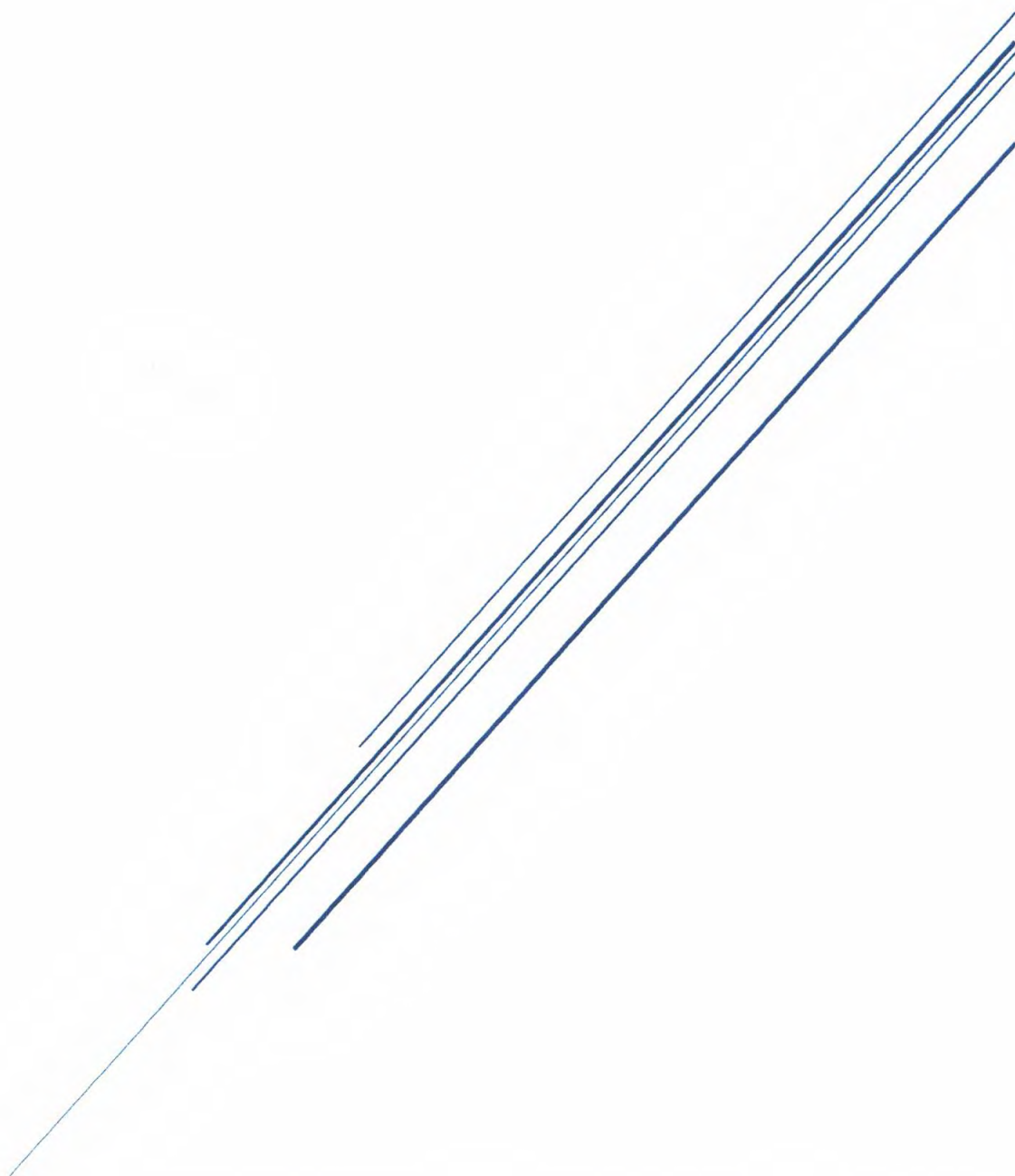


DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DER 2022

Balanço Patrimonial 2022



DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM

Sumário

DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS DO DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM	6
1. CONTEXTO OPERACIONAL	6
2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	6
3. PRINCIPAIS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PRATICADAS	7
3.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	7
3.2 BALANÇO FINANCEIRO	7
3.3 BALANÇO PATRIMONIAL	7
3.4 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	7
3.5 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	8
4. REGIME DE ESCRITURAÇÃO	8
5. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	11
5.1. RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	13
5.1.1 RECEITAS CORRENTES	13
5.1.2 RECEITA DE CAPITAL	15
5.1.3 RECEITA POR FONTE DE RECURSO	15
5.2. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	16
5.2.1 DESPESAS CORRENTES	16
5.2.2 DESPESAS DE CAPITAL	17
5.2.3 DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	20
5.3 ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	21
5.4. RESTOS A PAGAR	26
6. BALANÇO FINANCEIRO	30
6.1 INGRESSOS	30
6.1.1 RECURSOS VINCULADOS À OPERAÇÃO DE CRÉDITO	30
6.1.2 OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	30
6.1.3 TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTE DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (ANEXO 13)	31
6.1.4 INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	31
6.1.5 INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	32
6.1.6 VARIAÇÃO EXTRAORÇAMENTÁRIA (ANEXO 13)	32
6.1.7 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	32
6.1.8 DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	33
6.2 DISPÊNDIOS	33
6.2.1 RECURSOS DESTINADOS À OPERAÇÃO DE CRÉDITO	33

6.2.2 OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSO	33
6.2.3 PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	34
6.2.4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	34
6.2.5 DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	34
6.3 QUADRO ANEXO	36
6.3.1 CORRESPONDÊNCIA DE DÉBITOS INTERNOS	36
6.3.2 TRANSPOSIÇÃO DE SALDOS	37
6.3.3 CORRESPONDÊNCIA DE CRÉDITOS INTERNOS	37
6.4 QUADRO DOS RECURSOS VINCULADOS E DESTINADOS A PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	37
7. BALANÇO PATRIMONIAL	40
7.1 QUADRO PRINCIPAL	40
7.1.1 ATIVO	40
7.1.1.1. ATIVO CIRCULANTE	40
7.1.2 ATIVO NÃO CIRCULANTE	43
7.1.2.5 IMOBILIZADO	44
7.2.1 PASSIVO	46
7.2.1.1 PASSIVO CIRCULANTE	46
7.2.1.2 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A CURTO PRAZO	47
7.2.1.3 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	47
7.2.1.4 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	47
7.2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	48
7.3.1 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	48
7.4 QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI 4.320/64	49
7.5 QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI 4.320/64	50
7.6 QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	51
8. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	54
8.1 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	54
8.2 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	56
9. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	58
9.1 QUADRO PRINCIPAL	58
9.1.1 FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	58
9.1.2 INGRESSOS E DESEMBOLSOS	59
9.1.3 RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	59
9.1.4 TRANSFERÊNCIA CONCEDIDAS	60

9.2 FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	60
9.2.1 INGRESSOS E DESEMBOLSOS	60
9.3 QUADRO 1FC – RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	61
9.4 QUADRO 2FC – TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	61
9.5 QUADRO 3FC – DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	62
9.6 QUADRO 4FC – JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	62
9.7 QUADRO 5FC – VARIAÇÃO EXTRA ORÇAMENTÁRIA	62

Figura 1 - Balanço Orçamentário	10
Figura 2- Execução orçamentária por ação	12
Figura 3- Composição da dotação	13
Figura 4 - Quadro das Receitas	14
Figura 5- Receita de Capital	15
Figura 6 - Quadro das Receitas Por Fonte	15
Figura 7 - Confronto entre receita realizada	16
Figura 8 - Quadro das Despesas Correntes	17
Figura 9 - Despesas de Capital	18
Figura 10 - Quadro das Despesas por Ação	19
Figura 11 - Quadro das Despesas por Dotação e Fonte de Recurso	19
Figura 12 - Quadro de Análise do Balanço Orçamentário	21
Figura 13 - Quadro dos Restos a Pagar.....	22
Figura 14 - Quadro dos RPNP por Atividade.....	23
Figura 15 - Quadro dos RPNP por Elemento	23
Figura 16 - Quadro do RPP por Atividade.....	24
Figura 17 - Quadro do RPP por Elemento.....	25
Figura 18 - Balanço Financeiro	29
Figura 19 - Outras Destinações de Recursos	31
Figura 20 - Transferências Financeiras Recebidas	31
Figura 21 - Variação Extraorçamentária	32
Figura 22 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Ingresso)	33
Figura 23 - Outras Destinações de Recursos	34
Figura 24 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Dispêndios)	34
Figura 25 - Anexo 13	35
Figura 26 - Anexo 13 Resumo	36

Figura 27 - Quadro dos Recursos destinados a Previdência Social - RPPS	37
Figura 28 - Balanço Patrimonial.....	39
Figura 29 - Caixa e Equivalentes de Caixa.....	41
Figura 30 - Cauções em Títulos.....	42
Figura 31 - Estoques	42
Figura 32 - Ativo Realizável a Longo Prazo	43
Figura 33 - Investimentos	43
Figura 34 - Intangível	43
Figura 35 - Bens Móveis.....	45
Figura 36 - Imobilizado	46
Figura 37 - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes	49
Figura 38 - Quadro das Contas de Compensação.....	50
Figura 39 - Quadro do Superávit/Déficit	51
Figura 40 - Quadro do Déficit Financeiro	51
Figura 41 - Demonstrações das Variações Patrimoniais	53
Figura 42 - Juros e Encargos de Mora.....	55
Figura 43 - Remuneração de Depós. Bancários e Aplicações Financeiras.....	55
Figura 44 - Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais.....	58
Figura 45 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	60
Figura 46 - Quadro das Receitas Derivadas e Originárias.....	61
Figura 47 - Quadro das Transferências Recebidas e Concedidas	61
Figura 48 - Quadro dos Desembolsos e demais Despesas por função	62
Figura 49 - Quadro dos Juros e Encargos da Dívida.....	62
Figura 50 - Quadro das Variações Extraorçamentárias	62

NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS DO DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Departamento de Estradas de Rodagem é uma Autarquia do Governo Estadual Paulista, criada através do Decreto nº 6.529 de 02.07.1934, vinculada à Secretaria de Logística e Transportes e conta com uma Sede localizada na Avenida do Estado, 777 Bom Retiro – SP e 14 Divisões Regionais. Atua na administração do sistema rodoviário estadual, integração com as rodovias municipais e federais e interação com os demais modos de transporte, objetivando o atendimento aos usuários no transporte de pessoas e cargas.

2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Para a preparação e apresentação das Demonstrações Contábeis foram adotados os procedimentos constantes do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 9ª edição, conforme Nota Técnica SEI nº 51.737/2021/ME; Portaria Conjunta STN/SOFME nº 117, de 28 de outubro de 2021 – Aprova a Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 – Aprova a Parte Geral e as Partes II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais, III Procedimentos Contábeis Específicos e V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

3. PRINCIPAIS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PRATICADAS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas seguindo os procedimentos do Manual Aplicado ao Setor Público, usando como base o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, atualizado para o exercício de 2022, que codifica de forma uniforme as contas no Estado de São Paulo e na União.

3.1 Balanço Orçamentário

Conforme art. 102 da Lei 4.320/64, o Balanço Orçamentário demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

3.2 Balanço Financeiro

Segundo a Lei 4.320/64 art. 103, o Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentária bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

3.3 Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial evidencia o cenário atual relativo ao Patrimônio, qualitativamente e quantitativamente, através de seus atos potenciais.

3.4 Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária e indicará o resultado patrimonial do exercício, redação em conformidade com a Lei 4.320/64 art. 104.

3.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa

Conforme o Manual da Contabilidade Aplicada ao Setor Público, a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

4. REGIME DE ESCRITURAÇÃO

Com fundamento no MCASP, o DER aplica o regime de competência em seus registros, que tem por objetivo o reconhecimento das receitas e despesas quando incorridas, independentemente do seu recebimento ou pagamento.

Balanço Orçamentário

SECRETARIA DE LOGISTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
EXERCÍCIO 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO	%		
RECEITAS CORRENTES (I)	1.412.844.823,00	1.953.877.479,49	1.582.771.833,14	-371.105.646,35	-19%		
Receita Tributária	35.136,00	40.790,73	30.861,67	-9.929,06	-24%		
Receita de Contribuições	0,00	0,00	457.756,48	457.756,48	-100%		
Receita Patrimonial	54.254.392,00	198.565.309,24	182.111.235,78	-16.454.073,46	-8%		
Receita de Serviços	25.893.209,00	25.803.361,09	18.309.819,45	-7.493.541,64	-29%		
Transferências Correntes	10,00	10,00	0,00	-10,00	-100%		
Outras Receitas Correntes	1.332.662.076,00	1.729.468.008,43	1.381.862.159,76	-347.605.848,67	-20%		
RECEITAS DE CAPITAL (II)	50,00	40,00	34.312,59	34.272,59	85681%		
Operação de Crédito	10,00	0,00	0,00	0,00	0%		
Alienação de Bens	20,00	20,00	0,00	-20,00	-100%		
Transferências de Capital	20,00	20,00	34.312,59	34.292,59	171463%		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.412.844.873,00	1.953.877.519,49	1.582.806.145,73	-371.071.373,76	-19%		
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	1.412.844.873,00	1.953.877.519,49	1.582.806.145,73	-371.071.373,76	0%		
DÉFICIT (VI)			9.449.751.422,51				
TOTAL (VI)= (V + VI)	1.412.844.873,00	1.953.877.519,49	11.032.557.568,24	9.078.680.048,75	0%		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			1.402.774.213,49				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores			0,00				
Superávit Financeiro (VI)			1.402.774.213,49				
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO	%
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.072.070.093,00	3.051.754.517,00	2.812.110.266,11	2.621.157.260,65	2.547.845.067,30	239.644.250,89	-7%
Pessoal E Encargos Sociais	297.954.254,00	297.954.254,00	264.820.075,16	264.820.075,16	237.873.554,44	33.134.178,84	0%
Outras Despesas Correntes	1.774.115.839,00	2.753.800.263,00	2.547.290.190,95	2.356.337.185,49	2.309.971.512,86	206.510.072,05	-7%
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	6.669.727.122,00	8.712.021.018,00	8.220.447.302,13	7.851.023.625,80	7.835.729.759,15	491.573.715,87	-4%
Investimentos	6.669.727.122,00	8.712.021.018,00	8.220.447.302,13	7.851.023.625,80	7.835.729.759,15	491.573.715,87	-4%
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	8.741.797.215,00	11.763.775.535,00	11.032.557.568,24	10.472.180.886,45	10.383.574.826,45	731.217.966,76	-5%
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	8.741.797.215,00	11.763.775.535,00	11.032.557.568,24	10.472.180.886,45	10.383.574.826,45	731.217.966,76	-5%
TOTAL (XIII) = (XII)	8.741.797.215,00	11.763.775.535,00	11.032.557.568,24	10.472.180.886,45	10.383.574.826,45	731.217.966,76	-5%

Figura 1 - Balanço Orçamentário

5. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas e despesas previstas na Lei Orçamentária em confronto com as receitas e despesas realizadas, conforme detalhamento do Art. 102 da Lei 4.320/64, e é composto por:

- a) Quadro Principal;
- b) Quadro da Execução dos restos a Pagar Não Processados;
- c) Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

O Balanço Orçamentário foi elaborado conforme orientações presentes no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, em sua 9ª edição e atualizações.

