

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	-	-	1.515.455,09	1.515.455,09
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	-	-	1.515.455,09	1.515.455,09
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	-	-	1.515.455,09	1.515.455,09
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	0,00	0,00	1.515.455,09	1.515.455,09
DEFICIT (VI)	-	-	39.992.733,46	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	41.508.188,55	1.515.455,09

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	38.682.648,00	42.299.030,46	41.189.246,21	38.546.218,95	38.546.218,95	1.109.784,25
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.019.117,00	21.427.033,00	20.988.573,70	20.988.573,70	20.988.573,70	438.459,30
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.663.531,00	20.871.997,46	20.200.672,51	17.557.645,25	17.557.645,25	671.324,95
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	9.625.659,00	6.009.276,54	318.942,34	318.942,34	318.942,34	5.690.334,20
INVESTIMENTOS	9.625.659,00	6.009.276,54	318.942,34	318.942,34	318.942,34	5.690.334,20
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

R\$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
DESPESAS CORRENTES	-	1.762.253,33	1.620.234,49	1.620.234,49	142.018,84	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	1.762.253,33	1.620.234,49	1.620.234,49	142.018,84	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	216.256,42	216.256,42	216.256,42	-	-
INVESTIMENTOS	-	216.256,42	216.256,42	216.256,42	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	1.978.509,75	1.836.490,91	1.836.490,91	142.018,84	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

R\$

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
DESPESAS CORRENTES	-	41.671,86	41.671,86	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	41.671,86	41.671,86	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
TOTAL	-	41.671,86	41.671,86	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Receita Orçamentária (I)	1.515.455,09	219.594,76
Ordinária	-	-
Vinculada	1.515.455,09	219.594,76
Recursos Vinculados à Previdência Social	1.515.455,09	219.594,76
Transferências Financeiras Recebidas (II)	60.924.329,63	64.864.341,91
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	32.824.793,36	-
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	28.099.536,27	64.864.341,91
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	9.702.607,81	8.621.743,86
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	2.643.027,26	1.978.509,75
Inscrição de Restos a Pagar Processados	-	41.671,86
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.059.580,55	5.742.854,59
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	858.707,66
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)	35.093.589,66	17.838.723,12
Caixa e Equivalente de Caixa	35.093.589,66	17.838.723,12
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	107.235.982,19	91.544.403,65

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Despesa Orçamentária (VI)	41.508.188,55	25.770.123,83
Ordinária	-	-
Vinculada	41.508.188,55	25.770.123,83
Recursos Vinculados à Previdência Social	41.508.188,55	25.770.123,83
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	31.292.837,96	22.821.130,57
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	-	-
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	31.292.837,96	22.821.130,57
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	8.931.898,89	7.859.559,59
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	1.836.490,91	1.116.866,11
Pagamento de Restos a Pagar Processados	41.671,86	146.629,94
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.053.736,12	5.737.355,88
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	858.707,66
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	25.503.056,79	35.093.589,66
Caixa e Equivalente de Caixa	25.503.056,79	35.093.589,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	107.235.982,19	91.544.403,65

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2022			JANEIRO a DEZEMBRO/2021		
	Receita	Deduções	Saldo (c) = (a - b)	Receita	Deduções	Saldo (f) = (d - e)
	Orçamentária (a)	Receita Orçamentária (b)		Orçamentária (d)	Receita Orçamentária (e)	
Ordinária	-	-	-	-	-	-
Vinculada	1.515.455,09	-	1.515.455,09	219.594,76	-	219.594,76
Recursos Vinculados à Previdência Social	1.515.455,09	-	1.515.455,09	219.594,76	-	219.594,76
TOTAL	1.515.455,09	-	1.515.455,09	219.594,76	-	219.594,76

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	25.503.056,79	35.093.589,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	25.503.056,79	35.093.589,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	25.503.056,79	35.093.589,66
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.207.186,14	1.237.273,64
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	122.085,00	60.880,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	122.085,00	60.880,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	1.085.101,14	1.085.101,14
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO- CONSOLIDAÇÃO	1.085.101,14	1.085.101,14
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	-	91.292,50
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-	43.743,98
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	-	47.548,52
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	-	-
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	-	-
ESTOQUES	141.223,39	124.301,03
ALMOXARIFADO	141.223,39	124.301,03
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	141.223,39	124.301,03
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	26.851.466,32	36.455.164,33
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	597.666,11	597.666,11
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	597.666,11	597.666,11
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	597.666,11	597.666,11
IMOBILIZADO	2.511.665,67	2.102.939,88
BENS MOVEIS	4.241.464,15	3.793.991,40
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	4.241.464,15	3.793.991,40
BENS IMÓVEIS	395.506,65	-
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	395.506,65	-
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(2.125.305,13)	(1.691.051,52)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	(2.125.305,13)	(1.691.051,52)
INTANGÍVEL	691.551,86	603.604,48
SOFTWARES	691.551,86	603.604,48
SOFTWARES- CONSOLIDAÇÃO	691.551,86	603.604,48
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.800.883,64	3.304.210,47
TOTAL DO ATIVO	30.652.349,96	39.759.374,80

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	30.881.068,85	1.405.598,60
PESSOAL A PAGAR	30.592.873,20	1.302.557,47
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	30.592.873,20	1.302.557,47
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	-
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	288.195,65	103.041,13
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	263.358,90	103.041,13
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	24.836,75	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-	28.290,84
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-	28.290,84
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-	28.290,84
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTER OFSS - UNIÃO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	-

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.564,51	5.498,71
VALORES RESTITUÍVEIS	11.343,14	5.498,71
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	10.695,01	5.498,71
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	-	-
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	648,13	-
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	221,37	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	221,37	-
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	30.892.633,36	1.439.388,15
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
RESULTADOS ACUMULADOS	(240.283,40)	38.319.986,65
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	(240.283,40)	38.319.986,65
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	77.069,90	(26.379.117,07)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	27.105.168,89	80.923.635,10
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	(30.650.091,53)	(19.456.162,08)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	3.233.630,70	3.233.630,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	(6.061,36)	(2.000,00)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(240.283,40)	38.319.986,65
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30.652.349,96	39.759.374,80

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Ativo Financeiro	25.503.056,79	35.093.589,66
Ativo Permanente	5.149.293,17	4.665.785,14
Total Ativo (I)	30.652.349,96	39.759.374,80
PASSIVO		
Passivo Financeiro	2.654.370,40	2.025.680,32
Passivo Permanente	30.881.290,22	1.392.217,58
Total Passivo (II)	33.535.660,62	3.417.897,90
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	(2.883.310,66)	36.341.476,90

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	-	-
Direitos Contratuais em Execução	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-	-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Obrigações Contratuais a Executar	-	-
Outros Atos Potencias Passivos	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2022	31/12/2021
41 Recursos previdenciários	22.848.686,39	33.067.909,34
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	22.848.686,39	33.067.909,34

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	1.515.455,09	219.144,76
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.515.455,09	219.144,76
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.515.455,09	219.144,76
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	60.924.329,63	64.864.341,91
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	60.924.329,63	64.864.341,91
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	32.824.793,36	-
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	28.099.536,27	64.864.341,91
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	395.506,65	-
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	395.506,65	-
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	395.506,65	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	1.450,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	1.450,00
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	-	450,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-	1.000,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	62.835.291,37	65.084.936,67

