

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Exercício: 2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	39.940.354,00	39.940.354,00	43.032.772,06	3.092.418,06
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	19.861.819,00	19.861.819,00	23.595.973,66	3.734.154,66
Transferências Correntes	20.056.464,00	20.056.464,00	19.407.164,76	(649.299,24)
Outras Receitas Correntes	22.071,00	22.071,00	29.633,64	7.562,64
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	39.940.354,00	39.940.354,00	43.032.772,06	3.092.418,06
Operações de Crédito/Refinanciamento (V)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV+V)	39.940.354,00	39.940.354,00	43.032.772,06	3.092.418,06
Déficit (VII)	-	-	-	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	39.940.354,00	39.940.354,00	43.032.772,06	3.092.418,06
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) - (f-g)
Despesa Corrente (IX)	26.430.151,00	26.430.151,00	18.739.139,59	18.266.214,10	18.139.996,40	7.691.011,41
Pessoal e Encargos Sociais	19.352.831,00	19.362.831,00	14.472.603,07	14.472.603,07	14.472.603,07	4.890.227,93
Outras Despesas Correntes	7.077.320,00	7.067.320,00	4.266.536,52	3.793.611,03	3.667.393,33	2.800.783,48
Despesa de Capital (X)	13.510.203,00	13.510.203,00	821.526,95	318.957,15	318.957,15	12.688.676,05
Investimentos	13.510.203,00	13.510.203,00	821.526,95	318.957,15	318.957,15	12.688.676,05
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII)=(IX + X + XI + XII)	39.940.354,00	39.940.354,00	19.560.666,54	18.585.171,25	18.458.953,55	20.379.687,46
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)	39.940.354,00	39.940.354,00	19.560.666,54	18.585.171,25	18.458.953,55	20.379.687,46
Superávit (XVI)	-	-	23.472.105,52	-	-	(23.472.105,52)
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	39.940.354,00	39.940.354,00	43.032.772,06	18.585.171,25	18.458.953,55	(3.092.418,06)

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

Exercício: 2023

	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	126.380,90	488.511,69	149.783,18	149.783,18	-	465.109,41
Pessoal e Encargos Sociais	2.614,98	-	-	-	-	2.614,98
Outras Despesas Correntes	123.765,92	488.511,69	149.783,18	149.783,18	-	462.494,43
Despesa de Capital	-	66.458,70	52.622,50	52.622,50	-	13.836,20
Investimentos	-	66.458,70	52.622,50	52.622,50	-	13.836,20
TOTAL	126.380,90	554.970,39	202.405,68	202.405,68	-	478.945,61

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

Exercício: 2023

	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	-	145.416,07	145.416,07	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	30.991,07	30.991,07	-	-
Outras Despesas Correntes	-	114.425,00	114.425,00	-	-
Despesa de Capital	-	132.417,40	132.417,40	-	-
Investimentos	-	132.417,40	132.417,40	-	-
TOTAL	-	277.833,47	277.833,47	-	-

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023


LUCIANA LUSO DE CARVALHO
CONSELHEIRA PRESIDENTE
CPF: 696.385.600-10


ELIANE DE JÁTIMA BRUNHOS
STIMAMIGLIO
CONTADORA RESPONSÁVEL
CRCRS N. 05624907
CPF: 480.335.610-68

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

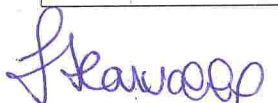
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: 2023

	INGRESSOS		Exercício: 2023	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
Receita Orçamentária (I)		43.032.772,06	34.596.645,19	
Ordinários		43.032.772,06	34.596.645,19	
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)		5.224.148,98	4.610.911,82	
Inscrição Restos a Pagar Processados		126.217,70	277.833,47	
Inscrição Restos a Pagar Não Processados		975.495,29	554.970,39	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.122.429,64	3.778.107,96	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		6,35	-	
Saldo do Exercício Anterior (IV)		156.736.856,05	139.627.816,48	
Caixa e Equivalentes de Caixa		156.736.856,05	139.627.816,48	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-	
TOTAL (V)=(I + II + III + IV)		204.993.777,09	178.835.373,49	