O Orçamento do Estado para o corrente exercício, aprovado pela Lei n.º 17.498, de 29 de dezembro de 2021, que “Orça a Receita e fixa a Despesa do Estado para o exercício de 2022” foi elaborado em observância à Lei nº 17.387, de 22 de julho de 2021 que “Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para 2022”. A dotação para as despesas deste Departamento foi fixada em R\$ 11.763.775.535,00, sendo R\$ 3.051.754.517,00 para Despesas Correntes (inclusive Pessoal e Encargos) e R\$ 8.712.021.018,00 para as Despesas de Capital.

O processo de execução do Orçamento do Estado é regulamentado pela Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964 e obedece às normas estabelecidas para o exercício, quais sejam, a Lei de Diretrizes Orçamentárias (Lei n.º 17.387/21), o Decreto N.º 66.436, de 13 de janeiro de 2022, que fixa normas

para a Execução Orçamentária e Financeira do Exercício de 2022 e a Portaria Conjunta SO-SPOF-1, de 17 de janeiro de 2022.

O DER, empenhou quantia de R\$ 11.032.557.568,24 equivalente a 94% da Dotação Disponível e liquidou R\$ 10.472.180.886,45, correspondente a 89% da Dotação Disponível.

Os quadros a seguir demonstram a execução orçamentária, sob as óticas:

a) Execução orçamentária por ação

Ação	Dotação Disponível	Empenhado	Liquidado Balanço
1114 - Estradas Vicinais	2.880.113.411,00	2.873.073.889,83	2.807.753.789,12
1413 - Modernização Monitoração Rodovias Estaduais	18.084.900,00	2.489.641,30	2.149.900,00
1418 = Duplicação, Implant., Recuperação de Rodovias	2.551.813.062,00	2.457.148.154,75	2.204.059.235,77
1970 - Implantação Transp. Rodovias-Conv.DER/DERSA	10,00	0,00	0,00
2097 - Terminais Rodoviários	220.956,00	0,00	0,00
2283 - Execução das Obras do Rodoanel - Trecho Norte	93.010,00	0,00	0,00
2392 - Transporte, Logística e Meio Ambiente - BIRD	10,00	0,00	0,00
2477 - Investimento Rodoviário Estado de São Paulo - BID	10,00	0,00	0,00
2478 - Logística e Transportes do Est. São Paulo -Miga	15.000.010,00	6.711.046,26	6.711.046,26
2497 - Nova Tamoios - Contornos	1.242.345.340,00	1.082.482.575,62	1.082.482.575,62
2505 - Apoio APPP Rodovia dos Tamoios-Serra	373.650.671,00	373.650.669,92	373.650.669,92
2510 - Investimento Rodoviário São Paulo - BID Fase II	1.614.587.637,00	1.417.870.711,49	1.373.979.847,18
2567 - Planos de Investimento Segurança Rodoviária	10,00	0,00	0,00
4900 - Policiamento nas Rodovias Sob Jurisdição DER	32.047.145,00	10.265.263,19	6.701.230,12
4901 - Implantação e Operação de Postos de Pesagem	117.541.332,00	115.319.773,78	98.153.642,96
4902 - Operação Praças Pedágio Rodovias DER	3.227.357,00	3.221.569,07	2.953.234,10
4903 - Operação e Segurança da Malha Rodoviária	1.308.593.597,00	1.161.885.458,16	1.075.081.834,90
4904 - Patrulha Rodoviária	2.240.928,00	1.417.336,87	1.417.336,87
4907 - Conservação Sinalização Segurança Rodovias	1.150.099.883,00	1.145.117.050,68	1.065.541.729,01
6092 - Gestão Administrativa	437.644.394,00	365.432.565,32	355.072.952,62
9001 - Contribuição para o Regime Previ.Servidores	16.471.862,00	16.471.862,00	16.471.862,00
Total	11.763.775.535,00	11.032.557.568,24	10.472.180.886,45
	100%	94%	89%

Figura 2 - Execução orçamentária por ação

b) Composição da Dotação

Fonte de Recurso	Dotação Inicial	Redução	Suplementação	Dotação Atual
001 - Tesouro-Dot Inicial e Créd. Suplementar	6.787.324.134,00	-1.087.587.375,00	2.129.338.113,00	7.829.074.872,00
002 - Recursos Vinculados Estaduais	914.806.484,00	0,00	0,00	914.806.484,00
004 - Rec. Próprio-Adm.Ind.-Dot.Inic.CR.Suplementar	90.787.032,00	0,00	8.740.263,00	99.527.295,00
005 - Recursos Vinculados Federais	85.015.789,00	0,00	0,00	85.015.789,00
007 - Op. Créd. E Contrib. Do Exterior-Dot.Inic.Cr.Suplem.	889.749.249,00	0,00	272.682.987,00	1.162.432.236,00
041 - Tesouro - Crédito por Superávit Financeiro	0,00	0,00	1.235.448.796,00	1.235.448.796,00
042 - Rec. Vinc. Estaduais-Cred.Superávit Financeiro	0,00	0,00	123.735.451,00	123.735.451,00
047 - Rec. Operac. De Crédito-P/Superávit Financeiro	0,00	0,00	313.734.612,00	313.734.612,00
Total	8.767.682.688,00	-1.087.587.375,00	4.083.680.222,00	11.763.775.535,00

Figura 3- Composição da dotação

5.1. Receitas Orçamentárias

5.1.1 Receitas Correntes

Foram previstas receitas correntes no montante de **R\$ 1.953.877.479,49** e arrecadados no exercício **R\$ 1.582.771.833,14**, portanto um déficit na arrecadação de **R\$ 371.105.646,35**, equivalente à 19%, do valor inicialmente previsto, com destaque na variação a menor da arrecadação em Multas decorrentes de Infração de Trânsito, no valor de **R\$ 289.253.730,69**, 78% em referência ao déficit apurado. Os valores recebidos das Multas do RENAINF também contribuíram na baixa arrecadação, totalizando um percentual de 20% a menor, cerca de **R\$ 50 milhões** aquém ao previsto.

Segue abaixo, quadro do detalhamento da receita prevista e arrecadada:

RECEITAS CORRENTES	PREVISTO	ARRECADADO	VARIAÇÃO	%
CONTRIBUICOES	0,00	457.756,48	457.756,48	-
CPSSS - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL	0,00	457.756,48	457.756,48	-
CONTRIB.SOBRE A COMPLEMEN.DE APOSENT.E PENSÃO	0,00	457.756,48	457.756,48	-
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	40.790,73	30.861,67	-9.929,06	-24%
TAXAS DE INSPEC.CONTROLE E FISCALIZAC -OUTRA	40.790,73	30.861,67	-9.929,06	-24%
TAXA APREENSAO,DEPOSITO/LIBERACAO DE ANIMAIS	11.177,16	7.289,16	-3.888,00	-35%
TAXA DE AUTORIZACAO DE FUNC.DE TRANSPORTE	10,00	0,00	-10,00	-100%
TAXA DE PUBLICIDADE COMERCIAL	29.603,57	23.572,51	-6.031,06	-20%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.729.468.008,43	1.381.862.159,76	-347.605.848,67	-20%
MULTAS JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS-PRINCIPA	37.748.927,19	38.907.848,22	1.158.921,03	3%
MULTAS JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS-PRINCIPAL	37.748.927,19	38.907.848,22	1.158.921,03	3%
MULTAS PREVISTAS LEG. ESPECIFICA-PRINCIPAL	1.614.666.408,84	1.278.372.692,83	-336.293.716,01	-21%
FDO NAC.SEG.EDUC.TRANS. - FUNSET - 5% - DER	76.318.068,27	79.519.322,42	3.201.254,15	4%
FDO NAC.SEG.EDUC.TRANS.-FUNSET- 5% DER/DERSA	10,00	0,00	-10,00	-100%
MULTAS P/INFR.DO REGULAMENTO - DETRAN-RENAINF	245.924.885,88	195.683.676,41	-50.241.209,47	-20%
MULTAS P/INFR.REG. - CONVENIO ENTRE DER/DERSA	10,00	0,00	-10,00	-100%
MULTAS P/INFR.REGUL-MULT.EM ESTR.RODAGEM-DER	1.292.419.876,16	1.003.166.145,47	-289.253.730,69	-22%
MULTAS POR INFRACAO DO REG.-DIV.DEP.DO ESTADO	3.558,53	3.548,53	-10,00	-
OUTRAS REC-PRIMARIAS-DIV.ATIVA-MULTAS/JUROS	30,00	0,00	-30,00	-100%
ACRES.FIN.PARCEL.DIV.AT.N.TRIB.OUT.REC-PPD	10,00	0,00	-10,00	-100%
OUT.MULTAS/JRS MORA D.A. NAO TRIB-PPD	10,00	0,00	-10,00	-100%
OUT.MULTAS/JRS MORA DIV.AT NAO TRIB-PPD-DERSA	10,00	0,00	-10,00	-100%
OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS - DIVIDA ATIVA	30,00	0,00	-30,00	-100%
REC.DIV.ATIV.N.TRIB.OUT.REC-PRINC.PPD-DERSA	10,00	0,00	-10,00	-100%
REC.DIV.ATIV.NTRIB.OUT.REC.-PRINCIPAL	10,00	0,00	-10,00	-100%
REC.DIVIDA ATIV.N.TRIB.OUTRAS REC.PRINCIP.PPD	10,00	0,00	-10,00	-100%
OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS - PRINCIPAL	71.920.964,45	49.661.508,27	-22.259.456,18	-31%
OUTRAS RECEITAS NAO DISCRIMINADAS DO ESTADO	71.920.964,45	49.661.508,27	-22.259.456,18	-31%
RECEITA DESVINCULADA - DREM EC-93/2016	0,00	0,00	0,00	-
OUTRAS RESTITUICOES-ESPECIF.E/DF/M-PRINCIPAL	5.131.647,95	14.920.110,44	9.788.462,49	191%
ASSISTENCIA MEDICA	10,00	0,00	-10,00	-100%
DEMAIS RESTITUICOES DO ESTADO	5.131.617,95	14.920.110,44	9.788.492,49	191%
RESTITUICAO DE CUSTOS OPER.DAS CONSIGNATARIAS	10,00	0,00	-10,00	-100%
VALE TRANSPORTE	10,00	0,00	-10,00	-100%
RECEITA DE SERVICOS	25.803.361,09	18.309.819,45	-7.493.541,64	-29%
OUTROS SERVICOS - PRINCIPAL	643.116,73	251.592,74	-391.523,99	-61%
OUTROS SERVICOS DO ESTADO	437.395,73	251.592,74	-185.802,99	-42%
SERV.ADM/MANUT PATIOS RECOLHIM VEICULOS-DER	205.721,00	0,00	-205.721,00	-100%
SERVICOS DE TRANSPORTE - PRINCIPAL	25.160.244,36	18.058.226,71	-7.102.017,65	-28%
RODOVIARIO	25.160.244,36	18.058.226,71	-7.102.017,65	-28%
RECEITA PATRIMONIAL	198.565.309,24	182.111.235,78	-16.454.073,46	-8%
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS - PRINCIPAL	1.110.665,37	711.064,16	-399.601,21	-36%
OUTRAS RECEITAS DE ALUGUEIS DO ESTADO	1.110.665,37	711.064,16	-399.601,21	-36%
DELEG.EXPL. TRANSP.RODOV.SETOR PRIVADO-PRINC	16.684.967,08	12.422.169,89	-4.262.797,19	-26%
DO ESTADO	3,00	0,00	-3,00	-100%
RECOLHIMENTO DE ONUS FIXO - DER	16.684.944,08	12.421.897,64	-4.263.046,44	-26%
RECOLHIMENTO DE ONUS FIXO-RECEBIVEIS -CPP-DER	10,00	272,25	262,25	2623%
RECOLHIMENTO DE ONUS FIXO-RETENCAO-DER	10,00	0,00	-10,00	-100%
DIVIDENDOS - PRINCIPAL	10,00	0,00	-10,00	-100%
OUTROS DIVIDENDOS DO ESTADO	10,00	0,00	-10,00	-100%
OUTROS VALORES MOBILIARIOS - PRINCIPAL	10,00	0,00	-10,00	-100%
ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DO ESTADO	10,00	0,00	-10,00	-100%
REMUNERACAO DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	180.769.656,79	168.978.001,73	-11.791.655,06	-7%
FUNDO DE INVESTIMENTO FINANCEIRO - FIF - TES	180.754.029,82	168.961.949,24	-11.792.080,58	-7%
OUTRAS APLICACOES FINANCEIRAS	15.626,97	16.052,49	425,52	3%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	10,00	0,00	-10,00	-100%
COTA-PARTE CIDE-CONT.INTERV. DOM.ECON.-PRINC	10,00	0,00	-10,00	-100%
CTA-PTE CONTR.INTERV.DOMINIO ECONOMICO - CIDE	10,00	0,00	-10,00	-100%
TOTAL	1.953.877.479,49	1.582.771.833,14	-371.105.646,35	-19%

Figura 4 - Quadro das Receitas

5.1.2 Receita de Capital

Foram previstas receitas de capital no montante de R\$ 40,00, na ocasião da elaboração da previsão da receita. No decorrer do exercício foi arrecadado o valor de R\$ 34.312,59 referente a recursos vinculados federais, provenientes de excesso de arrecadação, aprovado pela Secretaria da Fazenda e Planejamento através de expediente SIR – Sistema Integrado de Receita.