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	50.431.558,96	14.679.351,22
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	47.579.334,46	12.771.024,07
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	47.579.334,46	12.771.024,07
ENCARGOS PATRONAIS	2.852.224,50	1.843.267,30
ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	2.523.678,82	1.716.404,26
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	328.545,68	126.863,04
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	65.059,85
BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	-	65.059,85
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	2.688.248,02	1.607.149,17
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	2.688.248,02	1.607.149,17
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	2.688.248,02	1.607.149,17
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	5.861.958,17	3.367.171,57
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	663.121,63	136.083,77
CONSUMO DE MATERIAL	651.921,63	136.083,77
DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	11.200,00	-
SERVIÇOS	4.764.582,93	2.609.720,32
DIÁRIAS	265.690,00	15.465,00
SERVIÇOS TERCEIROS - PF	1.038.710,52	625.889,76
SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	3.460.182,41	1.968.365,56
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	434.253,61	621.367,48
DEPRECIAÇÃO	434.253,61	621.367,48
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	31.292.837,96	22.823.130,57
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	31.292.837,96	22.821.130,57
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	31.292.837,96	22.821.130,57
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	-	2.000,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A ENTES	-	2.000,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	58.523,75	-
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	58.523,75	-

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	58.523,75	-
TRIBUTÁRIAS	10.868.027,73	6.217.696,56
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	2.643,96	2.387,52
TAXAS	2.643,96	2.387,52
CONTRIBUIÇÕES	10.865.383,77	6.215.309,04
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	10.865.383,77	6.215.309,04
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	67.694,33	9.448,45
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	67.694,33	9.448,45
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	67.694,33	9.448,45
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	101.268.848,92	48.703.947,54
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(38.433.557,55)	16.380.989,13

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	69.499.365,27	70.826.791,26
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	1.515.455,09	219.144,76
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	450,00
Transferências recebidas	60.924.329,63	64.864.341,91
Outros ingressos operacionais	7.059.580,55	5.742.854,59
Desembolsos	78.554.699,38	53.439.286,62
Pessoal e demais despesas	37.608.696,65	23.266.186,10
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	33.892.266,61	24.435.744,64
Outros desembolsos operacionais	7.053.736,12	5.737.355,88
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	(9.055.334,11)	17.387.504,64
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	858.707,66
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	858.707,66
Desembolsos	535.198,76	991.345,76
Aquisição de ativo não circulante	529.751,38	93.138,10
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	5.447,38	898.207,66
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(535.198,76)	(132.638,10)

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

Módulo de Contabilidade

Relatório Emitido em 23/02/2023 às 11:21 por Airton Mendes Veras

Demonstração 5.dos Fluxos de Caixa Anexo 18 da Lei 4.320/64 (0036089152)

SEI 0016.000229/2023-70 / pg. 18

Página: 1 de 5

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-
Desembolsos	-	-
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	(9.590.532,87)	17.254.866,54
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	35.093.589,66	17.838.723,12
Caixa e Equivalente de Caixa Final	25.503.056,79	35.093.589,66

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	60.924.329,63	64.864.341,91
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	60.924.329,63	64.864.341,91
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	33.892.266,61	24.435.744,64
Outras transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	33.892.266,61	24.435.744,64

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	26.635.539,18	17.029.867,59
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	10.973.157,47	6.236.318,51
Reserva de Contingência	-	-
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	37.608.696,65	23.266.186,10

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64
Exercício de 2022

Valores em R\$

Mês Referência: Dezembro									
ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais							38.319.986,65		38.319.986,65
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-126.712,50	-	-126.712,50
Aumento de capital							-	-	-
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-38.433.557,55	-	-38.433.557,55
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-		-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-		-		-	-	-
Dividendos a distribuir (R\$. . . por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais							-240.283,40		-240.283,40

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Instituto de Previdência dos Servidores Públicos - IPERON

BALANÇO

FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

BALANÇOS

Declaração de Conformidade

Declaro a Conformidade das Demonstrações Contábeis do Fundo Previdenciário Capitalizado do Estado de Rondônia, as informações são extraídas e gerenciadas pelo Sistema Integrado de Gestão Financeira - SIGEF através dos (Balanços Orçamentário, Balanços Financeiro e Balanços Patrimonial, Demonstrações das Variações Patrimoniais, Demonstrativo de Fluxos de Caixa, Demonstrativo da Dívida Flutuante e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido) regidos pela Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, com suporte pela Contabilidade Geral do Governo do Estado de Rondônia – COGES-RO, sob orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP) referente ao Exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial dessa Unidade Gestora.

Base de Elaboração

As demonstrações contábeis consolidam as informações do Fundo Previdenciário Capitalizado do Estado de Rondônia - FUNPRECAP e foram elaboradas a partir das informações constantes no Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO. Os demonstrativos estão em conformidade com os padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público e pelas Demonstrações exigidas pelas Normas Brasileiras de Contabilidade.

Compõem as notas explicativas as seguintes demonstrações contábeis:

- Balanço Orçamentário (BO);
- Balanço Financeiro (BF);
- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Principais Práticas e Critérios Contábeis:

O embasamento legal para elaboração, aprovado pelo embasamento legal das demonstrações contábeis como a Parte V- Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 9ª Edição, aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 117, de 28 de outubro de 2022 Portaria Conjunta STN/SPREV nº 119, de 04 de novembro de 2022 Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2022, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Estamos aparelhando os nossos registros à legislação vigente, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16), estamos aparelhando os nossos registros à legislação vigente.

“É importante destacar que o Manual não altera as regras orçamentárias fixadas pela Lei nº 4.320/64/1999, ou pela Portaria Interministerial nº 163/2001 e suas alterações, que continuam sendo a base normativa para a elaboração e execução dos orçamentos nos três níveis de governo.” (Transcrito do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público/STN)

O Sistema Contábil (SIGEF) é utilizado para execução orçamentária, financeira e patrimonial que resultaram nos demonstrativos contábeis e que estão dispostas como as bases propostas pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP;

O processo de convergência às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (International Public Sector Accounting Standards - IPSAS) teve como um dos marcos iniciais a Portaria nº 184, emitida pelo Ministério da Fazenda em 25 de agosto de 2008, que ficou conhecida como a “Portaria da Convergência” que determinou à STN o desenvolvimento de ações no sentido de promover a convergência, e detalhar as providências adotadas extra contabilmente afim de realizar os registros contábeis.

MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO: A moeda funcional é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando – se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

DISPONIBILIDADES: As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, uma vez feita a conversão para a moeda de apresentação, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

CRÉDITOS E DÍVIDAS: Os direitos, as obrigações e os títulos de créditos são mensurados ou avaliados pelo valor original, uma vez feita a conversão para a moeda de apresentação, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

IMOBILIZADO: O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, sendo atualizado por ajustes de Depreciação e Amortização conforme característica do bem. Em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor inicial é resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

INTANGÍVEL: O ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade. É mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição ou de produção, ou, ainda, pelo custo estimado de reposição na mensuração de Softwares preexistentes. Em se tratando de ativos intangíveis obtidos a título gratuito, o valor inicial é o resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação. O ativo intangível é reconhecido pelo seu custo, atualizados pelas respectivas amortizações e exaustão conforme as características do bem. (NBC TSP 08/2017 item 6, dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PCP, da 7ª edição do MCASP). Quanto ao critério de mensuração ou avaliação dos ativos intangíveis obtidos a título gratuito e a eventual impossibilidade de sua valoração devem ser evidenciados em notas explicativas.