DISPÊNDIOS		Exercício: 2023	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
	Nota		
Despesa Orçamentária (VI)		19.560.666,54	17.423.672,64
Ordinários		19.560.666,54	17.291.157,82
Vinculada		-	132.514,82
ASPS - Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde		-	132.514,82
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)		4.600.099,48	4.674.844,80
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		277.833,47	296.650,25
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		202.405,68	593.365,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.119.853,98	3.784.829,15
Outros Pagamentos Extraorçamentários		6,35	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		180.833.011,07	156.736.856,05
Caixa e Equivalentes de Caixa		180.833.011,07	156.736.856,05
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		204.993.777,09	178.835.373,49

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023


 LUCIANA LUSO DE CARVALHO
 CONSELHEIRA PRESIDENTE
 CPF: 696.385.600-10


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

AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS

BALANÇO PATRIMONIAL

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2023			
ATIVO		-	-
Ativo Circulante		-	-
Caixa e Equivalentes de Caixa		180.833.011,07	156.736.856,05
Creditos a Curto Prazo		4.194,00	4.194,00
Estoques		103.088,47	80.957,40
<i>Total do Ativo Circulante</i>		<u>180.940.293,54</u>	<u>156.822.007,45</u>
Ativo Nao Circulante		-	-
Imobilizado		14.313.130,91	14.038.429,11
Intangivel		1.365.962,30	1.312.339,80
<i>Total do Ativo Nao Circulante</i>		<u>15.679.093,21</u>	<u>15.350.768,91</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>196.619.386,75</u>	<u>172.172.776,36</u>
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO		-	-
Passivo Circulante		-	-
Obrigacoes Trabalhistas, Previdenciarias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		939.422,91	907.144,53
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		225.630,73	246.469,75
Obrigacoes Fiscais a Curto Prazo		-	-
Adiantamento de Clientes e Demais Obrigacoes a Curto Prazo		41.317,92	55.435,56
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>1.206.371,56</u>	<u>1.209.049,84</u>
Passivo Nao-circulante		-	-
Provisoes a Longo Prazo		-	-
<i>Total do Passivo Nao Circulante</i>		-	-
Patrimonio Liquido		-	-
Resultados Acumulados		195.413.015,19	170.963.726,52
<i>Total do Patrimonio Liquido</i>		<u>195.413.015,19</u>	<u>170.963.726,52</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LIQUIDO		<u>196.619.386,75</u>	<u>172.172.776,36</u>

AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
 (Lei nº 4.320/1964)

	Exercício: 2023	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)	-	-
Ativo Financeiro	180.837.205,07	156.741.050,05
Ativo Permanente	15.782.181,68	15.431.726,31
Total do Ativo	<u>196.619.386,75</u>	<u>172.172.776,36</u>
Passivo (II)	-	-
Passivo Financeiro	1.621.976,50	997.927,00
Passivo Permanente	1.038.835,96	892.474,13
Total do Passivo	<u>2.660.812,46</u>	<u>1.890.401,13</u>
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	<u>193.958.574,29</u>	<u>170.282.375,23</u>

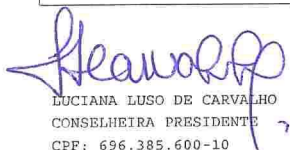
AGENCIA ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
 (Lei nº 4.320/1964)

	Exercício: 2023	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos	-	-
Garantias e Contragarantias Recebidas	748.502,74	(684.184,02)
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Direitos Contratuais	-	-
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-
Total dos Atos Potenciais Ativos	<u>748.502,74</u>	<u>684.184,02</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 ESTADUAL DE REGULACAO DOS SERVICOS PUBLICOS DELEGADOS DO RS
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
 (Lei nº 4.320/1964)