RECEITA DE CAPITAL	PREVISTO	REALIZADO	VARIAÇÃO	%
22130011 - ALIENAÇÃO BENS MÓVEIS/SEMOVENTES - PRINCIPAL	10,00	0,00	-10,00	-100%
2213001101 - VENDA DE OUTROS BENS PATRIMONIAIS DO ESTADO	10,00	0,00	-10,00	
22200011 - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - PRINCIPAL	10,00	0,00	-10,00	-100%
2220001101 - ALIENAÇÃO DE OUTROS BENS IMÓVEIS	10,00	0,00	-10,00	
24181071 - TRANSF. CONV. DA UNIÃO PROG. DE INFRA TRANSP. - PRINCIPAL	10,00	34.312,59	34.302,59	343026%
2418107101 - TRANS. COMNV. DA UNIÃO PROG. DE INFRA-ESTR-DE	10,00	34.312,59	34.302,59	
24181091 - OUTRAS TRANSF. CONVÊNIOS DA UNIÃO - PRINCIPAL	10,00	0,00	-10,00	-100%
2418109101 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO	10,00	0,00	-10,00	
Total	40,00	34.312,59	34.272,59	85681%

Figura 5- Receita de Capital

5.1.3 Receita por Fonte de Recurso

Realização de Receita por Fonte de Recursos:

RECEITA	PREVISTO	REALIZADO	VARIAÇÃO	%
RECEITAS CORRENTES	1.953.877.479	1.582.771.833	-371.105.646	-19%
001 - TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR	-	-	-	-
002 - RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	1.355.862.631	1.383.269.487	27.406.856	2%
004 - REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	128.151.837	142.720.023	14.568.186	11%
005 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	15.637	16.052	416	3%
006 - OUTRAS FONTES DE RECURSOS	407.245.287	-	-407.245.287	-100%
007 - OP.CRED.E CONTRIB.DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	62.602.088	56.766.271	- 5.835.817	-9%
041 - TESOURO - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-
042 - REC.VINC.ESTADUAIS-CRED.SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-
047 - REC.OPERAC. DE CREDITO-P/SUPERAVIT FINANCEIR	-	-	-	-
099 - EXTRA ORCAMENTARIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	40	34.313	34.273	100%
004 - REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	20	-	20	-
005 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	20	34.313	34.293	100%
007 - OP.CRED.E CONTRIB.DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	-	-	-	-
TOTAL	1.953.877.519	1.582.806.146	-371.071.374	-19%

Figura 6 - Quadro das Receitas Por Fonte

RECEITA	REALIZADO 2022	REALIZADO 2021	VARIAÇÃO	%
RECEITAS CORRENTES	1.582.771.833	1.071.130.172	511.641.661	48%
002 - RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	1.383.269.487	954.691.584	428.577.903	45%
004 - REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	142.720.023	94.626.367	48.093.656	51%
005 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	16.052	5.371	10.681	199%
007 - OP.CRED.E CONTRIB.DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	56.766.271	21.793.956	34.972.315	160%
099 - EXTRA ORCAMENTARIA	-	12.894	- 12.894	-100%
RECEITAS DE CAPITAL	34.313	-	34.313	100%
005 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	34.313	-	34.313	100%
TOTAL	1.582.806.146	1.071.130.172	511.675.974	48%

Figura 7- Confronto entre receita realizada

5.2. Despesas Orçamentárias

5.2.1 Despesas Correntes

Com uma despesa atualizada em R\$ 3.051.754.517,00, a despesa foi distribuída em obrigações patronais, aposentadorias, aquisição de material de consumo e serviços em geral, entre outros, tendo sido empenhado R\$ 2.812.110.266,11, equivalente a 92% da dotação atualizada.

Ressalta-se alguns pontos da execução das Despesas Correntes, em especial pelo montante de R\$ 239.644.250,89, não realizado, maior parte desse valor foi de indenização das concessionárias.

O quadro a seguir, demonstra a realização do orçamento por elemento de despesa – Despesas Correntes:

DESPESA ORÇAMENTARIA - CUSTEIO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUAL	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO	% NÃO EXEC.
DESPESAS CORRENTES	2.072.070.093,00	3.051.754.517,00	2.812.110.266,11	2.621.157.260,65	2.547.845.067,30	196.213.321,47	-6%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.774.115.839,00	2.753.800.263,00	2.547.290.190,95	2.356.337.185,49	2.309.971.512,86	163.079.142,63	-6%
332041 - CONTRIBUICOES	32.149.455,00	32.149.455,00	32.149.455,00	32.149.455,00	32.149.455,00	0,00	0%
339008 - OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS	905.128,00	905.128,00	742.746,93	742.746,93	642.746,93	162.381,07	-18%
339014 - DIARIAS-CIVIL	2.092.783,00	1.922.783,00	1.503.573,31	1.503.573,31	1.321.395,80	245.228,97	-13%
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	5.910.242,00	16.004.455,00	4.994.282,69	4.101.744,54	3.216.202,64	1.818.115,37	-11%
339033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	2.851.373,00	3.006.454,00	1.904.777,68	1.904.777,68	1.878.905,75	175.837,77	-6%
339035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	0,00	2.801.667,00	2.720.064,74	2.720.064,74	2.176.865,60	0,00	0%
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	4.155.067,00	5.508.655,00	3.021.859,21	3.021.859,21	2.716.234,86	890.650,13	-16%
339037 - SERVICOS DE LIMPEZA,VIGIL E OUTROS-PES. JURID	17.629.650,00	18.239.079,00	17.261.816,46	17.025.345,55	15.452.911,99	88.883,95	0%
339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	1.576.031.522,00	1.669.316.968,00	1.640.595.747,90	1.497.748.526,38	1.474.187.325,83	15.415.209,99	-1%
339040 - SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PJ	118.863.563,00	206.249.852,00	184.366.044,27	138.377.063,28	138.158.175,77	5.754.148,71	-3%
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	1.598.634,00	1.768.634,00	1.762.912,58	1.762.912,58	1.670.751,46	5.721,42	0%
339050 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	10.514.184,00	11.837.846,00	8.327.311,82	7.339.517,93	6.727.988,09	2.408.389,16	-20%
339092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	23.476,00	23.474,32	23.474,32	23.474,32	0,00	0%
339093 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	893.082,00	783.530.554,00	647.380.867,40	647.380.867,40	629.158.426,90	136.114.575,73	-17%
339139 - OUT SERV DE TERC-PJ INTRA ORCAMENTARIAS	521.156,00	535.257,00	535.256,64	535.256,64	490.651,92	0,36	0%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	297.954.254,00	297.954.254,00	264.820.075,16	264.820.075,16	237.873.554,44	33.134.178,84	-11%
319001 - APOSEN.DO RPPS,RESER.RENUM.E REF.DO MILITAR	5.692.719,00	5.692.719,00	5.544.360,53	5.544.360,53	5.122.640,26	148.358,47	-3%
319003 - PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	6.594.853,00	6.594.853,00	6.521.405,80	6.521.405,80	5.988.353,00	73.447,20	-1%
319007 - CONTRIBUICAO ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	1.209.200,00	1.209.200,00	1.023.496,59	1.023.496,59	0,00	185.703,41	-15%
319011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	207.192.103,00	176.461.246,00	148.821.923,33	148.821.923,33	137.919.418,11	27.639.322,67	-16%
319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	30.468.479,00	33.485.919,00	30.903.873,57	30.903.873,57	29.841.634,32	2.582.045,43	-8%
319016 - OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS-PESSOAL CIVIL	13.022.647,00	13.022.647,00	13.022.647,00	13.022.647,00	318.150,92	0,00	0%
319094 - INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	0,00	26.309.177,00	26.306.904,25	26.306.904,25	26.007.893,74	2.272,75	0%
319096 - RESSARC. DESP. PESS.REQUISITADO	8.410.285,00	8.410.285,00	6.331.503,79	6.331.503,79	6.331.503,79	2.078.781,21	-25%
319113 - OBRIGACOES PATRONAIS	25.363.968,00	26.768.208,00	26.343.960,30	26.343.960,30	26.343.960,30	424.247,70	-2%

Figura 8 - Quadro das Despesas Correntes

5.2.2 Despesas de Capital

A despesa de capital foi fixada e atualizada em R\$ 8.712.021.018,00 distribuídos entre obras e instalações, convênios com municípios, além de aquisição de material permanente. A referida despesa, teve sua execução em relação a dotação atualizada, aquém do esperado, R\$ 8.220.447.302,13, equivalente a 94%.

A não utilização do saldo de R\$ 301 milhões, se dá pela falta de recurso no início do exercício e morosidade em alguns trâmites licitatórios, por conta de recurso e formalidades para cumprimentos dos tramites da licitação.

O quadro a seguir, demonstra a realização do orçamento por elemento de despesa – Despesas de Capital:

DESPESA ORÇAMENTARIA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUAL	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO	% NÃO EXEC.
DESPESAS DE CAPITAL	6.669.727.122,00	8.712.021.018,00	8.220.447.302,13	7.851.023.625,80	7.835.729.759,15	301.107.265,95	-3%
444051 - OBRAS E INSTALACOES	53.155.968,00	1.567.281,00	180.000,00	0,00	0,00	1.387.281,00	-89%
449035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	0,00	59.805.472,00	28.265.236,71	16.522.618,03	16.296.300,73	31.540.235,29	-53%
449039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PJ	0,00	18.190.285,00	1.072.535,99	1.072.535,99	734.111,63	62.999,41	0%
449040 - SERVICOS DE TI E COMUNICACAO -PJ	60.901.000,00	41.278.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
449051 - OBRAS E INSTALACOES	6.541.442.148,00	8.581.951.324,00	8.183.515.516,47	7.831.168.615,41	7.817.503.279,65	267.891.350,98	-3%
449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	14.228.006,00	9.228.006,00	7.414.012,96	2.259.856,37	1.196.067,14	225.399,27	-2%
Total	6.669.727.122,00	8.712.021.018,00	8.220.447.302,13	7.851.023.625,80	7.835.729.759,15	301.107.265,95	-3%

Figura 9 - Despesas de Capital

A seguir, segue quadro demonstrativo da execução por ação, incluindo as Despesas Correntes e de Capital:

PROGRAMA DE TRABALHO	DOT. INICIAL	DOT. ATUAL	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO	% EXE.
16055 - DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM-DER	8.741.797.215,00	11.763.775.535,00	11.032.557.568,24	10.472.180.886,45	10.383.574.826,45	497.320.587,42	4%
1114 - ESTRADAS VICINAIS	1.907.000.000,00	2.880.113.411,00	2.873.073.889,83	2.807.753.789,12	2.803.239.725,05	7.037.521,17	0%
1413 - MODERNIZACAO MONITORACAO RODOVIAS ESTADUAIS	6.084.900,00	18.084.900,00	2.489.641,30	2.149.900,00	2.149.900,00	20.258,70	0%
1418 - DUPLICACAO, IMPLANT., RECUPERACAO DE RODOVIAS	2.640.400.010,00	2.551.813.062,00	2.457.148.154,75	2.204.059.235,77	2.194.857.324,08	71.191.848,66	3%
1970 - IMPLANTACAO TRANSP. RODOVIAS-CONV.DER/DERSA	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2097 - TERMINAIS RODOVIARIOS	220.956,00	220.956,00	0,00	0,00	0,00	220.956,00	100%
2283 - EXECUCAO DAS OBRAS DO RODOANEL - TRECHO NORTE	1.000.010,00	93.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2392 - TRANSPORTE, LOGISTICA E MEIO AMBIENTE - BIRD	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2477 - INVESTIMENTO RODOVIARIO ESTADO DE S.PAULO-BID	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2478 - LOGISTICA E TRANSPORTES DO EST.SAO PAULO-MIGA	10,00	15.000.010,00	6.711.046,26	6.711.046,26	6.711.046,26	9.000,01	0%
2497 - NOVA TAMOIOS - CONTORNOS	821.460.002,00	1.242.345.340,00	1.082.482.575,62	1.082.482.575,62	1.082.482.575,62	56.705.614,25	5%
2505 - APOIO A PPP RODOVA TAMOIOS-SERRA	283.222.523,00	373.650.671,00	373.650.669,92	373.650.669,92	373.650.669,92	1,08	0%
2510 - INVESTIMENTO RODOVIARIO SAO PAULO-BID FASE II	931.241.283,00	1.614.587.637,00	1.417.870.711,49	1.373.979.847,18	1.373.465.745,52	165.716.925,51	10%
2567 - PLANOS DE INVESTIMENTO SEGURANCA RODOVIARIA	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
4900 - POLICIAMENTO NAS RODOVIAS SOB JURISDICAO DER	17.245.834,00	32.047.145,00	10.265.263,19	6.701.230,12	4.936.480,12	2.038.417,21	6%
4901 - IMPLANTACAO E OPERACAO DE POSTOS DE PESAGEM	117.541.332,00	117.541.332,00	115.319.773,78	98.153.642,96	96.986.602,17	2.221.558,22	2%
4902 - OPERACAO PRACAS PEDAGIO RODOVIAS DER	3.227.357,00	3.227.357,00	3.221.569,07	2.953.234,10	2.943.817,50	5.787,93	0%
4903 - OPERACAO E SEGURANCA DA MALHA RODOVIARIA	511.787.313,00	1.308.593.597,00	1.161.885.458,16	1.075.081.834,90	1.043.269.516,79	138.813.280,99	11%
4904 - PATRULHA RODOVIARIA	2.240.928,00	2.240.928,00	1.417.336,87	1.417.336,87	1.253.699,96	2.736,87	0%
4907 - CONSERVACAO SINALIZACAO SEGURANCA RODOVIAS	1.058.100.309,00	1.150.099.883,00	1.145.117.050,68	1.065.541.729,01	1.059.599.443,11	4.362.262,55	0%
6092 - GESTAO ADMINISTRATIVA	424.552.546,00	437.644.394,00	365.432.565,32	355.072.952,62	321.556.418,35	48.974.418,47	11%
9001 - CONTRIBUICAO PARA O REGIME PREVD.SERVIDORES	16.471.862,00	16.471.862,00	16.471.862,00	16.471.862,00	16.471.862,00	0,00	0%