ESTADO DE RONDÔNIA						
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA-FUNPRECAP						
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964						
Período: 1.1.2021 a 31.12.2021						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	736.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	129.554.163,22
Pessoal e Encargos Sociais	868.323.446,00	866.013.446,00	736.459.282,78	736.459.282,78	736.459.282,78	129.554.163,22
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		2.310.000,00	1.800.000,00	687.318,11	687.318,11	510.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	-	-	-	-	-	-
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	868.323.446,00	868.323.446,00	736.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	130.064.163,22
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XII+XII)	868.323.446,00	868.323.446,00	736.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	650.757.307,74	-	-	-
TOTAL (XV) = (XI + XIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	1.389.016.590,52	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
RESERVA DO RPPS						

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA						
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA-FUNPRECAP						
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964						
Período: 1.1.2021 a 31.12.2021						
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO f = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)				
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes						
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA-FUNPRECAP					
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964					
Período: 1.1.2021 a 31.12.2021					
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO e = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)			
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes					
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

Balanco Orçamentário e Notas Explicativas

- Anexo 12 a - Lei nº 4.320/64

O Fundo Previdenciário Capitalizado do Estado de Rondônia, localizado na Avenida Sete de Setembro, nº 2557, Bairro: Nossa Senhora das Graças, inscrita no CNPJ:11.379.786/0001-16, parte integrante o Poder Executivo, As competências deste Fundo são regidas pela Lei Federal nº 9.717/98, em conjunto com a Lei Estadual nº 1.100 tendo como Funções e Atividades de Seguridade Social do Estado de Rondônia.

Nota 01: Composição da Receita Orçamentária

Previsão da Receita Orçamentária

Demonstra os valores da previsão inicial das receitas conforme consta na Lei Orçamentária Anual (LOA), Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, na

rede bancária.

• Receitas Correntes

Receitas Correntes são as receitas orçamentárias que aumentam as disponibilidades financeiras do Órgão e são instrumentos de financiamento dos programas e ações orçamentários visando cumprir os compromissos com pagamentos dos benefícios previdenciários de sua finalidades públicas e que, em geral, provocam efeito positivo sobre o Patrimônio Líquido.

• Receitas de Capital

Receitas de Capital são as receitas orçamentárias que aumentam as disponibilidades financeiras do Órgão e são instrumentos de financiamento dos programas e ações orçamentários, não provocam efeito sobre o Patrimônio Líquido. - No quadro abaixo, demonstra que a receita realizada foi menor que a previsão inicial causando assim um superávit de arrecadação na ordem de R\$ 524.154.168,52 (quinhentos e vinte e quatro milhões, cento e cinquenta e quatro mil cento e sessenta e oito reais e cinquenta e dois centavos).

Conta Contábil	Valor
5.2.1.1.0.00.00 – Previsão Inicial da Receitas	864.862.422,00
6.2.1.2.0.00.00 – Receita Realizada	1.389.016.590,52
Superavit de arrecadação	524.154.168,52

O total dos recursos previsto para o exercício foi aquele da previsão inicial da receita, e também o valor de R\$267.482.350,00 (duzentos e sessenta e sete milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil trezentos e cinquenta reais), de saldo de exercícios anteriores, uma vez que com extinção das massas no Fundo Capitalizado agora as despesas são maiores que as receitas e estamos usando o acúmulo de reservas dos saldos acumulados para outros exercícios, conforme o demonstrativo dos valores arrecadados em exercícios anteriores que serão utilizados para custear despesas de benefícios previdenciários do RPPS no futuro, permitindo o equilíbrio na aprovação da Lei Orçamentária a classificação orçamentária criada para essa finalidade é a “9990.00.00 – Recursos arrecadados em exercícios anteriores - RPPS”, que se encontra disponível na relação de naturezas de receitas, conforme estabelecido na Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001. No caso do RPPS, inicialmente há mais receitas do que pagamentos de benefícios na fase capitalização para que haja equilíbrio orçamentário, a diferença de valores é lançada como superávit financeiro do RPPS do lado da despesa orçamentária, a partir do momento, que haja mais despesas do que receitas, faz-se necessário a utilização dos recursos que foram anteriormente capitalizados. Deste modo, a refletem a posição inicial do orçamento previsto na LOA.

Nota 02: Composição da Despesa Orçamentária

Fixação da Despesa Orçamentária

Compreende o somatório dos valores relativos às Despesa Prevista e Créditos Adicionais suplementar deduzidos os valores do cancelamento de dotação e a despesa empenhada, no quadro abaixo demonstra que as despesas foram menores que as estimadas inicialmente, sabemos que além da despesa empenhada temos também que levar em conta as transferências para pagamento em outros Órgãos ou Poderes, através da descentralização de créditos.

Conta Contábil	Valor
5.2.2.1.1.00.00 – Dotação Inicial	868.323.446,00
5.2.2.1.3.09.00 – Cancelamento de Dotação	0,00
5.2.2.9.2.00.00 – Empenho por emissão	738.259.282,78
Economia de Despesa	130.064.163,22

No quadro acima demonstra que da Dotação inicial da despesa que era de R\$ 868.323.446,00 (oitocentos e sessenta e oito milhões, trezentos e vinte e três mil quatrocentos e quarenta e seis reais), mais o saldo da conta de Recursos Arrecadado em exercícios anteriores do RPPS no valor de R\$267.482.350,00 (duzentos e sessenta e sete milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil trezentos e cinquenta reais), deduzindo-se as despesas empenhadas no valor de R\$738.259.282,78 (setecentos e trinta e oito milhões, duzentos e cinquenta e nove mil duzentos e oitenta e dois reais e setenta e oito centavos), houve uma economia de despesas de R\$ 130.064.163,22 (cento e trinta milhões, sessenta e quatro mil cento e sessenta e três reais e vinte e dois centavos).

Compreende o somatório dos valores relativos às receitas realizadas, líquidas das respectivas deduções, detalhada por fonte de recursos.

Superávit entre receitas e despesas realizadas	650.757.307,74
--	----------------

A despesa total do exercício com pagamento de benefícios tanto no RPPS e na descentralização dos créditos para os Órgãos e Poderes foi de R\$ 736.459.282,78 mais as transferências para os poderes no valor de R\$ 218.900.585,00 onde o valor total foi de R\$ 955.359.868,00 (novecentos e cinquenta e cinco milhões, trezentos e cinquenta e nove mil oitocentos e sessenta e oito reais).

Reserva do RPPS é a destinação de parte das receitas orçamentárias do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) para o pagamento de aposentadorias e pensões futuras Ressalta-se que a diferença entre a reserva do RPPS e a reserva de contingência está na sub-função, identificadas pelos códigos 997 e 999, respectivamente, conforme a Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001. Ressalta-se ainda que esta rubrica se destina a evidenciar a reserva/guarda de um recurso que será utilizado para custear despesas futuras, não havendo execução de fato (empenho, liquidação ou pagamento).