FONTES DE RECURSO	Exercício: 2023	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
501 Outros Recursos não Vinculados	160.162.642,41	136.690.536,89
700 Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	18.874.403,85	18.874.403,85
755 Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	720,95	720,95
869 Outros recursos extraorçamentários	(38.749,84)	(38.749,84)
899 Outros Recursos Vinculados	216.211,20	216.211,20
Total das Fontes de Recursos	179.215.228,57	155.743.123,05

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023


 LUCIANA LUSO DE CARVALHO
 CONSELHEIRA PRESIDENTE
 CPF: 696.385.600-10


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

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

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Exercício: 2023
Variações Patrimoniais Aumentativas		-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		23.581.653,79	15.804.100,73
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		-	171.330,12
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		14.319,87	33.891,75
Transferências e Delegações Recebidas		20.532.315,40	18.662.755,43
Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos		509.435,49	133.647,35
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		906.844,17	969.262,06
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		45.544.568,72	35.774.987,44
Variações Patrimoniais Diminutivas		-	-
Pessoal e Encargos		15.523.466,82	14.741.249,35
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		2.319,72	4.854,89
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		3.510.699,14	2.871.968,15
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		1.009,60	896,52
Transferências e Delegações Concedidas		1.125.150,64	144.607,54
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		456.350,64	318.643,65
Tributárias		453.522,87	360.561,77
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		22.760,62	6.551,79
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		21.095.280,05	18.449.333,66
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		24.449.288,67	17.325.653,78

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
Anexo I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

	Exercício Atual	Exercício Anterior
		Exercício: 2023
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Taxas	23.581.653,79	15.804.100,73
Total de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	23.581.653,79	15.804.100,73

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS
Anexo III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

	Exercício Atual	Exercício Anterior
		Exercício: 2023
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	-	-
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	-	171.330,12

Total de Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

-

171.330,12

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	14.319,87	33.891,75
Total de Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	14.319,87	33.891,75

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	1.125.150,64	86.607,54
Transferências Inter Governamentais	856.351,52	1.659.004,01
Transferências das Instituições Privadas	18.550.813,24	16.917.143,88
Total de Transferências e Delegações Recebidas	20.532.315,40	18.662.755,43

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	509.435,49	133.647,35
Total de Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos	509.435,49	133.647,35

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	906.844,17	899.262,06
Total de Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	906.844,17	969.262,06

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

Anexo VIII - Pessoal e Encargos

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2023		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Pessoal e Encargos	-	-
Remuneração a Pessoal	12.270.240,80	11.665.087,52
Encargos Patronais	2.964.434,43	2.846.087,30
Benefícios a Pessoal	199.183,55	40.502,13
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	89.608,04	189.572,40
Total de Pessoal e Encargos	15.523.466,82	14.741.249,35

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

Anexo IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2023		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.319,72	4.854,89
Total de Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.319,72	4.854,89

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2023		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	-	-
Uso de Material de Consumo	54.598,54	28.185,56
Serviços	3.365.075,74	2.806.056,55
Depreciação, Amortização e Exaustão	91.024,86	37.726,04
Total de Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	3.510.699,14	2.871.968,15

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS

Anexo XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2023		

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Juros e Encargos de Mora	1.009,60	463,81
Variações Monetárias e Cambiais	-	432,71
Total de Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1.009,60	896,52

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS		
Anexo XII - Transferências e Delegações Concedidas		
	Exercício Atual	Exercício: 2023 Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	-	-
Transferências Intragovernamentais	1.125.150,64	144.607,54
Total de Transferências e Delegações Concedidas	1.125.150,64	144.607,54

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS		
Anexo XIII - Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos		
	Exercício Atual	Exercício: 2023 Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	-	-
Perdas Involuntárias	-	48.573,78
Desincorporação de Ativos	456.350,64	270.069,87
Total de Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	456.350,64	318.643,65

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS		
Anexo XIV - Tributárias		
	Exercício Atual	Exercício: 2023 Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Tributárias	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	27.531,50	28.116,64
Contribuições	425.991,37	332.445,13
Total de Tributárias	453.522,87	360.561,77

AGENCIA ESTAD DE REGUL DOS SERVS PUBL DELEG RS		
Anexo XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		
	Exercício Atual	Exercício: 2023 Exercício Anterior

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	22.760,62	6.551,79
<i>Total de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</i>	<u>22.760,62</u>	<u>6.551,79</u>

He Q.