Figura 10 - Quadro das Despesas por Ação

Detalhamento da Execução Orçamentária por Fonte de Recursos:

FONTE DE RECURSO	DOT. INICIAL	DOT. ATUAL	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO	% NÃO EXEC.
RECEITAS CORRENTES	8.741.797.215,00	11.763.775.535,00	11.032.557.568,24	10.472.180.886,45	10.383.574.826,45	497.320.587,42	4%
001 - TESOURO	6.788.324.144,00	7.829.074.872,00	7.611.006.759,47	7.221.121.785,21	7.175.801.091,09	187.391.595,11	2%
002 - RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	914.806.484,00	914.806.484,00	900.794.091,76	810.667.506,87	792.615.810,43	8.810.481,13	1%
004 - RECURSO PRÓPRIOS	90.787.032,00	99.527.295,00	77.861.709,84	71.645.942,73	66.805.085,73	14.939.490,46	15%
005 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	58.130.316,00	85.015.789,00	85.014.801,73	84.797.133,15	84.797.130,15	977,26	0%
007 - OPERAÇÃO DE CRÉDITO	889.749.239,00	1.162.432.236,00	955.105.991,95	955.105.991,95	955.105.991,95	73.169.074,43	6%
041 - TESOURO - CRED. POR SUPERAVIT FINANCEIRO	0,00	1.235.448.796,00	1.076.709.569,25	1.051.756.058,03	1.033.355.958,74	150.793.045,75	12%
042 - RECEITA VINCULADA SUPERAVIT	0,00	123.735.451,00	81.256.657,22	44.941.247,04	43.174.854,19	1.569.252,03	1%
047 - OPERAÇÃO DE CRÉDITO SUPERAVIT	0,00	313.734.612,00	244.807.987,02	232.145.221,47	231.918.904,17	60.646.671,25	19%

Figura 11 - Quadro das Despesas por Dotação e Fonte de Recurso

5.2.3 Déficit Orçamentário

A execução orçamentária consolidada em 2022, evidencia que, as receitas arrecadadas alcançaram o montante de R\$ 1.582.806.145,73 e as despesas empenhadas de R\$ 11.032.557.568,24.

O confronto desses valores reflete o resultado orçamentário, que se traduz em um déficit de R\$ 9.449.751.422,51, sustentado em parte pelo superávit financeiro do Balanço Patrimonial de 2021, aporte de recursos de operações de crédito e a aplicação dos recursos do Tesouro e da União, demonstrado conforme segue:

Recursos do Tesouro do Estado (Fonte 1): R\$ 7.611.006.759,47.

Recursos da União (Fonte 5): R\$ 85.014.801,73.

Recursos de Operação de Crédito (Fonte 7): R\$ 955.105.991,95.

Recursos de Superávit Financeiro Tesouro (Fonte 041): R\$ 1.076.709.569,25.

Recursos de Superávit Financeiro Receita Vinculada (Fonte 042): R\$ 81.258.657,22

Recursos de Superávit Financeiro Recursos de Operação de Crédito (Fonte 047): R\$ 244.807.987,02.

O Manual da Contabilidade Pública – MCASP 9ª edição 2021, descreve na parte V, pág.495, Balanço Orçamentário:

“Os Balanços Orçamentários não consolidados (de órgãos e entidades, por exemplo), poderão apresentar desequilíbrio e déficit orçamentário, pois muitos deles não são agentes arrecadadores e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos. Esse fato não representa irregularidade, devendo ser evidenciado complementarmente por nota explicativa que demonstre o montante da movimentação financeira

(transferências financeiras recebidas e concedidas) relacionado à execução do orçamento do exercício.”

Em referência ao parágrafo anterior, e para subsidiar o déficit apurado, a composição dos saldos apurados em transferências financeiras recebidas foi registrada na cifra de R\$ 25.469.595.651,72 em confronto às transferências concedidas no valor de R\$ 14.688.486.241,94. Desses valores, foi apurado um saldo de R\$ 10.781.109.409,78.

5.3 Análise do Balanço Orçamentário

Resumo do quadro das Receitas Orçamentárias	
Previsão das Receitas Correntes	1.953.877.479
Receita Corrente Realizada	1.582.771.833
=Déficit	-371.105.646
Previsão das receitas de Capital	40
Receita Corrente Realizada	34.313
=Déficit	34.273
Total	-371.071.374

Resumo do Quadro das Despesas Orçamentárias	
Dotação Atualizada das Despesas Correntes	3.051.754.517
Despesas Correntes Empenhadas	2.812.110.266
= Economia orçamentária	239.644.251
Dotação atualizada das Despesas de Capital	8.712.021.018
Despesas de Capital Empenhadas	8.220.447.302
= Economia orçamentária	491.573.716
Total	731.217.967

Figura 12 - Quadro de Análise do Balanço Orçamentário

SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
EXERCÍCIO 2022

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS							
	INSCRITOS			LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12 DO EXERCÍCIO ANTERIOR	EM 31/12 DO EXERCÍCIO				
DESPESAS CORRENTES	0,00	339.584.580,48	190.953.005,46	323.896.811,03	323.896.811,03	15.687.769,45	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	339.584.580,48	190.953.005,46	323.896.811,03	323.896.811,03	15.687.769,45	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	2.526.000,00	2.085.441.261,92	369.423.676,33	1.944.405.157,19	1.944.405.157,19	126.912.532,97	16.649.571,76
Investimentos	2.526.000,00	2.085.441.261,92	369.423.676,33	1.944.405.157,19	1.944.405.157,19	126.912.532,97	16.649.571,76
TOTAL	2.526.000,00	2.425.025.842,40	560.376.681,79	2.268.301.968,22	2.268.301.968,22	142.600.302,42	16.649.571,76

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS							
	INSCRITOS			PAGOS	CANCELADOS	SALDO	
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12 DO EXERCÍCIO ANTERIOR	EM 31/12 DO EXERCÍCIO				
DESPESAS CORRENTES	4.873,23	31.000.809,93	73.312.193,35	28.402.674,00	2.426.279,87	176.729,29	
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	20.105.675,35	26.946.520,72	20.105.675,31	0,04	0,00	
Outras Despesas Correntes	4.873,23	10.895.134,58	46.365.672,63	8.296.998,69	2.426.279,83	176.729,29	
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.328.961,97	15.293.866,65	883.082,36	445.879,61	0,00	
Investimentos	0,00	1.328.961,97	15.293.866,65	883.082,36	445.879,61	0,00	
TOTAL	4.873,23	32.329.771,90	88.606.060,00	29.285.756,36	2.872.159,48	176.729,29	

Figura 13 - Quadro dos Restos a Pagar

**VALORES INSCRITOS EM RPNP
POR ATIVIDADE**

CATEGORIA	2022
DESPESAS CORRENTES	190.953.005,46
4900 - POLICIAMENTO NAS RODOVIAS SOB JURISDICAÇÃO DER	1.198.162,60
4901 - IMPLANTAÇÃO E OPERAÇÃO DE POSTOS DE PESAGEM	17.166.130,82
4902 - OPERAÇÃO PRACAS PEDAGIO RODOVIAS DER	268.334,97
4903 - OPERAÇÃO E SEGURANÇA DA MALHA RODOVIARIA	86.797.623,26
4907 - CONSERVAÇÃO SINALIZAÇÃO SEGURANÇA RODOVIAS	79.575.321,67
6092 - GESTÃO ADMINISTRATIVA	5.947.432,14
DESPESAS DE CAPITAL	369.423.676,33
1114 - ESTRADAS VICINAIS	65.320.100,71
1413 - MODERNIZAÇÃO MONITORAÇÃO RODOVIAS ESTADUAIS	339.741,30
1418 - DUPLICAÇÃO, IMPLANT., RECUPERAÇÃO DE RODOVIAS	253.088.918,98
2510 - INVESTIMENTO RODOVIARIO SAO PAULO-BID FASE II	43.890.864,31
4900 - POLICIAMENTO NAS RODOVIAS SOB JURISDICAÇÃO DER	2.365.870,47
4903 - OPERAÇÃO E SEGURANÇA DA MALHA RODOVIARIA	6.000,00
6092 - GESTÃO ADMINISTRATIVA	4.412.180,56
TOTAL	560.376.681,79

Figura 14 - Quadro dos RPNP por Atividade

**VALORES INSCRITOS EM RPNP
POR ELEMENTO**

CATEGORIA	2022
DESPESAS CORRENTES	190.953.005,46
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	892.538,15
339037 - SERVIÇOS DE LIMPEZA, VIGIL. E OUTROS-PES. JURID	236.470,91
339039 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	142.847.221,52
339040 - SERVIÇOS DE TI E COMUNICAÇÃO - PJ	45.988.980,99
339050 - SERVIÇOS DE UTILIDADE PÚBLICA	987.793,89
DESPESAS DE CAPITAL	369.423.676,33
444051 - OBRAS E INSTALAÇÕES	180.000,00
449035 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	11.742.618,68
449051 - OBRAS E INSTALAÇÕES	352.346.901,06
449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.154.156,59
TOTAL	560.376.681,79

Figura 15- Quadro dos RPNP por Elemento

**VALORES INSCRITOS EM RPP
POR ATIVIDADE**

CATEGORIA	2022
DESPESAS CORRENTES	73.312.193,35
4900 - POLICIAMENTO NAS RODOVIAS SOB JURISDICAÇÃO DER	1.541.443,71
4901 - IMPLANTAÇÃO E OPERAÇÃO DE POSTOS DE PESAGEM	1.167.040,79
4902 - OPERAÇÃO PRACAS PEDAGIO RODOVIAS DER	9.416,60
4903 - OPERAÇÃO E SEGURANÇA DA MALHA RODOVIÁRIA	31.812.318,11
4904 - PATRULHA RODOVIÁRIA	160.681,91
4907 - CONSERVAÇÃO SINALIZAÇÃO SEGURANÇA RODOVIAS	5.942.285,90
6092 - GESTÃO ADMINISTRATIVA	32.679.006,33
DESPESAS DE CAPITAL	15.293.866,65
1114 - ESTRADAS VICINAIS	4.514.064,07
1418 - DUPLICAÇÃO, IMPLANT., RECUPERAÇÃO DE RODOVIAS	9.201.911,69
2510 - INVESTIMENTO RODOVIÁRIO SÃO PAULO - BID FASE II	514.101,66
4900 - POLICIAMENTO NAS RODOVIAS SOB JURISDICAÇÃO DER	223.306,29
4904 - PATRULHA RODOVIÁRIA	2.955,00
6092 - GESTÃO ADMINISTRATIVA	837.527,94
TOTAL	88.606.060,00

Figura 16- Quadro do RPP por Atividade

**VALORES INSCRITOS EM RPP
POR ELEMENTO**

CATEGORIA	2022
DESPESAS CORRENTES	46.365.672,63
339008 - AUXILIO FUNERAL - PODER EXECUTIVO	100.000,00
339014 - DIARIAS-CIVIL	182.177,51
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	885.541,90
339033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	25.871,93
339035 - OUTROS SERVICOS CONS. ASSESS. E AUDITORIA	543.199,14
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	305.624,35
339037 - SERVICOS DE LIMPEZA,VIGIL.E OUTROS-PES.JURID	1.572.433,56
339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	23.561.200,55
339040 - SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PJ	218.887,51
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	92.161,12
339050 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	611.529,84
339093 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	18.222.440,50
339139 - OUT SERV DE TERC-PJ INTRA ORCAMENTARIAS	44.604,72
DESPESAS DE PESSOAL	26.946.520,72
319001 - APOSEN.DO RPPS,RESER.RENUM.E REF.DO MILITAR	421.720,27
319003 - PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	533.052,80
319007 - CONTRIBUICAO ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	1.023.496,59
319011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	10.902.505,22
319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	1.062.239,25
319016 - DESPESAS EVENTUAIS DE PESSOAL CIVIL	12.704.496,08
319094 - DESP. COM INCENTIVO A DEMISSÃO VOLUNTÁRIA	299.010,51
DESPESAS DE CAPITAL	15.293.866,65
449035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	226.317,30
449039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	338.424,36
449051 - OBRAS E INSTALACOES	13.665.335,76
449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.063.789,23
TOTAL	88.606.060,00

Figura 17- Quadro do RPP por Elemento

5.4. Restos a Pagar

Foi inscrito em restos a pagar o montante de R\$ 648.982.741,79, sendo R\$ 560.376.681,79 em Restos a Pagar Não Processado, R\$ 88.606.060,00 em Restos a Pagar Processado, R\$ 2.526.000,00 Restos a Pagar Não Processados de outros exercícios e R\$ 4.873,23 em restos a Pagar Processados também de outros exercícios.