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

		R\$	
INGRESSOS		Janeiro a Dezembro/2021	Janeiro a Dezembro/2022
Receita Orçamentária (I)		386.996.559,90	1.389.016.590,52
Ordinária		-	-
Vinculada		386.996.559,90	1.389.016.590,52
	Recursos Vinculados à Educação		
	Recursos Vinculados à Saúde		
	Recursos Vinculados à Previdência Social	386.996.559,90	1.389.016.590,52
	Recursos Vinculados à Assistência Social		
	Recursos Vinculados à Operações de Crédito		
	Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade		
	Recursos Vinculados a Fundos		
	Recursos Vinculados a Convênios		
	Outras Vinculações de Recursos		
Transferências Financeiras Recebidas (II)		331.474.144,78	4.173.186.801,16
	Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	43.484.048,00	952.510.870,00
	Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	287.990.096,78	3.216.412.150,58
	Transferências Recebidas Aportes RPPS		4.263.780,58
Recebimentos Extraorçamentários (III)		916.823.653,67	8.039.127.969,40
	Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.112.681,89
	Inscrição de Restos a Pagar Processados		
	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	91.894.349,68	796.274.731,06
	Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	702.124.886,80	5.077.426.520,16
	Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		
	Ajustes de Exercícios Anteriores		
	Compensações Financeiras - IPERON		
	Outros Recebimentos Extraorçamentários	122.804.417,19	2.164.314.036,29
Saldo do Exercício Anterior (IV)		185.684.924,72	525.003.896,82
	Caixa e Equivalente de Caixa	185.684.924,72	525.003.896,82
	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		1.820.979.283,07	14.126.335.257,90

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

		R\$	
DISPÊNDIOS		Janeiro a Dezembro/2021	Janeiro a Dezembro/2022
Despesa Orçamentária (VI)		5.554.259,64	738.259.282,78
Ordinária			
Vinculada		5.554.259,64	738.259.282,78
	Recursos Vinculados à Educação		
	Recursos Vinculados à Saúde		
	Recursos Vinculados à Previdência Social	5.554.259,64	738.259.282,78
	Recursos Vinculados à Assistência Social		
	Recursos Vinculados à Operações de Crédito		
	Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade		
	Recursos Vinculados a Fundos		
	Recursos Vinculados a Convênios		
	Outras Vinculações de Recursos		
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		297.795.400,70	4.261.031.697,25
	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	50.312,44	947.243.681,73
	Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	297.745.088,26	3.313.788.015,52
	Transferências Concedidas Aportes RPPS		
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.206.183.355,98	8.595.327.852,77
	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		
	Pagamento de Restos a Pagar Processados		
	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	91.894.349,68	807.961.870,65
	Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	928.534.745,13	5.899.510.263,25
	Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		
	Ajustes de Exercícios Anteriores		27.730.599,68
	Perdas de Investimentos Temporários	185.754.261,17	165.987.602,80
	Outros Pagamentos Extraorçamentários		1.694.137.516,39
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		311.446.266,75	531.716.425,10
	Caixa e Equivalente de Caixa	311.446.266,75	531.716.425,10
	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		1.820.979.283,07	14.126.335.257,90

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

		JANEIRO a DEZEMBRO/2021			JANEIRO a DEZEMBRO/2022		
Especificação		Receita Orçamentária (a)	Despesas (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Despesas (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária							
Vinculada		386.996.559,90	-	386.996.559,90	1.389.016.590,52	-	1.389.016.590,52
	Recursos Vinculados à Educação						
	Recursos Vinculados à Saúde						
	Recursos Vinculados à Previdência Social	386.996.559,90	-	386.996.559,90	1.389.016.590,52	-	1.389.016.590,52
	Recursos Vinculados à Assistência Social						
	Recursos Vinculados à Operações de Crédito						
	Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade						
	Recursos Vinculados a Fundos						
	Recursos Vinculados a Convênios						
	Outras Vinculações de Recursos						
TOTAL		386.996.559,90	-	386.996.559,90	1.389.016.590,52	-	1.389.016.590,52

BALANÇO FINANCEIRO**Nota 01: Composição da Receita Orçamentária****- Receita Orçamentária**

Correspondem as receitas orçamentárias líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem, a identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte e destinação de recursos, onde as fontes e destinações de recursos indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo sua destinação legal.

Conta Contábil	Valor
6.2.1.2.0.00.00 – Receita Realizada	1.389.016.590,52
Receita Realizada	1.389.016.590,52

Na Receita realizada total também consta o saldo financeiro do exercício anterior

Receita Correntes	R\$ 685.341.053,70
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias	R\$ 703.675.536,82
Total das receitas e ingressos	R\$ 1.389.016.590,52

Nota 02: Transferência Financeira Recebida e Concedida**Despesa Orçamentária**

Conta Contábil	Valor
6.2.2.9.2.02.05 – Despesa Paga	737.146.600,89
Despesa Realizada	737.146.600,89

Transferência Financeira Recebida e Concedida**- Transferência Recebida**

Compreende o valor das transferências financeiras recebidas em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasse), bem como o valor das transferências financeiras recebidas para possível insuficiência financeira prevista nas Avaliações Atuariais, os valores recebidos no montante de R\$ 4.263.780,58 (quatro milhões, duzentos e sessenta e três mil setecentos e oitenta reais e cinquenta e oito centavos), foram aqueles repassados dos Recursos Hídricos no exercício .

Conta Contábil	Descrição	Classificação	Valor
4.5.1.1.2.02.00	Repasse Recebido	Transferência recebida	4.263.780,58
Total			4.263.780,58

- Transferência Concedida

Compreende o valor das transferências financeiras concedidas em virtude da execução orçamentária de descentralização de créditos orçamentários para pagamento de benefícios previdenciários e custeio de Taxa de Administração da Unidade Gestora 140023, na ordem de 2,40% sobre as receitas dos Fundos.

Conta Contábil	Descrição	Classificação	Valor
3.5.1.1.2.02.00	Repasse Concedido	Transf. Concedida para Execução Orçamentária	268.137.775,35
Total			268.137.775,35

01-02000100001	25.004.530,04	Despesa
02-03000100001	155.717.797,83	Despesa
03-14002314023	49.237.190,04	Transferência
04-29000100001	38.178.257,44	Despesa
TOTAL	268.137.775,35	

Nota 03: Recebimento extraorçamentário:**Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados****- Ingressos/depósitos Restituíveis e Valores Vinculados**

Conta Contábil	Descrição	Movimento Débito Valor Pago + estorno da Retenção	Movimento Crédito (Valor Retido + estorno do pagamento)
2.1.8.8.0.00.00 (I)	Valores Restituíveis (F)	807.961.870,65	807.961.870,65
8.6.8.8.0.00.00 (II)	Valores Restituíveis - pagos	1.578,54	213.644.974,01
Estorno da Retenção	(I-II)	807.960.292,11	594.316.896,64
Valor Retido			213.643.395,47

Dispêndio/Deposito Restituíveis e Valores Vinculados

Conta Contábil	Descrição	Valor
8.9.8.1.2.03.00	Valores Restituíveis - Pagos	213.643.395,47

Haveres Financeiro – Investimentos RPPS

Compreendem as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade, resgatáveis em até 12 (doze) meses da data das demonstrações.

