41 |
| Caixa e equivalentes de caixa final | 156.736.856,05 | 139.627.816,48 |



AGÊNCIA ESTADUAL DE REGULAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO RIO GRANDE DO SUL
Av. Borges de Medeiros, 659 - 15º andar - Bairro Centro - CEP 90020-023 - Porto Alegre - RS - www.agergs.rs.gov.br
CNPJ 01.962.045/0001-00

4.5.1 - A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresenta a movimentação das disponibilidades (caixa e equivalentes de caixa), das atividades operacionais (17.375.395,01), de investimento com fluxo negativo (-266.355,44) e de financiamento (zero), referente às entradas e saídas, dentro do exercício. A soma das três atividades totalizam o valor de R\$ 17.109.039,57, valor esse que representa a variação da conta " caixa e equivalentes de caixa" do Balanço patrimonial, entre o início e o final do período (156.736.856,05 – 139.627.816,48), bem como o a diferença dos ingressos (-) dispêndios, do balanço financeiro.

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2022.

Luiz Afonso dos Santos Senna,
Conselheiro presidente
CPF: 209.686.040-72

Eliane de Fatima Brunhaus Stimamiglio,
Contadora
CRCRS Nº 056249-O-7
CPF: 480.335.610-68