Dos totais apurados, destacamos o valor de R\$ 2.526.000,00 em RPNP de exercícios anteriores referente aos pagamentos das despesas DERSA S/A.

O saldo de R\$ 4.873,23, tem a composição de:

R\$ 2.946,02 – refere-se ao do contrato de prestação de serviço de copeiragem, da Divisão Regional de Ribeirão Preto, que aguarda decisão judicial para liquidação do valor.

R\$ 1.927,21 – saldo inscrito em 2014, acredita-se que, seja uma PD em aberto, porém, até o presente momento não há como identificar essa falha na confirmação. Para realizar o cancelamento desse RP, não existe permissão do sistema, informando que não há saldo para cancelamento. O assunto foi repassado para Secretaria da Fazenda, para auxiliar na resolução do assunto.

Das inscrições do exercício, temos:

Despesas Correntes: o montante de R\$ 46.365.672,63 referente as despesas com contratos de serviço e/ou material de consumo para pagamento em 90 dias.

Pessoal e Encargos Sociais: refere-se à R\$ 26.946.520,72, para pagamento com pessoal e encargos sociais com previsão para 3 meses.

Despesas de Capital: foram inscritos R\$ 15.293.866,65, referente a despesas contratuais, com previsão de desembolso até o mês de março de 2023.

Contudo, destacamos o pagamento de R\$ 2.297.587.724,58 durante o exercício entre RPNP e RPP do exercício anterior. No que se refere aos cancelamentos, foi apurado o valor de R\$ 145.472.461,90, em alguns casos o saldo de RAP não foi totalmente utilizado, e em virtude desse fato, foram cancelados, uma vez que são inscritos para o cumprimento de obrigações do ano anterior.

SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO 2022

QUADRO PRINCIPAL			
INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	142.719.799,34	94.639.260,79	51%
Vinculada	1.440.086.346,39	976.490.910,45	47%
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	56.766.270,71	21.793.955,52	160%
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos	223,24	0,00	0%
Outras Destinações de Recursos	1.383.319.852,44	954.696.954,93	45%
	1.582.806.145,73	1.071.130.171,24	48%
Transferências Financeiras Recebidas (II)			
Transferências Receb. Indep.de Execução Orçamentária (Anexo 13)	10.781.109.409,78	1.835.214.505,23	487%
	10.781.109.409,78	1.835.214.505,23	487%
Recebimentos Extraorçamentários (III)			
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	560.376.681,79	2.425.025.842,40	-77%
Inscrição de Restos a Pagar Processados	88.606.060,00	32.329.771,90	174%
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)	0,00	92.905.065,08	-100%
	648.982.741,79	2.550.260.679,38	-75%
Saldo do Exercício Anterior (IV)			
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.708.033.774,39	1.502.248.662,43	14%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.437.450.972,77	4.332.153.855,37	2%
	6.145.484.747,16	5.834.402.517,80	5%
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	19.158.383.044,46	11.291.007.873,65	70%
	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
DISPÊNDIOS			
Despesa Orçamentária (VI)			
Ordinária	8.765.578.038,56	3.243.447.470,86	170%
Vinculada	2.266.979.529,68	1.619.615.776,23	40%
Recursos Destinados à Operações de Crédito	1.199.913.978,97	898.948.593,49	33%
Recursos Destinados à Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0%
Outras Destinações de Recursos	1.067.065.550,71	720.667.182,74	48%
	11.032.557.568,24	4.863.063.247,09	127%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)			
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)	0,00	60.545,91	
	0,00	60.545,91	
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)			
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	2.268.301.968,22	42.368.565,29	5254%
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	29.285.756,36	240.030.768,20	-88%
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)	1.926.349.271,20	0,00	
	4.223.936.995,78	282.399.333,49	1396%
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)			
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.437.537.716,06	1.708.033.774,39	-16%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.464.350.764,38	4.437.450.972,77	-44%
	3.901.888.480,44	6.145.484.747,16	-37%
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	19.158.383.044,46	11.291.007.873,65	70%

Figura 18 - Balanço Financeiro

6. BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro foi elaborado em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, em sua 9ª edição.

Conforme a 9ª edição do MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É composto por apenas um único quadro, que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público:

6.1 Ingressos

Os ingressos são provenientes da arrecadação de receitas de multas, créditos suplementares, inscrições de Restos a pagar, variação extra orçamentária, caixa e depósitos de caução.

6.1.1 Recursos Vinculados à Operação de Crédito

O saldo refere-se a juros apurado de recursos de operação de crédito aplicados em Fundo de Investimento do Estado.

6.1.2 Outras Destinações de Recursos

Este saldo é referente à receita corrente da arrecadação de multas vinculadas, de juros apurado na aplicação em Fundo de Investimento do Estado no exercício, conforme figura 19:

FONTE DETALHADA	TOTAL
002002104 - DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM-DER-TX	1.064.719.382,36
002002515 - FUNSET-FDO.NAC.SEG.EDUC.TRANS.(LF.2613/98)	75.266.040,25
002002522 - CONTRIB.COMPLEMENTACAO APOSENTADORIA/PENSOES	457.756,48
002002608 - MULTA INFR LEGIS TRANSITO (RENAINF)	242.826.308,27
TOTAL	1.383.269.487,36
FONTE DETALHADA	
005003307 - MIN.TRANSP./DNIT/DER-TRECHO NORTE RODOANEL	50.365,08
TOTAL	50.365,08
TOTAL GERAL	1.383.319.852,44

Figura 19 - Outras Destinações de Recursos

6.1.3 Transferências Recebidas Independente de Execução Orçamentária (Anexo 13)

O saldo positivo é o resultado da diferença entre as transferências recebidas(ingressos) das transferências concedidas(dispêndios), figura a seguir:

ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas	25.469.595.651,72	
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	25.469.595.651,72	
Transferências Financeiras Concedidas		14.688.486.241,94
Transferências Concedida Independentes de Execução Orçamentária		14.688.486.241,94
Saldo (Transferência Recebida - Transferência Concedida)		10.781.109.409,78

Figura 20 - Transferências Financeiras Recebidas

6.1.4 Inscrição de Restos a Pagar Não Processados

Inscritos o valor de R\$ 577.026.253,55 para o cumprimento de despesas de dezembro, referente a obrigações contratuais, aquisição de materiais e serviços.

6.1.5 Inscrição de Restos a Pagar Processados

Inscritos o valor de R\$ 88.782,789,29 para o cumprimento de obrigações já liquidadas com programação de desembolso em até 90 dias.

6.1.6 Variação Extraorçamentária (Anexo 13)

Saldo apurado dos valores mais expressivos é referente à devolução de caução em título, em virtude de baixas de contrato já encerrados juridicamente e que ainda estava pendente de baixa no sistema, como denota-se na figura a seguir:

Variação Extraorçamentária	70.543.632,61	1.996.892.903,81
1138 - OUTROS CRED. A RECEB. E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	39.687,76
1198 - DEMAIS VDP A APROPRIAR	32.149.455,00	0,00
2111 - PESSOAL A PAGAR	2.141.285,36	924.159,58
2114 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	8.089.623,32	0,00
2181 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	11.470.445,18	0,00
2188 - VALORES RESTITUÍVEIS	16.682.336,49	1.995.884.700,27
2189 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	10.487,26	0,00
7932 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	44.356,20
Saldo (Ingressos - Dispêndios)		-1.926.349.271,20

Figura 21 - Variação Extraorçamentária

6.1.7 Caixa e Equivalentes de Caixa

No mês de abril houve ingresso de valores referente a operação de crédito no programa de investimento rodoviário do Estado de São Paulo fase II para custear obras do programa Novas Vicinais fases III e IV.

6.1.8 Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Os depósitos restituíveis tiveram uma redução devido a diminuição de certames licitatórios, variação de apenas 2%.

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO
DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONT OU CONVENCÕES	4.428.820.695,94
BLOQUEIOS E SEQUESTROS	8.630.276,83
TOTAL	4.437.450.972,77

Figura 22 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Ingresso)

6.2 Dispêndios

Os dispêndios são provenientes das Despesas Empenhadas, os pagamentos de Restos a Pagar, além da apuração de caixa e depósitos de cauções.

6.2.1 Recursos Destinados à Operação de Crédito

Nas operações de créditos, o aumento é referente as despesas com obras do Programa Novas Vicinais fases III e IV.

6.2.2 Outras Destinações de Recurso

O saldo é fruto da apuração de pagamento na fonte 002 Recursos Vinculados Estaduais, fonte 005 Recursos Vinculados Federais e fonte 042 Recurso Vinculado Estaduais – Crédito Superávit Financeiro.

FONTE DE RECURSO	SALDO
002 - RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	900.794.091,76
005 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	85.014.801,73
042 - REC. VINC. ESTADUAIS - CRED. SUPERAVIT FINANCEIRO	81.256.657,22
Total	1.067.065.550,71

Figura 23 - Outras Destinações de Recursos

6.2.3 Pagamentos de Restos a Pagar Processados

Os pagamentos foram efetuados conforme Inscrição em Restos a Pagar. Do total inscrito, apenas R\$ 145 milhões foram cancelados, o que representa cerca de 1% do total inscrito.

6.2.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

A redução no Caixa e Equivalentes deu-se em virtude da realização dos pagamentos de obras e da transferência dos valores apurados de superávit conforme Lei 17.293/20.

6.2.5 Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

O percentual de 44% a menor que o exercício passado se deve ao fato de a Autarquia ter realizado uma força tarefa em baixar as cauções em título vencidas e em participação em licitação já encerrada.

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	Saldo
DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONT OU CONVENCÕES	2.464.350.764,38
TOTAL	2.464.350.764,38

Figura 24 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Dispêndios)

SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
BALANÇO FINANCEIRO - ANEXO 13
EXERCÍCIO 2022

QUADRO ANEXO		
ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas	25.469.595.651,72	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	25.469.595.651,72	0,00
499918417 - *(-) TRANSPOSIÇÃO DE SALDOS	-	
499920101 - CORRESPONDÊNCIA DE DÉBITOS INTERNOS	25.469.595.651,72	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	14.688.486.241,94
Transferências Concedida Independentes de Execução Orçamentária	0,00	14.688.486.241,94
399920101 - CORRESPONDÊNCIA DE CRÉDITOS INTERNOS	0,00	14.688.486.241,94
Varição Extraorçamentária	70.543.632,61	1.996.892.903,81
113816002 - ORDENS BANCÁRIAS EMITIDAS A COMPENSAR	0,00	276,02
113816009 - OUTROS VALORES EM TRÂNSITO	0,00	39.411,74
119813104 - RECOLHIMENTO AO FUNDO DE PARTIC. MUNICÍPIOS	32.149.455,00	0,00
211110101 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DO EXER.	0,00	924.159,58
211110206 - = SALÁRIO A PAGAR PELA UNIDADE ADM. DIRETA/IN	2.141.285,36	0,00
211419801 - ABONO/RENDIMENTO PIS/PASEP A APGAR	13.696,38	0,00
211420401 - CONTR.A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO ENT	15.024,32	0,00
211430103 - INSS RETIDO - 11% LEI 9711/98	388.486,95	0,00
211430143 - = INSS RETIDO A RECOLHER EFD-REINF	7.672.415,67	0,00
218112001 - RECEITA BRUTA	11.470.445,18	0,00
218810102 - INSS A RECOLHER - CLT	0,00	500.374,94
218810104 - INSS A RECOLHER - COMISSIONADOS	251.779,72	0,00
218810105 - INSS RETIDO SOBRE SERVIÇOS PRESTADOS	132.613,49	0,00
218810401 - CONSIGNAÇÕES DE ENT AUTARQUICAS E OFICIAIS	575.205,04	0,00
218810901 - CONSIGNAÇÕES DIVERSAS	75.275,41	0,00
218811001 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	53.241,15
218812002 - ISS	13.304.038,23	0,00
218813002 - IRRF DE TERCEIROS - PF/PJ	2.698,29	0,00
218814001 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	0,00	1.995.331.084,18
218814002 - DEPÓSITOS DE REMANESCENTES DE LEILÕES	2.340.726,31	0,00
218911302 - CONVENIOS COM ENTIDADES ESTADUAIS	60,38	0,00
218918008 - TRANSF. FINANCEIRAS ENTRE UNIDADES	85,22	0,00
218918044 - CREDORES DIVERSOS	5.009,45	0,00
218918302 - RECOLHIMENTO DIVERSOS A CLASSIFICAR	800,00	0,00
218918403 - RECOLHIMENTOS PENDENTES DE CONFIRMAÇÃO	4.532,21	0,00
793210201 - = CONTROLE DA RECEITA DIFERIDA	0,00	44.356,20
SALDOS LÍQUIDO DE DESEMBOLSOS DO ANEXO 13		8.854.760.138,58

Figura 25 - Anexo 13

SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO 2022

ANEXO 13 - RESUMO		
ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas	25.469.595.651,72	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	25.469.595.651,72	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	14.688.486.241,94
Transferências Concedida Independentes de Execução Orçamentária	0,00	14.688.486.241,94
Varição Extraorçamentária	70.543.632,61	1.996.892.903,81
1138 - OUTROS CRED. A RECEB. E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	39.687,76
1198 - DEMAIS VDP A APROPRIAR	32.149.455,00	0,00
2111 - PESSOAL A PAGAR	2.141.285,36	924.159,58
2114 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	8.089.623,32	0,00
2181 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	11.470.445,18	0,00
2188 - VALORES RESTITUIVEIS	16.682.336,49	1.995.884.700,27
2189 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	10.487,26	0,00
7932 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	44.356,20
SALDOS LIQUIDO DE DESEMBOLSOS DO ANEXO 13		8.854.760.138,58

Figura 26 - Anexo 13 Resumo

6.3 Quadro Anexo

O quadro acima evidencia as transferências financeiras, assim como a variação extra orçamentária em ingressos e dispêndios, detalhadas por conta. Com destaque para Valores Restituíveis no saldo de R\$ 1.979.202.363,78.