Conta Contábil	Descrição	Movimento Débito (Dispêndio)	Movimento Crédito (Ingresso)
1.1.4.4.1.0.1.0.5.0.1	Fundo de Investimento – Renda Fixa (F)	5.180.316.032,04	2.933.757.353,76
1.1.4.4.1.0.1.0.8.0.0	Fundo de Investimento - Crédito Privado (F)	0,00	1.481.911.310,94
1.1.4.4.1.0.2.0.1.0.0	Fundo de Investimento em Ações (F)	226.870.103,76	143.026.869,58
1.1.4.4.1.0.2.0.2.0.0	Fundo de Investimento em Índice de Merca(F)	50.119.815,91	100.239.631,82
1.1.4.4.1.0.3.0.1.0.0.	Fundo de Invest. – R. Fixa Dívida Ext.(F)	0,00	115.820.260,05
1.1.4.4.1.0.3.0.2.0.0.	Fundo de Investimentos Exterior (F)	131.863.724,89	43.560.760,19
1.1.4.4.1.0.4.0.1.0.0.	Fundo de Investimentos Multimercado (F)	112.533.558,48	51.504.185,10
1.1.4.4.1.0.4.0.2.0.0.	Fundo de Investimentos Participações (F)	25.040.616,10	13.191.523,67
1.1.4.4.1.0.5.0.0.0.0.	Fundo de Investimentos Imobiliários (F)	726.596,24	22.374.809,22
1.1.4.9.1.0.1.0.0.0.0.	(-)Ajuste de Perdas estimada em títulos e Val. Mobiliário (F)	172.039.815,83	172.039.815,83
Total		5.899.510.263,25	5.077.426.520,16

Haveres Financeiro – Valores em Trânsito

Compreende o somatório dos valores contabilizados em conta bancária, guia de recebimento e ordens bancárias emitidas a compensar, recebida com repasses financeiros diretamente do Estado ou de Órgãos Públicos

Ajustes de Exercícios Anteriores

Registra o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, desde que tal ajuste tenha como contrapartida o grupo de caixa e equivalente de caixa e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

Conta Contábil	Descrição	Movimento Débito (Dispêndio)	Movimento Crédito (Ingresso)
2.3.7.1.1.03.01	Ajustes de Exercícios Anteriores (f)	27.730.599,68	0,00
Total		27.730.599,68	0,00

Nota 04: Dispêndios extraorçamentário:

Perdas em Investimentos Temporários

Conta Contábil	Unidade Gestora	Movimento Débito (Dispêndio)	Movimento Crédito (Ingresso)
3.6.1.7.1.07.00	Fundo Prev. Financeiro - IPERON	166.507.628,01	520.025,21
Total		166.507.628,01	520.025,21

Nota 05: Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o exercício Seguinte:

Conta Contábil	Descrição	Saldo de Exercício Anterior	Saldo para o exercício Seguinte
1.1.1.1.1.00.00	Caixa e Equivalente de Caixa	311.446.266,75	531.716.425,10
Total		311.446.266,75	531.716.425,10

Referem-se os recursos financeiros, e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiros, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, neste caso como não houve valores restituíveis, figura somente os recursos financeiros em contas bancarias em 31/12/2020.

ESTADO DE RONDÔNIA
BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2021 e 2022

R\$

ATIVO	31/12/2021	12/31/2022
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	311.446.266,75	531.716.425,10
RECURSOS LIBERADOS PELO TESOUREIRO - INTRA OFSS		
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	639.532,43	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.972.433,65	46.590.604,56
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	1.922.406.025,44	2.968.507.490,78
ESTOQUES		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	2.241.464.258,27	3.546.814.520,44
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS		
IMOBILIZADO	-	8.961.860,27
INTANGÍVEL	-	-
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	-	8.961.860,27
TOTAL DO ATIVO	2.241.464.258,27	3.555.776.380,71
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEP)		

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2021	12/31/2022
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A	(93.494,73)	14.885,88
CURTO PRAZO		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		
PROVISÕES A CURTO PRAZO		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	122.804.417,19	726.277.236,60
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - INTRA OFSS		
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	122.710.922,46	726.292.122,48
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A	-	1.972.851,99
LONGO PRAZO		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		
PROVISÕES A LONGO PRAZO	1.890.397.751,33	13.902.324.395,04
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		
TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.890.397.751,33	13.904.297.247,03
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		
DEMAIS RESERVAS		
RESULTADOS ACUMULADOS	228.355.584,48	456.473.430,04
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	228.355.584,48	456.473.430,04
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.241.464.258,27	15.087.062.799,55

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2021	12/3/2022
ATIVO		
Ativo Financeiro	2.233.852.292,19	3.356.121.558,65
Ativo Permanente	7.611.966,08	11.730.941.240,90
Total Ativo (I)	2.241.464.258,27	15.087.062.799,55
PASSIVO		
Passivo Financeiro	-	1.112.681,89
Passivo Permanente	2.013.108.673,79	14.630.589.369,51
Total Passivo (II)	2.013.108.673,79	14.631.702.051,40
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	228.355.584,48	455.360.748,15

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	31/12/2021	12/3/2022
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar		
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber		
Direitos Contratuais em Execução		
Outros Atos Potenciais Ativos		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-	-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		
Obrigações Contratuais a Executar		
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2021	12/31/2022
00 - Ordinários	43.484.048,00	40.505.444,12
Vinculados		
13 - Compensação Financeira de Recursos Hídricos	-	1.117.803,10
40 - Recursos Diretamente Arrecadados		
41 - Recursos previdenciários	2.190.368.244,19	3.313.385.629,54
43 - Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Indireta		
99 - Fonte Extra-Orçamentária		
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	2.233.852.292,19	3.355.008.876,76

Balanco Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Ativo Circulante

Caixa e Equivalente de Caixa

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.1.1.1.1.00.00	Caixa e Equivalente de Caixa	311.446.266,75	531.716.425,10
Total>>>>>>		311.446.266,75	531.716.425,10

Caixa e equivalentes de caixa incluem o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, bem como seus equivalentes, além das aplicações financeiras de liquidez imediata, ou seja, de alta liquidez, cujos vencimentos originais são inferiores a doze meses e também os créditos previdenciários a receber, com cobrança administrativa. Os valores para o exercício de 2022, tiveram um acréscimo devido os aportes para cobertura de Deficit Atuarial.

Créditos e Valores a Curto Prazo e Longo Prazo

Créditos a Curto Prazo

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.1.3.6.0.00.00	Créditos Previdenciários a Receber	6.972.433,65	46.590.604,56
Total>>>>>>		6.972.433,65	46.590.604,56

Os valores apresentados nesta conta, são valores das contribuições previdenciárias não recolhidas provisionadas nos balanços das unidades dos três poderes.