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

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2023			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		23.581.653,79	15.804.100,73
Taxas		23.581.653,79	15.804.100,73
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		-	171.330,12
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		-	171.330,12
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		14.319,87	33.891,75
Juros e Encargos de Mora		14.319,87	33.891,75
Transferências e Delegações Recebidas		20.532.315,40	18.662.755,43
Transferências Intragovernamentais		1.125.150,64	86.607,54
Transferências Inter Governamentais		856.351,52	1.659.004,01
Transferências das Instituições Privadas		18.550.813,24	16.917.143,88
Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos		509.435,49	133.647,35
Ganhos Com Incorporação de Ativos		509.435,49	133.647,35
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		906.844,17	969.262,06
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		-	70.000,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		906.844,17	899.262,06
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		<u>45.544.568,72</u>	<u>35.774.987,44</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		-	-
Pessoal e Encargos		15.523.466,82	14.741.249,35
Remuneração a Pessoal		12.270.240,80	11.665.087,52
Encargos Patronais		2.964.434,43	2.846.087,30
Benefícios a Pessoal		199.183,55	40.502,13
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		89.608,04	189.572,40
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		2.319,72	4.854,89
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		2.319,72	4.854,89
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		3.510.699,14	2.871.968,15
Uso de Material de Consumo		54.598,54	28.185,56
Serviços		3.365.075,74	2.806.056,55
Depreciação, Amortização e Exaustão		91.024,86	37.726,04
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		1.009,60	896,52
Juros e Encargos de Mora		1.009,60	463,81
Variações Monetárias e Cambiais		-	432,71

He P.

Transferências e Delegações Concedidas	1.125.150,64	144.607,54
Transferências Intragovernamentais	1.125.150,64	144.607,54
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	456.350,64	318.643,65
Perdas Involuntárias	-	48.573,78
Desincorporação de Ativos	456.350,64	270.069,87
Tributárias	453.522,87	360.561,77
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	27.531,50	28.116,64
Contribuições	425.991,37	332.445,13
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	22.760,62	6.551,79
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	22.760,62	6.551,79
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	21.095.280,05	18.449.333,66
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	24.449.288,67	17.325.653,78

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023


LUCIANA LUSO DE CARVALHO
CONSELHEIRA PRESIDENTE
CPF: 696.385.600-10


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

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

Exercício: 2023

Exercício Anterior

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	43.035.347,72	34.596.645,19
Receitas derivadas e originárias	23.625.607,30	16.020.497,30
Transferências correntes recebidas	19.407.164,76	18.576.147,89
Outros ingressos operacionais	2.575,66	-
Valores Restituíveis Líquidos – Extraorçamentários	-	-
Desembolsos	18.435.195,65	17.221.250,18
Pessoal e Demais Despesas	18.435.195,65	17.214.528,99
Transferências concedidas	-	-
Outros desembolsos operacionais	-	6.721,19
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	<u>24.600.152,07</u>	<u>17.375.395,01</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Outros ingressos de investimentos	-	-
Desembolsos	503.997,05	266.355,44
Aquisição de ativo não circulante	450.374,55	23.529,65
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	53.622,50	242.825,79
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>	<u>(503.997,05)</u>	<u>(266.355,44)</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)	24.096.155,02	17.109.039,57
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	156.736.856,05	139.627.816,48
Caixa e Equivalente de caixa final	180.833.011,07	156.736.856,05

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	23.595.973,66	15.837.992,48
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	171.330,12
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	29.633,64	11.174,70
Total das Receitas Derivadas e Originárias	23.625.607,30	16.020.497,30

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	856.351,52	1.659.004,01
da União	856.351,52	1.659.004,01
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências recebidas	18.550.813,24	16.917.143,88
Total das Transferências Recebidas	19.407.164,76	18.576.147,89
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	-	-

Até 90.