6.3.1 Correspondência de Débitos Internos

O saldo é composto pela transferência de recursos do tesouro, multas vinculadas, juros e repasse DREM conforme EC 93/16.

6.3.2 Transposição de Saldos

Não houve repasse de transposição de saldos.

6.3.3 Correspondência de Créditos Internos

Saldo composto pelos pagamentos efetuados e também pelas retenções de Imposto de Renda, INSS e ISSQN.

6.4 Quadro dos Recursos Vinculados e Destinados a Previdência Social – RPPS

SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO 2022

QUADRO ANEXO - RECURSOS VINCULADOS E DESTINADOS A PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Recursos Destinados	31.280.009,45	111.543.417,00
Contribuição do Empregado (11%)	4.936.049,15	4.917.521,16
Contribuição Patronais (22%)	9.872.098,30	9.835.042,32
Aporte	16.471.862,00	96.790.853,52

Figura 27 - Quadro dos Recursos destinados a Previdência Social - RPPS

Trata-se dos valores referentes ao resultado da insuficiência financeira apurada no ano, em relação a variação entre os exercícios ocorreu em razão de ter sido parcialmente coberta com as receitas da SPPREV.

SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO 2022

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.437.537.716,06	1.708.033.774,39	19%
Créditos a Curto Prazo	2.464.516.342,29	4.437.576.862,92	80%
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	173.573.384,55	173.573.384,55	0%
Estoques	3.844.191,70	3.541.625,02	9%
VPD Pagas Antecipadamente	262.744,91	32.412.199,91	12236%
Total do Ativo Circulante	4.079.734.379,51	6.355.137.846,79	56%
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo	2.559.071.813,03	2.559.071.813,03	0%
Créditos a Longo Prazo	2.431.447.954,47	2.431.447.954,47	0%
Investimentos Temporários a Longo Prazo	127.623.858,56	127.623.858,56	0%
Investimentos	24.957.982,58	24.957.982,58	0%
Imobilizado	50.104.437.602,46	48.953.954.301,41	2,4%
Intangível	78.338,60	78.338,60	0%
Total do Ativo Não Circulante	52.688.545.736,67	51.538.062.435,62	2,2%
TOTAL DO ATIVO	56.768.280.116,18	57.893.200.282,41	-1,9%
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhista, Prev.e Assist.a Pagar a Curto Prazo	96.970.216,79	74.907.692,62	29%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	62.932.939,82	19.134.246,41	229%
Demais Obrigações a Curto Prazo	3.436.583.535,67	5.404.304.967,01	-36%
Total do Passivo Circulante	3.596.486.692,28	5.498.346.906,04	-35%
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhista, Prev.e Assist.a Pagar a Longo Prazo	926.875,50	1.985.638,26	-53%
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	1.655.578.690,43	1.759.414.337,43	-6%
Total do Passivo Não Circulante	1.656.505.565,93	1.761.399.975,69	-6%
TOTAL DO PASSIVO	5.252.992.258,21	7.259.746.881,73	-28%
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social	1.160.603.577,86	1.160.603.577,86	0%
Resultados Acumulados	50.354.684.280,11	49.472.849.822,82	2%
Total do Patrimônio Líquido	51.515.287.857,97	50.633.453.400,68	2%
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	56.768.280.116,18	57.893.200.282,41	-2%

Figura 28 - Balanço Patrimonial

7. BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial está estruturado conforme orientações da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

O Balanço Patrimonial tem como característica evidenciar a situação patrimonial e financeira da entidade pública, quantitativamente e qualitativamente. É constituído pelo Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido. Pela MCASP, fica assim distribuído:

7.1 Quadro Principal

O Quadro Principal está subdividido em três grandes classes de contas: Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido.

O Balanço Patrimonial encerrou o exercício de 2022 com um saldo de R\$ 56.768.280.116,18, resultando em 1,9% a menor em relação ao exercício anterior.

7.1.1 Ativo

7.1.1.1. Ativo Circulante

Com saldo de R\$ 4.079.734.379,51, com uma queda de 36%, impulsionado pela baixa de caução em títulos vencidos durante o exercício. Compreende o saldo total por: apuração de caixa, direito sobre Concessões, estoques, recolhimento ao fundo de Participações dos Municípios e Despesas a apropriar.

O Caixa encerrou o exercício com um saldo positivo de R\$ 1.437.537.716,06, representando uma baixa de 16% em relação ao exercício anterior.

Como principal contribuição para essa baixa, destacamos a conta de fundo de investimento, encerrando o exercício de 2022 com o montante de R\$ 1.279.329.646,92, consequência da devolução de caução em dinheiro de diversos consórcios pelo encerramento de contrato, por esse motivo a aplicação financeira dos valores arrecadados por esse Departamento obteve baixo rendimento, veja composição da conta no quadro a seguir:

Caixa e Equivalentes de Caixa

Conta	Descrição da Conta	2022	2021	%
1.1.1.1.1.02.22	BB - Pagamento por Ofício	45.449.809,54	45.449.809,54	0%
1.1.1.1.1.03.02	Conta C - Banco do Brasil	5.544.721,69	1.930.958,83	187%
1.1.1.1.1.19.01	Caixa Econômica Federal	8.120,60	12,13	66846%
1.1.1.1.1.19.02	Banco do Brasil S/A	9.424.488,60	12.840.094,54	-27%
1.1.1.1.1.19.04	Banco Itaú S/A	0,00	104,13	-100%
1.1.1.1.1.19.05	Banco Credireal - Banco de Crédito	0,00	3.484,00	-100%
1.1.1.1.1.19.07	Banco Santander	20,00	23,39	-14%
1.1.1.1.1.50.04	Fundo de Investimento Financeiro	1.279.329.646,92	1.583.634.730,27	-19%
1.1.1.1.1.50.06	Aplicações - Banco Santander	1.645,03	1.519,34	8%
1.1.1.1.1.50.07	Aplicações - Banco do Brasil S/A	97.293.914,76	63.463.603,35	53%
1.1.1.1.1.60.01	Disponibilidade em Trânsito	3.590,16	227.676,11	-98%
1.1.1.2.1.60.01	Disponibilidade em Trânsito no Exterior	481.758,76	481.758,76	0%
TOTAL		1.437.537.716,06	1.708.033.774,39	-16%

Figura 29- Caixa e Equivalentes de Caixa

Crédito de Curto Prazo

Quanto aos Créditos de Curto Prazo, o saldo é composto por inscrições em Depósitos de Cauções e Bloqueios e Sequestros de Renda por Ordem Judicial. Redução de 44% reflexo das baixas de cauções em títulos no exercício.

Cauções

No exercício de 2022 a conta de Depósitos de Caução encerrou o exercício com um saldo de R\$ 2.453.076.671,29, baixa de 81%.

Essa variação é resultante dos trabalhos realizados em baixar os saldos das cauções em títulos que se encontravam vencidas até o exercício de 2009 e por participações em licitações encerradas. Dessas baixas, chegamos a uma baixa aproximado em R\$ 1,973 bilhões.

Cauções em Títulos

Conta	Descrição da Conta	2022	2021	%
1.1.3.5.1.01.01	Dep. E Cauções Relativos a Cont. e Conv.	2.453.076.671,29	4.428.820.695,94	81%
TOTAL		2.453.076.671,29	4.428.820.695,94	81%

Figura 30 - Cauções em Títulos

Estoque

No que se refere ao saldo de Estoques de material de consumo da Autarquia, o sistema utilizado é o SAM Estoque, elaborado pela PRODESP e Secretaria da Fazenda. Esse sistema, encontra-se operante desde o exercício de 2017, inclusive, devidamente automatizado em todas as Divisões Regionais.

Sofreu um aumento de 9%, impulsionado pelo retorno das atividades sem restrição.

Estoque

Conta	Descrição da Conta	2022	2021	%
1.1.5.0.0.00.00	ESTOQUES	3.844.191,70	3.541.625,02	9%
TOTAL		3.844.191,70	3.541.625,02	9%

Figura 31- Estoques

VPD Pagas Antecipadamente

Compreende aos repasses financeiros efetuados à União referente ao FUNSET. Para o presente exercício foram efetuados o repasse no montante de R\$ 32.149.455,00, percentual inferior à 1% de variação em comparação ao exercício passado.

7.1.2 Ativo Não Circulante

O Ativo Não Circulante da Autarquia é composto por um saldo de R\$ 52.688.545.736,67, desmembrado em Realizável a Longo prazo, Investimentos, Imobilizado e Intangíveis. Não houveram grandes mudanças, destaque apenas para o grupo dos Bens móveis, no qual será detalhado sob o título do mesmo.

Aos grupos Crédito a Longo Prazo, Investimento Temporários e Intangíveis não sofreram movimentação, conforme quadros a seguir:

Ativo Realizável a Longo Prazo

Conta	Descrição da Conta	Exercício Atual	Exercício Anterior
1.2.1.2.1.06.02	DEPOSITOS JUDICIAIS	1.504,80	1.504,80
1.2.1.2.1.98.03	CRED.ORI. DE CONC DIR DE USO E DE EXPL.	2.423.527.515,48	2.423.527.515,48
1.2.1.2.1.98.48	OUTROS CREDITOS A REC E VALORES A LONGO PRAZO	7.918.934,19	7.918.934,19
1.2.1.3.1.01.02	ACOES	1.090.702,39	1.090.702,39
1.2.1.3.1.01.41	OUTROS TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	126.533.156,17	126.533.156,17
TOTAL		2.559.071.813,03	2.559.071.813,03

Figura 32 - Ativo Realizável a Longo Prazo

Investimentos

Conta	Descrição da Conta	Exercício Atual	Exercício Anterior
1.2.2.7.1.07.02	BANCO DO BRASIL S/A	24.957.982,58	24.957.982,58
	TOTAL	24.957.982,58	24.957.982,58

Figura 33 – Investimentos

Intangível

Conta	Descrição da Conta	Exerc. Atual	Exerc. Ant.
1.2.4.1.1.01.01	CONCESSAO DIR.USO COMUNIC.DIVULG.E SOFTWARE	59.104,44	59.104,44
1.2.4.2.1.06.01	DIREITO DE USO DE LINHAS TELEFONICAS	16.234,16	16.234,16
1.2.4.2.1.99.40	OUTROS DIREITOS - BENS INTANGIVEIS	3.000,00	3.000,00
	TOTAL	78.338,60	78.338,60

Figura 34 - Intangível

7.1.2.5 Imobilizado

Imobilizado tem grande destaque, pois neste, há a mensuração dos valores das Rodovias, intituladas de Ativos de Infraestrutura que são valores consideravelmente elevados.

Bens Móveis

A conta de bens móveis encerrou o exercício de 2022 com um saldo de R\$ 218.425.878,27, gerando um percentual de 106% a mais em relação ao exercício anterior. Esse saldo, é fruto da inserção à valor presente dos bens móveis da Autarquia no sistema SAM Patrimônio, conforme Decreto 63.616, de 31.07.2018, no qual institui o Sistema de Gestão do Patrimônio Mobiliário e de Estoques do Estado e em conformidade com a Instrução Normativa 03/CGE de 16.10.2018, estabelecendo instruções sobre o Sistema de Administração de Materiais.

A implantação foi concluída na primeira semana de outubro de 2022, atendendo ao prazo estabelecido pela Secretaria da Fazenda.

Como a implantação foi concluída, foi possível apurar a contabilização da depreciação, no montante de R\$ 88.493.443,05.

Bens Móveis

Conta	Descrição da Conta	Valor (2022)	Valor (2021)	%
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS- CONSOLIDACAO	218.425.878,27	106.083.074,46	106%
1.2.3.1.1.01.01	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	1.469.452,14	14.034.863,23	-90%
1.2.3.1.1.01.02	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	4.358.818,24	4.972.332,19	-12%
1.2.3.1.1.01.03	APA, EQUIP E UTEN MED, ODON, LAB E HOSP	316.671,99	279.212,65	13%
1.2.3.1.1.01.04	APA E EQUIPAMENTOS P.ESPORTES E DIVERSOES	32.509,30	373,12	8613%
1.2.3.1.1.01.05	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	5.147.133,09	30.040,00	17034%
1.2.3.1.1.01.06	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	41.139.414,65	3.067.161,24	1241%
1.2.3.1.1.01.07	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE ENERGIA	197.561,18	-	100%
1.2.3.1.1.01.08	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAF	8.656,00	1.500,00	477%
1.2.3.1.1.01.09	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	1.421.438,58	1.540.315,41	-8%
1.2.3.1.1.01.10	EQUIPAMENTOS DE MONTARIA	200,00	-	100%
1.2.3.1.1.01.15	EQUIP. PEÇAS E ACESSÓRIOS D	1.500,00	-	100%
1.2.3.1.1.01.12	EQUIPAMENTOS DE MERGULHO E S	100,00	-	100%
1.2.3.1.1.01.19	MAQUINAS, EQUIP E UTENSILIOS AGROPECUARIOS	668.303,26	22.078.177,98	-97%
1.2.3.1.1.01.21	EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E E	1.932.901,40	101.888,52	1797%
1.2.3.1.1.01.22	EQUIPAMENTOS P/ COMBATE E PREV. DE SINISTROS	-	68.475,21	-100%
1.2.3.1.1.01.23	EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIOS	-	213.894,84	-100%
1.2.3.1.1.01.25	EQUIP. E UTENSÍLIOS PARA COLETA E TRANSP. LIXO	-	5.255,99	-100%
1.2.3.1.1.01.99	OUTRAS MAQUINAS, APAR. EQUIP. E FERRAMENTAS	2.699.669,48	5.043,28	53430%
1.2.3.1.1.02.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	11.729.941,77	12.336.927,99	-5%
1.2.3.1.1.02.02	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	2.228.127,40	1.028.840,00	117%
1.2.3.1.1.02.03	SISTEMAS APLICATIVOS - SOFTWARE	1.190,00	-	100%
1.2.3.1.1.03.01	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	-	1.630.494,73	-100%
1.2.3.1.1.03.02	MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	461.592,26	32.041,73	1341%
1.2.3.1.1.03.03	MOBILIARIO EM GERAL	5.653.446,65	3.693.374,03	53%
1.2.3.1.1.03.04	UTENSILIOS EM GERAL	140.519,11	5.648,76	2388%
1.2.3.1.1.04.01	BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	18.765,90	4.540,80	313%
1.2.3.1.1.04.02	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	-	13.946,22	-100%
1.2.3.1.1.04.04	INSTRUMENTOS MÚSICAIS E ARTÍSTICOS	2.181,54	-	100%
1.2.3.1.1.04.05	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	792.147,20	24.124,77	3184%
1.2.3.1.1.04.07	MAT.P/ DECORACAO,OBJETOS DE ARTE E P/COLECAO	-	21.188,00	-100%
1.2.3.1.1.05.01	VEICULOS EM GERAL	128.486.039,19	31.864.565,76	303%
1.2.3.1.1.05.03	VEÍCULOS DE TRACAO MECANICA	5.221.480,94	-	100%
1.2.3.1.1.05.04	CARROS DE COMBATE	108.652,00	-	100%
1.2.3.1.1.05.05	AERONAVES	17.990,00	17.470,39	3%
1.2.3.1.1.07.40 =	EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE EM TRANSI	-	7.306,92	-100%
1.2.3.1.1.08.01 =	ESTOQUE INTERNO	13.940,00	8.727,50	60%
1.2.3.1.1.08.12 =	MAT.PERM. NO ESTOQUE-CONTROLE ESPECIFICO	1.507.021,72	1.676.373,27	-10%
1.2.3.1.1.09.01	ARMAMENTO	113.980,07	206.866,69	-45%
1.2.3.1.1.11.01	INSTRUMENTOS PARA DESENHO	1.481,31	1.285,71	15%
1.2.3.1.1.99.01	BENS MOVEIS A ALIENAR	-	2.650,00	-100%
1.2.3.1.1.99.02	BENS EM PODER DE OUTRA UNIDADE OU TERCEIROS	-	408.172,50	-100%
1.2.3.1.1.99.08	BENS MOVEIS A CLASSIFICAR	-	56.568,08	-100%
1.2.3.1.1.99.99	OUTROS BENS MOVEIS	2.533.051,90	6.643.426,95	-62%