Investimentos e Aplicações de Longo Prazo

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.1.4.0.0.00.00	Investimentos e aplicações temp. a Longo prazo	1.922.406.025,44	2.968.507.490,78
Total>>>>>>		1.922.406.025,44	2.968.507.490,78

Os valores apresentados na conta contábil 1.1.4.0.0.0.0.0.0.0 já deduzidos os ajustes de perdas de investimentos temporários., no valor de R\$ 12.451.803,58 (), o aumento no valor dos investimentos deve-se ao ingresso de aportes para cobertura de deficit atuarial de 2022, no montante de R\$ 850.588.855,36 (oitocentos e cinquenta milhões, quinhentos e oitenta e oito mil oitocentos e cinquenta e cinco reais e trinta e seis centavos), para uso somente após o quinto ano.

No quadro abaixo apresentamos os valores que foram repassados ao Fundo tanto como adiantamentos e as Receitas recolhidas pelo poder executivo no exercício no valor de R\$ 272.165.655,68 (duzentos e setenta e dois milhões, cento e sessenta e cinco mil seiscentos e cinquenta e cinco reais e sessenta e oito centavos)

FLUXO DE APORTES NO PERÍODO DE 2020 A 2022

Conta Bancos	Órgão	2021	2022	TOTAL ACUMULADO
001.02757X.000010.959-2	EXECUTIVO	43.984.346,06	480.973.282,23	524.957.628,29
001.02757X.000010.958-4	DPE-RO	8.032.011,39	24.701.053,60	32.733.064,99
104.006327-000071204-9	TJ-RO	48.381.619,66	158.287.706,09	206.669.325,75
001.02757X.000010.956-8 e 104.006327-000071206-5	MP-RO	21.653.292,00	78.551.981,47	100.205.273,47
001.02757X.000010.954-1	ALE-RO	20.492.081,04	63.237.768,59	83.729.849,63
001.02757X.000010.957-6	TCE-RO	125.994.698,32	44.837.063,38	170.831.761,70
	-	268.538.048,47	850.588.855,36	1.119.126.903,83

Os valores aportados no período de 2020 e 2021 somam a quantia de R\$268.538.048,47 (duzentos e sessenta e oito milhões, quinhentos e trinta e oito mil quarenta e oito reais e quarenta e sete centavos) , saldo este que foram reduzidos dos aportes previsto para o exercício de 2022.

Compreendem os direitos a receber relacionados, principalmente, com créditos tributários, dívida ativa tributária e não tributária, créditos previdenciários previstos em Avaliação Atuarial.

As arrecadações das receitas administradas pela Receita Estadual são inseridas automaticamente no SIGEF, através de sistema que integra SITAFE e SIGEF. Tal inserção de

dados é controlada pela Gerência de Controle de Dívida e Arrecadação.

Total do Ativo

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.1.1.1.1.00.00	Caixa e Equivalente de Caixa	311.446.266,75	531.716.425,10
1.1.3.6.0.00.00	Créditos Previdenciários a Receber	6.972.433,65	46.590.604,56
1.1.4.0.0.00.00	Investimentos e aplicações temp.a curto prazo	1.922.406.025,44	2.968.507.490,78
Total>>>>>>>		2.240.824.725,84	3.546.814.520,44

Com a extinção do Fundo Previdenciário Financeiro em 31/12/2021, conforme estabelecido na LC nº 1.100 artigo 63 os recursos financeiros das contas do Fundo Financeiro foram transferidas para as contas do Fundo Previdenciário Capitalizado e em seguida encerradas com a transferências dos recursos para as contas do Capitalizado.

Ativo não circulante

Com a extinção das massas e a política dos aportes, houve a necessidade de se promover ajustes nas contas passivas de registro de provisões matemáticas previdenciárias, nos seguintes grupos de insuficiências.

Lançamentos					
Nº	Evento	Inscrição	Classificação	Fonte Recurso	Valor
1	580204		2.2.7.2.1.03.07.00		7.822.323.207,38
2	580204		2.2.7.2.1.04.06.00		3.708.963.211,45

Com o estorno dos valores das contas 2.2.7.2.1.0.3.0.7.0.0. e 2.2.7.2.1.0.4.0.6.0.0. no valor de R\$ 11.531.286.418,83 (onze bilhões, quinhentos e trinta e um milhões, duzentos e oitenta e seis mil quatrocentos e dezoito reais e oitenta e três centavos), foi corrigido a duplicidade nos lançamentos, uma vez que já consta no ativos do Fundo o reconhecimento da dívida por parte dos poderes no mesmo valor ou seja R\$ 11.531.286.418,83 (onze bilhões, quinhentos e trinta e um milhões, duzentos e oitenta e seis mil quatrocentos e dezoito reais e oitenta e três centavos).

Detalhar Conta - SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - Google Chrome

Não seguro | sigef.sefin.ro.gov.br/SIGEF2022/CTB/CTB8DetalharContaCorrente.aspx?CdTransacao=365

Detalhar Conta

* Unidade Gestora / Gestão 140025 14025 ? ☐ Incluir Saldos Zerados Confirmar

* Conta Contábil 1.2.1.1.2.06.98.00 ? Mês Referência Dezembro

Conta Corrente ? a ?

Conta Corrente	Mov. Devedor	Mov. Credor	Saldo
010001-00001 Assembleia Legislativa do Estado de Rondônia / ...	649.557.053,45	0,00	649.557.053,45 D
020001-00001 Tribunal de Contas do Estado de Rondônia / Tes ...	249.217.862,08	0,00	249.217.862,08 D
030001-00001 Tribunal de Justiça do Estado de Rondônia / Tes ...	1.570.950.85 ...	0,00	1.570.950.85 ... D
140002-00001 Recursos sob a Supervisão da Secretaria de Fina ...	8.507.501.06 ...	0,00	8.507.501.06 ... D
290001-00001 Ministério Público do Estado de Rondônia / Tesouro	441.197.560,60	0,00	441.197.560,60 D
300001-00001 Defensoria Pública do Estado de Rondônia / Tes ...	112.862.027,59	0,00	112.862.027,59 D
Totais	11.531.286.418,84	0,00	11.531.286.418,84 D

* Preenchimento obrigatório

Imprimir Limpar Ajuda Fechar

Imobilizado

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.2.3.2.1.0.1.0.3.0.0.	EDIFICAÇÕES	0,00	5.105.711,35
1.2.3.2.1.0.1.0.4.0.0.	TERRENOS	0,00	3.856.148,92
Total>>>>>>>		0,00	8.961.860,27

No quadro acima, representa os bens Imóveis que pertenciam a Fundo Financeiro, mas com a extinção das massas todos os bens do Fundo Financeiro, foram transferidos para o Fundo Capitalizado, os valores que consta no quadro acima, já foram excluídos os bens vendidos para capitalização, restando o valor de R\$ 8.961.860,27 (oito milhões, novecentos e sessenta e um mil oitocentos e sessenta reais e vinte e sete centavos) já deduzidas as depreciações.