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

Exercício: 2023

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saude	287.796,03	257.963,61
Gestao Ambiental	15.056.900,59	14.035.579,81
Encargos Especiais	3.090.499,03	2.920.985,57
<i>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</i>	<u>18.435.195,65</u>	<u>17.214.528,99</u>

PORTO ALEGRE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023


LUCIANA LUSO DE CARVALHO
CONSELHEIRA PRESIDENTE
CPF: 696.385.600-10


ELIANE DE FATIMA BRUNHAUS
STIMAMIGLZO
CONTADORA RESPONSÁVEL
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 Delegados 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 andares, 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:

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

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 2023**, comparativamente a 2022.

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.

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:



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 do Saldo do Patrimônio Líquido e do demonstrativo do Saldo Patrimonial

	2023	2022
Patrimônio Líquido	R\$195.413.015,19	R\$170.963.726,52
Restos a Pagar Não Processados - Saldo de Exercícios Anteriores	-R\$478.945,61	-R\$126.380,90
Restos a Pagar Não Processados - Inscrição no Exercício	-R\$975.495,29	-R\$554.970,39
Saldo Patrimonial	R\$193.958.574,29	R\$170.282.375,23

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 Estado (APE) e são reconhecidos pelo valor original.

File 20



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

Receitas orçamentárias	Previsão inicial	Previsão atualizada	Receitas Realizadas	RFPE075/001		
	(a)	(b)	(c)	Saldo	d=(c-b)	
	39.940.354,00	39.940.354,00	43.032.772,06	3.092.418,06		
Despesas Orçamentárias	Dotação inicial	Dotação atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas liquidadas	Despesas Pagas	RFPE075/002
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	Saldo dotação J (f-g)
	39.940.354,00	39.940.354,00	19.560.666,54	18.585.171,25	18.458.953,55	20.379.687,46
SUPERÁVIT			23.472.105,52			-23.472.105,52
TOTAL	39.940.354,00	39.940.354,00	43.032.772,06	18.585.171,25	18.458.953,55	-3.092.418,06

- O Balanço Orçamentário apresentou, no exercício de 2023, um **superávit de R\$ 23.472.105,52**, sendo resultado das receitas totais realizadas de R\$43.032.772,06, menos as despesas totais empenhadas no exercício, no valor de R\$19.560.666,54.
- Das Receitas Orçamentárias: Quanto à Categoria Econômica, são representadas da seguinte forma:

Receitas Tributárias: Valores referentes à Taxa de Regulação, que é disciplinada pela Lei Estadual nº 11.863/2002 e regulamentada pelo Decreto nº 42.081/2002.

Transferências Correntes: Esses valores são compostos pelo custo anual de regulação, através de convênios, da área de saneamento, bem como os valores repassados pela ANEEL, 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 e fiscalizações realizados pela AGERGS.

Handwritten signature and initials



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	
	2023	%
Convênio - ANEEL	856.351,52	1,99%
Convênios - Saneamento BRK Ambiental	1.534.923,02	3,57%
Convênios - Saneamento CORSAN	18.550.813,24	43,11%
Estações Rodoviárias	643.342,68	1,50%
Gás Canalizado	11.840.051,68	27,51%
Irrigação	10.110,75	0,02%
Rodovias concedidas	839.832,83	1,95%
TIP Longo Curso	5.110.974,72	11,88%
TIP Metropolitano	3.470.477,56	8,06%
Travessias (Hidroviárias)	131.940,55	0,31%
Outras receitas (multas e restituições)	29.633,64	0,07%
Receitas de juros e encargos de mora	14.319,87	0,03%
Total	43.032.772,06	100,00%