Figura 35 - Bens Móveis

Bens Imóveis

Com um valor de R\$ 50.104.437.602,46, o valor mais expressivo é proveniente à contabilização das Estradas, Imóveis, Terrenos/Glebas, Edifícios, denominada como Ativos de Infraestruturas, fruto de um estudo, sob responsabilidade da Secretaria da Fazenda/FIPECAF, no reconhecimento da mensuração de valor dos Bens Móveis.

Os valores em Estradas e Rodovias não sofreu alteração, encerrando o exercício com o valor de R\$ 43.894.417.770,45, se manteve estável.

Desse saldo, destacamos o valor de R\$ 3.937.409.819,37 que é proveniente do contrato de Parceria Público Privada – PPP Rodovia dos Tamoios, que se referem a aportes pagos aos trechos de Serra, Contornos e Risco Geológico, desde assinatura do contrato PPP, em 2015, até o presente momento. O montante está sendo convertido em mensuração patrimonial da obra, conforme prestação de contas enviadas à Secretaria da Fazenda semestralmente.

Imobilizado

Conta	Descrição da Conta	Valor
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS- CONSOLIDACAO	218.425.878,27
1.2.3.2.1.01.03	EDIFICIOS	66.847.216,20
1.2.3.2.1.01.04	TERRENOS/GLEBAS	581.373.719,30
1.2.3.2.1.01.23	PREDIOS	25.000,00
1.2.3.2.1.01.98	OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	83.168.400,00
1.2.3.2.1.05.03	ESTRADAS	43.894.417.770,45
1.2.3.2.1.06.01	OBRAS EM ANDAMENTO	8.250,00
1.2.3.2.1.06.07	REFORMA, BENFEITORIA OU MELHORIA	28.874,86
1.2.3.2.1.06.21	OBRAS RODOVIÁRIAS	9.495.548,08
1.2.3.2.1.80.01	OBRAS CONCLUÍDAS A INCORPORAR	137.151,26
1.2.3.2.1.82.01	VALOR ORIGINAL	3.943.067.679,53
1.2.3.2.1.88.01	BENS IMOVEIS DESAPROPRIADOS	1.384.785.083,20
1.2.3.2.1.88.52	BENS A CLASSIFICAR	8.577.686,25
1.2.3.2.1.99.40	OUTROS BENS IMOVEIS	2.572.788,11
1.2.3.8.1.00.00	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-88.493.443,05
TOTAL		50.104.437.602,46

Figura 36 - Imobilizado

7.2.1 Passivo

7.2.1.1 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da Autarquia é composto por Obrigações Trabalhistas, Salários, Encargos a Pagar, com um montante de R\$ 3.596.486.692,28. São

obrigações a pagar em um curto prazo, dentro do exercício (um ano). Dentre as obrigações, listamos: Obrigações Trabalhistas no valor de R\$ 96.970.216,79, Fornecedores encerrou o exercício em R\$ 62.932.939,82. Restituições de Multa, Consignações, Retenção de Tributos, Depósitos de caução, R\$ 3.436.583.535,67 somados, esse último grupo com uma queda significativa, versus 2021.

7.2.1.2 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo

Montante constituído de Obrigações trabalhistas, como salários/remunerações e benefícios do exercício, encargos sociais a pagar, contribuição a regime próprio e INSS - 11% conforme Lei 9.711/98 no período de um ano.

O crescente aumento dos valores em comparação ao exercício anterior, se dá pela adesão de servidores dessa Autarquia ao Programa de Demissão Incentivada.

7.2.1.3 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Nessa conta listamos: Pagamentos de Diárias, PASEP, Adiantamentos, Contratos de Obras e serviços. São despesas que tiveram a apropriação em dezembro (ou durante o exercício), sendo seu desembolso no exercício seguinte. São as despesas que são inscritas em RAP. A alta se deve aos pagamentos dos contratos contraídos último trimestre do exercício de 2021 para atender as Metas do Governo.

7.2.1.4 Demais Obrigações a Curto Prazo

Saldo proveniente de depósitos de Cauções em Título, Leilão e a despesa com a CPA - Companhia de Paulista de Ativos.

Os depósitos e cauções é formado por depósitos judiciais, depósito de rendimentos do PIS/PASEP. As cauções são títulos provenientes de contrato em garantia da prestação de serviço (obras, porém em alguns casos é emitido título para contrato de serviço também). Os depósitos em conta de Leilão, somam a quantia de R\$ 7.571.509,67. A conta encerrou com baixa variação percentual.

A alta variação negativa resultou pela baixa de cauções em títulos que se encontravam vencidas e, principalmente, cauções em títulos por participação em licitação já encerrado.

7.2.2 Passivo Não Circulante

O saldo de R\$ 926.875,50 é referente ao Parcelamento do INSS – Lei 11.941/09 a pagar ao longo prazo, restando 26 parcelas em aberto.

Saldo de R\$ 1.656.505.565,93, apresenta baixa variação em inscrição/pagamento de Precatório. Saldo da conta em 31 de dezembro foi de R\$ 1.655.578.690,43.

7.3.1 Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido da Autarquia encerrou o exercício com um montante de R\$ 51.515.287.857,97 referente aos resultados do exercício. Destacamos o saldo proveniente da revalorização do Imobilizado, que também compreende o Mobilizado, justificado pela revalorização dos bens móveis para a implantação do SAM Patrimônio. Uma alta de 2%, nada muito expressivo.

7.4 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes – Lei 4.320/64

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64			
	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro	3.902.318.308,06	6.178.024.342,02	-37%
Ativo Permanente	52.865.961.808,12	51.715.175.940,39	2%
Total do Ativo	56.768.280.116,18	57.893.200.282,41	-2%
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro	4.172.275.455,68	7.924.767.582,61	-47%
Passivo Permanente	1.657.743.056,08	1.762.531.141,52	-6%
Total do Passivo	5.830.018.511,76	9.687.298.724,13	-40%
Saldo Patrimonial (I- II)	50.938.261.604,42	48.205.901.558,28	6%

Figura 37 - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

O quadro, elaborado conforme art. 105 da Lei 4.320/64 apresenta o Ativo Financeiro 37% a menor em comparação ao exercício de 2021. Isso se deve, na sua maioria, as baixas de caução em títulos vencidos e por participação em licitação encerrada. Já no Passivo Financeiro, houve a contrapartida das baixas. Apuramos também uma queda de 47%, em relação ao exercício anterior, representado pela inscrição em Restos a Pagar. Quanto ao Ativo Permanente e Passivo Permanente apresentara uma variação baixa, 2% e -6% respectivamente.

No Ativo Permanente a variação é concentrada no Imobilizado, que reavaliou seus bens móveis para inserção no sistema SAM Patrimônio, no Passivo Permanente, a variação é justificada pelo ajuste da conta de Precatório Pós, lançado através da Secretaria da Fazenda, representando uma queda de 6% em comparativo ao exercício passado.

7.5 Quadro das Contas de Compensação – Lei 4.320/64

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64			
	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
Atos Potenciais Ativos (I)			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	-103.452.612,10	-103.272.612,10	0%
Direitos Contratuais	-407.255,41	-407.255,41	0%
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>	-103.859.867,51	-103.679.867,51	0%
Atos Potenciais Passivos (II)			
Obrigações contratuais	-2.629.529.324,18	-1.091.020.236,34	141%
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>	-2.629.529.324,18	-1.091.020.236,34	141%
Saldo Patrimonial (I- II)	2.525.669.456,67	987.340.368,83	156%

Figura 38 - Quadro das Contas de Compensação

O quadro demonstra as contas de controle da Autarquia, onde os Atos Potenciais Passivos superam os Atos Potenciais Ativos. Para os Atos Potenciais Ativos, destacamos os convênios firmados com Prefeituras Municipais.

Em Atos Potenciais Passivos, destacamos uma variação de 141%. Desse resultado, grande parte, se refere a inscrição de R\$ 1,3 bi em Dívida Administrativa e posterior baixa de contratos que já se encontravam encerrados. A cifra de R\$ 1,3 bi é saldo em 31.12.2021, no qual realizamos as inscrições e regularizações. Para o exercício de 2022 não houve inscrições.

Esse montante foi resultado do trabalho elaborado pela Diretoria Financeira em regularizar as inscrições em Dívida Administrativa, no qual estava estagnado por muitos exercícios.

Para o próximo exercício, haverá mais ações nesse sentido.

7.6 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO			
	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
FONTE DE RECURSOS			
Ordinária	-464.330.207,89	-1.713.747.190,11	-73%
Vinculada	194.373.060,27	-32.996.050,48	-689%
Operações de Crédito	166.855.288,96	280.362.213,23	-40%
Alienação de Bens/Ativos	-4.181,55	-4.181,55	0%
Outras Destinações/Vinculações de Recursos	27.521.952,86	-313.354.082,16	-109%
Total das Fontes de Recursos	-269.957.147,62	-1.746.743.240,59	-85%

Figura 39 - Quadro do Superávit/Déficit

Em relação ao déficit financeiro, o maior valor se refere a fonte 001, na qual não temos receitas. Trabalhamos com a cota mensal a ser liquidada, tanto os pagamentos de fonte 001, quanto aos da fonte 005, os recursos são liberados mediante programação de desembolso efetuadas no mês.

Os valores da Despesas Realizadas foram custeados através de recursos repassados pelo Tesouro do Estado de São Paulo e pela União, fontes 001, 041 e 005 respectivamente, operações de créditos e do superávit financeiro apurado, fontes 007; 047 e 042, e não somente com a Receita Realizada no exercício, eventos esses que supriram o déficit financeiro apontado.

FONTE SUPERAVIT	DOT. ATUAL	EMPENHADO	LIQUIDADADO	PAGO	SALDO
16055 - DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGENS - DER	565.907.099	532.581.949	400.751.409	400.680.510	165.155.690
042 - REC. VINC. ESTADUAIS-CRED. SUPERAVIT FINANCEIRO	82.353.173	79.952.673	78.478.322	78.407.422	3.874.851
044 - REC. PROP. ADM. IND-CRED. P/SUPERAVIT FINANCEIR	-	-	-	-	-
047 - REC. OPERAC. DE CREDITO-P/SUPERAVIT FINANCEIR	483.553.926	452.629.276	322.273.088	322.273.088	161.280.838

Figura 40 - Quadro do Déficit Financeiro

SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EXERCÍCIO 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			
Taxas	30.861,67	39.709,13	
Total	30.861,67	39.709,13	-22%
Contribuições			
Contribuições Sociais	457.756,48	528.579,47	
Total	457.756,48	528.579,47	-13%
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos			
Venda De Mercadorias	349.366,22	86.679,55	303%
Exploração De Bens e Direitos e Prestação de Serviços	31.442.781,25	29.858.236,84	5%
Total	31.792.147,47	29.944.916,39	6%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras			
Juros e Encargos de Mora	1.278.362.921,47	947.818.587,82	35%
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	168.978.001,73	44.398.914,23	281%
Total	1.447.340.923,20	992.217.502,05	46%
Transferências e Delegações Financeiras Recebidas			
T transferências Intragovernamentais	2.528.169,37	10.507.898,64	
Total	2.528.169,37	10.507.898,64	-76%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.693.405.596,83	3.215.278.877,68	
Total	1.693.405.596,83	3.215.278.877,68	-47%
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	3.175.555.455,02	4.248.517.483,36	-25%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos			
Remuneração a Pessoal	-168.176.074,12	-161.316.348,59	4%
Encargos Patronais	-57.141.611,20	-141.591.800,47	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-26.306.904,25	0,00	
Total	-251.624.589,57	-302.908.149,06	-17%
Benefícios Previdenciários e Assistenciais			
Aposentadoria e Reformas	-5.544.360,53	-5.556.419,10	0%
Pensões	-6.521.405,80	-6.278.811,13	4%
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-742.746,93	-636.379,78	17%
Total	-12.808.513,26	-12.471.610,01	3%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo			
Uso de Material de Consumo	-6.481.369,59	-6.022.363,09	8%
Serviços	-2.013.635.616,77	-767.649.052,53	162%
Depreciação, Amortização e Exaustão	-25.007.549,40	-38.498,40	-100%
Total	-2.045.124.535,76	-773.709.914,02	164%
Transferências e Delegações Concedidas			
T transferências Intragovernamentais	-2.407.199,92	-18.398,65	12984%
T transferências Intergovernamentais	-32.149.455,00	-32.206.850,64	0%
T transferências a Instituições Privadas	0,00	-1.223.696,26	-100%
Outras T transferências e Delegações Concedidas	-135.303,06	0,00	
Total	-34.691.957,98	-33.448.945,55	4%
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos			
Perdas Involuntárias	-1.129.233,74	-1.089.401,12	
Total	-1.129.233,74	-1.089.401,12	4%
Tributárias			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-659.519,19	-644.408,22	2%
Contribuições	-1.103.393,39	-913.294,84	21%
Total	-1.762.912,58	-1.557.703,06	13%
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	-2.347.141.742,89	-1.125.185.722,82	109%
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)	828.413.712,13	3.123.331.760,54	-73%

Figura 41 - Demonstrações das Variações Patrimoniais

8. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais, prevista na Lei 4.320/64, agora é parte integrante das Demonstrações Contábeis conforme a Convergência da Contabilidade.