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
----------------	-----------	-----------------------------	---------------------------------

Passivo Não Circulante

Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Conta Corrente	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		
	2.2.1.1.1.03.03.02		Dezembro
Conta Corrente	Mov. Devedor	Mov. Credor	Saldo
	0,00	1.572.922,60	1.572.922,60 C
2021 034.785.762-02	0,00	33.892,21	33.892,21 C
2021 035.790.182-72	0,00	126.087,07	126.087,07 C
2021 061.025.142-20	0,00	57.055,59	57.055,59 C
2021 078.156.462-04	0,00	80.831,63	80.831,63 C
2021 080.055.322-53	0,00	64.806,33	64.806,33 C
2021 195.533.823-04	0,00	65.338,97	65.338,97 C
2021 204.397.332-00	0,00	74.506,30	74.506,30 C
2021 654.251.032-04	0,00	19.519,22	19.519,22 C
2021 732.315.847-87	0,00	96.988,11	96.988,11 C
2021 904.154.428-34	0,00	458.096,34	458.096,34 C
2021 947.788.928-87	0,00	28.676,87	28.676,87 C
2022 084.725.562-04	0,00	65.602,74	65.602,74 C
2022 195.444.303-00	0,00	39.134,17	39.134,17 C
2022 307.940.992-20	0,00	40.559,09	40.559,09 C
2022 309.898.925-49	0,00	51.434,04	51.434,04 C
2022 499.414.882-15	0,00	270.393,92	270.393,92 C

Os débitos previdenciários abaixo, refere-se a reembolso de pagamentos de auxílio doença e licença maternidade, os valores inscritos estão em fase de cobrança administrativa.

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis. Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
2.2.7.0.0.00.00	Provisões a Longo Prazo - Reservas Matemáticas	1.890.397.751,33	13.902.324.395,04
Total>>>>>>>		1.890.397.751,33	13.902.324.395,04

As Provisões Matemáticas de Longo Prazo refletem ainda, os valores da Avaliação Atuarial data base 31/12/2021, lançadas em 01/05/2022, conforme relatório Atuarial de 2022, onde no período de 12 meses o aumento no valor das provisões deve-se a extinção das massas e as provisões passivas do Fundo Financeiro foram incorporados pelo Fundo Capitalizado, e a diferença é a mesma do quadro abaixo.

Fluxo das Provisões Atuarial de 2022

No quadro abaixo apresentamos o fluxo de débito e créditos nas contas do Grupo 2.2.7.2.1.0.1.0.0.

Conta Contábil	Descrição	Movimento Débito	Movimento Crédito
		(Dispêndio)	(Ingresso)
2.2.7.2.1.03.01	Aposentadorias e Pensões	17.430.248.644,48	26.145.372.966,72
2.2.7.2.1.03.03	(-) Contribuições Inativos	1.842.606.686,52	1.228.404.457,68
2.2.7.2.1.03.04	(-) Contribuições Pensionistas	124.090.299,21	82.726.866,14
2.2.7.2.1.03.05	(-) Compensação Previdenciária	884.181.352,29	589.454.234,86
2.2.7.2.1.04.01	Aposentadorias e Pensões	15.205.366.443,84	22.808.049.665,76
2.2.7.2.1.04.02	(-) Contribuição do Ente	3.944.990.120,19	2.629.993.413,46
2.2.7.2.1.04.03	(-) Contribuição do Ativos	4.390.258.425,81	2.926.838.950,54
2.2.7.2.1.04.04	(-) Compensação Previdenciária	1.091.066.298,03	727.377.532,02
2.2.7.2.1.07.01	Ajustes de Resultados Atuariais	336.919.075,81	510.449.925,30
2.2.7.2.1.07.98	Outras Provisões Atuariais	1.178.795.322,08	791.781.299,49
Total		46.428.522.668,26	58.440.449.311,97

Diferença	-12.011.926.643,71
-----------	--------------------

A diferença negativa no fluxo, deve-se a incorporação dos passivos atuariais do Fundo Financeiro que agora fazem parte do mesmo Fundo.

Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos de pois de deduzidos todos os passivos, onde apresentou em 2022, um acréscimo no saldo patrimonial no valor de R\$ 456.473.430,04 (quatrocentos e cinquenta e seis milhões, quatrocentos e setenta e três mil quatrocentos e trinta reais e quatro centavos).

Com a extinção da segregação de massas, a Avaliação Atuarial de 2022, apresenta todas as obrigações passivas dos fundos unificados, as revisões de plano de custeio será conforme lei.

PortoVelho,08 de março de 2023.

ESTADO DE RONDÔNIA		
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP		
Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64		
Período: Janeiro a Dezembro de 2022		
		R\$
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2021	Janeiro a Dezembro / 2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES	238.670.445,81	897.858.476,78
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	148.326.114,09	253.283.813,63
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	331.474.144,78	4.445.352.456,84
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		144.547.169,81
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.244.182.290,64	46.353.047.629,16
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1.962.652.995,32	52.094.089.546,22
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2021	Janeiro a Dezembro / 2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	360.086,83	55.896.717,74
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	5.100.678,08	678.751.493,69
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-	1.419.470,21
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	297.795.400,70	4.261.031.697,25
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	185.754.261,17	9.397.867.757,90
TRIBUTÁRIAS	-	687.318,11
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.547.718.882,60	34.801.295.889,53
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	2.036.729.309,38	49.196.950.344,43
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	- 74.076.314,06	2.897.139.201,79
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)		

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

Nota 01: Composição das variações Patrimoniais:

No demonstrativo abaixo, apresenta as informações da DVP que é composta basicamente de VARIAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS e EXTRA ORÇAMENTÁRIAS detalhadas em níveis relevantes de análise. Correspondem às variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária que consistem em incorporação e desincorporação de ativos, bem como incorporação e desincorporação de passivos, para serem úteis, as informações devem ser relevantes às necessidades dos usuários na tomada de decisões. As informações são relevantes quando podem influenciar as decisões econômicas dos usuários, ajudando-os a avaliar o impacto de eventos passados, presentes ou futuros ou confirmando ou corrigindo as suas avaliações anteriores. Na demonstração, o resultado patrimonial, teve **influência das provisões matemáticas Previdenciárias**, e o resultado entre receita e despesa, a política de aportes estabelecidos em Lei o reconhecimento das obrigações por partes de todos os atores responsáveis pela manutenção do RPP, que apresentou um resultado favorável nas reservas do Fundo na ordem de **R\$ 2.897.139.201,79 ()**, a pesar de ter ocorrido uma reversão significativa nas provisões matemática Previdenciária.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conta Contábil	Descrição	Saldo de Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
----------------	-----------	-----------------------------	---------------------------------

4.2.1.1.0.00.00	Contribuição Social - RPPS	221.397.655,58	897.858.476,78
4.4.5.2.0.00.00	Remuneração de Aplicações Financeira	293.529.445,35	253.283.813,63
4.5.1.1.0.00.00	Transferências Recebidas	19.820,42	4.445.352.456,84
4.6.1.0.0.00.00	Reavaliação de Ativos	0	144.102.357,23
4.6.4.0.0.00.00	Ganhos com Desincorporação		444.812,58
4.9.7.2.0.00.00	Reversão de Provisões e ajustes	430.007.948,30	34.807.008.410,78
4.9.9.0.0.00.00	Diversas Variações Patrimoniais	0	11.546.039.218,38
Total		944.954.869,65	52.094.089.546,22

