

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

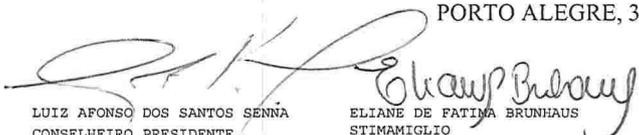
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesa Corrente	-	587.038,21	460.657,31	460.657,31	-	126.380,90
Pessoal e Encargos Sociais	-	11.743,32	9.128,34	9.128,34	-	2.614,98
Outras Despesas Correntes	-	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		<u>172.172.776,36</u>	<u>155.093.261,75</u>
Passivo (II)		-	-
Passivo Financeiro		997.927,00	1.061.859,98
Passivo Permanente		892.474,13	980.367,24
Total do Passivo		<u>1.890.401,13</u>	<u>2.042.227,22</u>
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	2.4	<u>170.282.375,23</u>	<u>153.051.034,53</u>

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		<u>684.184,02</u>	<u>538.587,32</u>
Atos Potenciais Passivos		-	-
Garantias e Contragarantias Concedidas		-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		-	-
Obrigações Contratuais		-	-
Outros Atos Potenciais Passivos		-	-
Total dos Atos Potenciais Passivos		<u>-</u>	<u>-</u>

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: 2022 Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Juros e Encargos de Mora	33.891,75	2.570,21
<i>Total de Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</i>	<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: 2022 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
<i>Total de Transferências e Delegações Recebidas</i>	<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: 2022 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
<i>Total de Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos</i>	<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: 2022 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	<u>6.551,79</u>	<u>11.578,95</u>



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: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
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)		
	29.308.663,00	29.308.663,00	34.596.645,19	5.287.982,19		
Despesas Orçamentárias	Dotação		Despesas	Despesas	Despesas	RPFE075/002
	inicial (e)	atualizada (f)	Empenhadas (g)	Liquidadas (h)	Pagas (i)	
	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