4.2. Do Balanço Patrimonial

Quadro resumo do Balanço Patrimonial

	RFPE/077/00001	
	2023	2022
Ativo		
Ativo Circulante	180.940.293,54	156.822.007,45
Ativo Não Circulante	15.679.093,21	15.350.768,91
Total do Ativo	196.619.386,75	172.172.776,36
Passivo Circulante	1.206.371,56	1.209.049,84
Passivo Não circulante	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	195.413.015,19	170.963.726,52
Passivo + PL	196.619.386,75	172.172.776,36
Evolução do patrimônio Líquido	24.449.288,67	17.325.653,78

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\$ 180.741.917,33.

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.

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\$ 195.413.015,19, sendo que o valor do resultado do exercício de 2023 foi de: R\$ 24.449.288,67.



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

4.3. - Da Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)

Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP		
RFPE078/00006 e 00007		
	2023	2022
Variações Patrimoniais aumentativas	45.544.568,72	35.774.987,44
Variações Patrimoniais Diminutivas	21.095.280,05	18.449.333,66
Resultado patrimonial do período	24.449.288,67	17.325.653,78

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		
	2023	2022
Receitas orçamentárias	43.032.772,06	34.596.645,19
Recebimentos extraorçamentários	5.224.148,98	4.610.911,82
(=) Ingressos	48.256.921,04	39.207.557,01
Caixa e equivalentes de caixa	156.736.856,05	139.627.816,48
Saldo do exercício anterior	156.736.856,05	139.627.816,48
Despesas orçamentárias	19.560.666,54	17.423.672,64
Pagamentos extraorçamentários	4.600.099,48	4.674.844,80
(=) Dispêndios	24.160.766,02	22.098.517,44
Caixa e equivalentes de caixa	180.833.011,07	156.736.856,05
Saldo para o exercício seguinte	180.833.011,07	156.736.856,05
Ingressos (-) Dispêndios	24.096.155,02	17.109.039,57

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\$ 24.096.155,02 (180.833.011,07 (-) 156.736.856,05), sendo demonstrado também na Demonstração dos fluxos de Caixa, através da conta Geração Líquida de caixa e equivalentes de caixa.



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. Da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

Quadro resumo da Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC		RPFE079-0001
	2023	2022
Fluxo das Atividades Operacionais		
Ingressos	43.035.347,72	34.596.645,19
Desembolsos	18.435.195,65	17.221.250,18
(=) Fluxo de caixa das atividades operacionais	24.600.152,07	17.375.395,01
Fluxo das Atividades de Investimentos		
Ingressos	0,00	0,00
Desembolsos	503.997,05	266.355,44
(=) Fluxo de caixa das atividades de Investimentos	-503.997,05	-266.355,44
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		
Caixa e equivalentes de caixa inicial	156.736.856,05	139.627.816,48
Caixa e equivalentes de caixa final	180.822.011,07	156.736.856,05

4.5.1 - A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresenta a movimentação das disponibilidades (caixa e equivalentes de caixa), das atividades operacionais (24.600.152,07), de investimento com fluxo negativo (-503.997,05) e de financiamento (zero), referente às entradas e saídas, dentro do exercício. A soma das três atividades totalizam o valor de R\$ 24.096.155,02, valor esse que representa a variação da conta "caixa e equivalentes de caixa" do Balanço patrimonial, entre o início e o final do período (180.833.011,07 (-) 156.736.856,05), bem como o a diferença dos ingressos (-) dispêndios, do balanço financeiro.

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2023.

Luciana Luso de Carvalho,
Conselheira presidente
CPF: 696.385.600-10

Eliane de Fatima Brunhaus Stimamiglio,
Contadora
CRCRS Nº 056249-0-7
CPF: 480.335.610-68