Foi elaborado conforme diretrizes constantes no MCASP, 9ª edição. É composto por um quadro único demonstrando as Variações Patrimoniais Aumentativas e Demonstrações Patrimoniais Diminutivas:

8.1 Variações Patrimoniais Aumentativas

O quadro das variações patrimoniais aumentativas corresponde à variação na arrecadação de tributos, doações recebidas, rendimentos de remuneração de depósitos bancários entre outros. Da composição, destacamos:

Taxas: queda de 22% em relação ao exercício anterior. A queda é referencial, pois não há como estimar com precisão a receita com publicidade.

Venda de Mercadorias: os valores atribuídos a venda de mercadorias são referentes a empenhos de serviço apropriados como material de consumo no sistema SAM Estoque.

Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços: arrecadação 5% a maior em tarifa de pedágio e recolhimento de ônus fixo e receita rodoviária durante o exercício de 2021, devido a diminuição do volume de circulação de automóveis em relação ao exercício anterior.

Juros e Encargos de Mora				
Conta		2022	2021	%
4.4.2.4.1.99.06	Multas por Infração do Reg.	3.548,53	15.826.759,87	445909%
4.4.2.4.1.99.12	Multas p/ infra. Regil-Mult Em	1.003.166.145,47	706.788.348,80	42%
4.4.2.4.1.99.13	Fdo Nac. Seg. Educ.Trans. -FUNSET	79.509.551,06	57.324.484,58	39%
4.4.2.4.1.99.19	Multas p/ Infra. Do Regulamento	195.683.676,41	167.878.994,57	17%
Total		1.278.362.921,47	947.818.587,82	35%

Figura 42- Juros e Encargos de Mora

Juros e Encargos de Mora: alta de 35% em arrecadação de multa em confronto com o exercício de 2021, com um cenário sem restrição, o repasse em multas do FUNSET e do RENAINF foi maior.

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras				
Conta		2022	2021	%
4.4.5.2.1.01.01	Fundo de Investimentos Financ.	168.961.949,24	44.393.543,28	281%
4.4.5.2.1.01.80	Outras Aplicações Financeiras	16.052,49	5.370,95	199%
Total		168.978.001,73	44.398.914,23	281%

Figura 43- Remuneração de Depós. Bancários e Aplicações Financeiras

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras: Juros apurado na aplicação no Fundo de Investimento do Estado, durante o exercício de 2022.

Transferências Intragovernamentais: Queda de 76% em relação ao exercício anterior. Foi registrado um total de R\$ 963.333,30 em transferência interna no DER, recebimento de R\$ 33.944,37 em doação de bens móveis, R\$ 289.778,62 em transferência de material de consumo (estoque) entre as unidades do DER e R\$ 1.089.306,12 em baixa de saldo de conta patrimonial regularizada em duplicidade.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas: variação negativa de 47% é perceptível na baixa variação de Precatório Pós, registrada pela Sefaz, atendendo ao Ofício PGE no exercício de 2022.

8.2 Variações Patrimoniais Diminutivas

O saldo do quadro em VPD está concentrado em pagamento de remuneração a Pessoal, encargos patrimoniais, material de consumo, contratação de serviços, baixa patrimonial por doação a outros órgãos, Fundo Nacional de Segurança e Educação de Trânsito – FUNSET, perdas involuntárias (baixas patrimoniais), pagamento de taxas e lançamentos de juros do pagamento da dívida com parcelamento do INSS, conforme Lei 11.941.

Destacamos:

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo: nesse módulo registramos a depreciação do exercício, no valor de R\$ 25.007.549,40, serviços pagos no valor de R\$ 2.013.635.616,77.

Transferências e Delegações Concedidas: transferência interna entre almoxarifados da Autarquia. Engloba também bens móveis, doações concedidas a outros órgãos.

O saldo do resultado patrimonial do exercício foi registrado ao valor de R\$ 828.413.712,13, 73% a menor que o exercício passado, em suma, justificado pela baixa variação na conta de precatório.

9. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A DFC – Demonstração dos Fluxos de Caixa é outro Demonstrativo Contábil exigido no encerramento financeiro do órgão. Temos como direcionador de regras para a elaboração, o MCASP, em sua 9ª edição.

É pelo DFC que se evidencia a capacidade de geração de caixa e equivalentes, assim como seu grau de liquidez. Foi elaborado pelo Método Direto, assim como disciplina pelo MCASP.

9.1 Quadro Principal

9.1.1 Fluxos de caixa das atividades operacionais

Demonstra as entradas e saídas, segundo a natureza orçamentária de receita e despesa. Registra a movimentação extra orçamentária que ocorre na conta, demonstrando a capacidade de grau de liquidez e entrada de capital.

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
Ingressos	14.337.015.763,90	2.999.249.741,55	378%
Receitas derivadas e originárias	1.582.771.833,14	1.071.130.171,24	48%
Transferências Recebidas	34.312,59	0,00	
Outros ingressos operacionais	12.754.209.618,17	1.928.119.570,31	561%
Transferências Recebidas Independente de Execução Orçamentária (Anexo 13)	10.781.109.409,78	1.835.214.505,23	487%
Variação Extra-Orçamentária conforme Anexo 13	0,00	92.905.065,08	-100%
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.973.100.208,39	0,00	
Desembolsos	4.831.372.851,10	1.396.599.913,48	246%
Pessoal e demais despesas	2.840.348.425,34	1.138.508.731,12	149%
Transferências concedidas	64.675.154,56	152.733.519,05	-58%
Outros desembolsos operacionais	1.926.349.271,20	105.357.663,31	1728%
Transferência Concedidas para a execução Orçamentária (Anexo 13)	0,00	60.545,91	-100%
Variação Extra-Orçamentária conforme Anexo 13	1.926.349.271,20	0,00	
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	105.297.117,40	-100%
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	9.505.642.912,80	1.602.649.828,07	493%

Figura 44 - Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

9.1.2 Ingressos e Desembolsos

Saldo proveniente das receitas realizadas, retenção de Imposto de Renda, saldo do resultado do quadro anexo do Balanço Financeiro, onde especifica as transferências recebidas e concedidas no exercício.

9.1.3 Receitas derivadas e originárias

A arrecadação inicialmente prevista por esse Departamento e publicada na LOA/2022 no valor de R\$ 1.953.877.479,49 foi realizada até final do período R\$ 1.582.771.833,14, 19% a menor, percentual esse justificado pelas variações das rubricas mais expressivas, sendo:

Aluguéis: Queda de Preço na Locação de Imóveis. (-36%).

Outorgas: Fim de contratos de outorgas no decorrer de 2022 (- 26%).

Pedágio: Aumento do tráfego após pandemia, resultando na maior arrecadação. (+51%).

Pátios: Não ocorreu no ano de 2022 contratação de empresas para utilização dos pátios. Crédito do período apenas de taxas. (-91%).

Multas (CTB): Decréscimo de arrecadação em 22%. Por ser estimativo, o valor arrecadado ficou aquém ao estimado.

RENAINF: queda de 20% em confronto ao previsto.

Demais Restituições: aumento de 191% em arrecadações diversas.

Já no desembolso, contabilizamos os pagamentos efetuados, transferências concedidas e recebidas, resultando nas variações financeiras.

9.1.4 Transferência Concedidas

São valores correspondentes as Transferências Intragovernamentais a União, a mesma refere-se à regularização dos valores da FUNSET das multas vinculadas na Secretaria da Fazenda e os repasses ao Municípios o qual refere-se aos valores de ISSQN repassados aos municípios que possuem convênio com o DER para execução de obras.

9.2 Fluxos de caixa das atividades de investimento

Demonstra o fluxo das entradas e saídas de caixa, em especial, despesa de capital, cujas despesas envolvem os pagamentos de contratos de obras e aquisição de ativo que cujo objetivo de manter o órgão em funcionamento e investimento.

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
Ingressos	0,00	0,00	
Alienação de Bens	0,00	0,00	
Desembolsos	9.776.138.971,13	1.396.864.716,11	600%
Aquisição de ativo não circulante	9.737.103.301,84	1.352.712.834,16	620%
Outros desembolsos de investimentos	39.035.669,29	44.151.881,95	-12%
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>	<i>-9.776.138.971,13</i>	<i>-1.396.864.716,11</i>	600%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	270.496.058,33	205.785.111,96	
Caixa e equivalente de caixa inicial	1.708.033.774,39	1.502.248.662,43	14%
Caixa e equivalente de caixa final	1.437.537.716,06	1.708.033.774,39	-16%

Figura 45 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

9.2.1 Ingressos e Desembolsos

Nos ingressos, não houve entrada nesse item.

Já nos desembolsos, temos um saldo de R\$ 9.776.138.971,13 proveniente de contratos de obras de rodovias, aquisição de móveis e equipamentos.

9.3 Quadro 1FC – Receitas Derivadas e Originárias

Resultado das Receitas Realizadas no exercício distribuídas por fonte de Recurso, com destaque à conta Outras Receitas Derivadas Originárias, composta por Recolhimento de Multa de Infração de Trânsito.

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
Receita Tributária	30.861,67	39.709,13	-22%
Receita de Contribuições	457.756,48	528.579,47	-13%
Receita Patrimonial	13.133.234,05	12.205.387,50	8%
Receita de Serviços	18.309.819,45	17.652.849,34	4%
Remuneração das Disponibilidades	168.978.001,73	44.398.914,23	281%
Outras Receitas Derivadas Originárias	1.381.862.159,76	996.304.731,57	39%
Total das Receitas Derivadas e Originárias	1.582.771.833,14	1.071.130.171,24	48%

Figura 46 - Quadro das Receitas Derivadas e Originárias

9.4 Quadro 2FC – Transferências Recebidas e Concedidas

A Transferência recebida refere-se à transferência de recursos da União, autorizada pelo SIR. As Transferências concedidas estão divididas em: repasse à União (INSS), aos convênios com Municípios (ISSQN) em revitalização de rodovia e outros órgãos estaduais.

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	Exercício Atual	Exercício Anterior	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais da União	34.312,59	0,00	
<i>Total das Transferências Recebidas</i>	34.312,59	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais a União	37.028.482,57	46.352.304,72	-20%
a Municípios	32.149.455,00	32.106.850,64	0%
Intragovernamentais	4.879.027,57	14.245.454,08	-66%
Total das Transferências Concedidas	64.675.154,56	152.733.519,05	-58%

Figura 47 - Quadro das Transferências Recebidas e Concedidas

9.5 Quadro 3FC – Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função

Saldo originário das despesas com pessoal, contratos de material de consumo e serviços para manutenção da Autarquia.

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	Exercício Atual	Exercício Anterior	%
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Transporte	2.840.348.425,34	1.138.508.731,12	149%
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.840.348.425,34	1.138.508.731,12	149%

Figura 48 - Quadro dos Desembolsos e demais Despesas por função

9.6 Quadro 4FC – Juros e Encargos da Dívida

Não houve movimentação no presente exercício.

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Transporte	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	0,00	0,00

Figura 49 - Quadro dos Juros e Encargos da Dívida


9.7 Quadro 5FC – Variação Extra orçamentária

Demonstra a movimentação dos Ingressos e Dispêndio Extra orçamentário dentro do exercício 2022. Destaque para baixa de caução em títulos vencidos e por participação em licitação encerrada.

QUADRO 5FC			
ESPECIFICAÇÃO	MOV. DE INGRESSOS	MOV. DE DISPÊNDIOS	MOV. LÍQUIDO
Variação Extraorçamentária	62.871.216,94	1.996.892.903,81	-1.934.021.686,87
Adiantamentos Concedidos, Rest. A Receb., Valores em Trânsito	0,00	39.687,76	-39.687,76
Despesas Antecipadas e Repasses Financeiros	32.149.455,00	0,00	32.149.455,00
Retenções, Consignações, Benefícios e Encargos Sociais	2.558.493,01	924.159,58	1.634.333,43
Depósitos Diversos, Cauções, Restituições, Devoluções a Convênios	28.163.268,93	1.995.929.056,47	-1.967.765.787,54

Figura 50 - Quadro das Variações Extraorçamentárias


Celso Gonçalves Barbosa
Superintendente


Ednor Correia de Melo Júnior
Diretor Técnico II
CRC 1SP302.262-SP


Daniele Matos Santos Tiberio
Diretora Técnica I
CRC 1SP256630-SP