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conta Contábil	Descrição	Saldo de Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
3.1.1.1.0.00.00	Remuneração a Pessoal Ativo	65.431,89	55.896.717,74
3.1.3.0.0.00.00	Benefícios a Pessoal	956,08	0
3.2.1.1.0.00.00	Aposentadorias do RPPS	1.229.218,86	560.393.511,60
3.2.2.1.0.00.00	Pensões do RPPS	2.140.891,14	118.357.982,09
3.2.9.1.0.00.00	Outros Benefícios Assistenciais	0	1419470,21
3.5.1.1.0.00.00	Transferências Concedidas	10.713.622,85	4.261.031.697,25
3.6.1.0.0.00.00	Reavaliação Redução a Valor Recupera	198.364.509,45	171.190.013,38
3.6.5.0.0.00.00	Desincorporação de Passivos	0	9.227.365.062,63
3.9.7.0.0.00.00	VPD Constituição de Provisões	845.512.268,57	34.667.999.590,02
3.9.9.0.0.00.00	Diversas Variações Patrimoniais	392,57	133.296.299,51
Total		1.058.027.291,41	49.196.950.344,43

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-113.072.421,76	2.897.139.201,79
----------------------------------	-----------------	------------------

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	933.169.471,55	8.522.792.159,03
Receita Tributária		
Receita de Contribuições	238.670.445,81	851.267.872,22
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária	-	
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	148.326.114,09	250.830.263,08
Outras Receitas Derivadas e Originárias		286.918.455,22
Transferências recebidas	331.474.144,78	4.173.186.801,16
Outros ingressos operacionais	214.698.766,87	2.960.588.767,35
Desembolsos	395.244.010,02	7.528.008.284,86
Pessoal e demais despesas	5.547.885,17	737.108.481,59
Juros e encargos da dívida	-	
Transferências concedidas	297.801.775,17	4.261.069.816,55
Outros desembolsos operacionais	91.894.349,68	2.529.829.986,72
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	537.925.461,53	994.783.874,17
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	702.124.886,80	5.077.426.520,16
Alienação de bens	-	
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	
Outros ingressos de investimentos	702.124.886,80	5.077.426.520,16
Desembolsos	1.114.289.006,30	6.065.497.866,05
Aquisição de ativo não circulante	-	
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	
Outros desembolsos de investimentos	1.114.289.006,30	6.065.497.866,05
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	- 412.164.119,50	- 988.071.345,89

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-
Desembolsos	-	-
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	125.761.342,03	6.712.528,28
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	185.684.924,72	525.003.896,82
Caixa e Equivalente de Caixa Final	311.446.266,75	531.716.425,10

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais	331.474.144,78	4.173.186.801,16
Outras transferências recebidas		
Total das Transferências Recebidas	331.474.144,78	4.173.186.801,16
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	297.801.775,17	4.261.069.816,55
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
Intragovernamentais		
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas	297.801.775,17	4.261.069.816,55

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA		
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	5.547.885,17	737.108.481,59
Saúde		
Trabalho		
Reserva de Contingência		
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	5.547.885,17	737.108.481,59

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA		
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

DEMONSTRATIVOS DO FLUXO DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) compõem o conjunto das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) que estão enumeradas na Lei Federal nº 4.320/1964, assim como na Lei Complementar nº 101/2000 e na Norma Brasileira de Contabilidade Técnica do Serviço Público 11 - NBC TSP 11.A DFC apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, este demonstrativo identificará:

Análise das Prestações de Contas de Gestão

Processo

Teste de saldo da Demonstração dos Fluxos de Caixa

PT 07

Descrição

Valor (R\$)

1. Receita Arrecadada (Balanço Orçamentário)	1.389.016.590,52
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	738.259.282,78
3. Transferências financeiras recebidas + recebimento extraorçamentários (BF)	12.212.314.770,56
4. Transferências financeiras concedidas + pagamentos extraorçamentários (BF)	12.856.359.550,02
5. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1-2)	650.757.307,74
6. Variação da disponibilidade decorrente da execução extraorçamentária (3-4)	-644.044.779,46
7. Variação do período apurada (5+6)	6.712.528,28
8. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (DFC)	6.712.528,28
9. Geração Líquida de Valores Restituíveis (apurada no Balanço Patrimonial*)	0,00
10. Resultado (7-8-9) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00
11. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (Balanço Patrimonial - SF do Exercício anterior)	525.003.896,82
12. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (DFC - SF do Exercício Anterior)	525.003.896,82
13. Resultado (11-12) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00
14. Caixa e Equivalente de Caixa Final (Balanço Patrimonial - SF Exercício Atual)	531.716.425,10
15. Caixa e Equivalente de Caixa Final (DFC - SF Exercício Atual)	531.716.425,10
16. Resultado (14-15) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00

Fonte:

*Geração de valores restituíveis = saldo da conta valores restituíveis atual menos saldo do exercício anterior.

CONCLUSÃO:

3. Transferências financeiras recebidas + recebimento extraorçamentários (BF) - Excluir a Inscrição de RP

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON - FUNPRECAP
Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64
Exercício de 2022

Valores em R\$

Mês Referência:	Dezembro								
ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Luoro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais							9.143.205.911,22		9.143.205.911,22
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-11.583.871.682,97	-	-11.583.871.682,97
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	2.897.139.201,79	-	2.897.139.201,79
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos e distribuir (R\$... por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais							456.473.430,04		456.473.430,04

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DE RONDÔNIA-IPERON**BALANÇOS****Informações Gerais**

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia, localizado na Avenida Sete de Setembro, nº 2557, Bairro: Nossa Senhora das Graças, CNPJ: 15.849.540/0001-11 parte integrante o Poder Executivo, As competências deste Instituto são regidas pela Lei Federal nº 9.717/98, em conjunto com as Leis Estadual nº 432/08 e 524/09 tendo como Funções da Autarquia de Seguridade Social do Estado de Rondônia.

Declaração de Conformidade

Declaro a Conformidade das Demonstrações Contábeis do Fundo Previdenciário Capitalizado do Estado de Rondônia, as informações são extraídas e gerenciadas pelo Sistema Integrado de Gestão Financeira - SIGEF através dos (Balanços Orçamentário, Balanços Financeiro e Balanços Patrimonial, Demonstrações das Variações

Patrimoniais, Demonstrativo de Fluxos de Caixa, Demonstrativo da Dívida Flutuante e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido) regidos pela Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, com suporte pela Contabilidade Geral do Governo do Estado de Rondônia – COGES-RO, sob orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT e TSP) referente ao Exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial dessa Unidade Gestora.

Base de Elaboração

As demonstrações contábeis consolidam as informações do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia - IPERON e foram elaboradas a partir das informações constantes no Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO. Os demonstrativos estão em conformidade com os padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público e pelas Demonstrações exigidas pelas Normas Brasileiras de Contabilidade.

Compõem as notas explicativas as seguintes demonstrações contábeis:

- Balanço Orçamentário (BO);
- Balanço Financeiro (BF);
- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Principais Práticas e Critérios Contábeis:

O embasamento legal para elaboração, aprovado pelo embasamento legal das demonstrações contábeis como a Parte V- Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do **Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 9ª Edição**, aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 117, de 28 de outubro de 2022 Portaria Conjunta STN/SPREV nº 119, de 04 de novembro de 2022 Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2022, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Estamos aparelhando os nossos registros à legislação vigente, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16), estamos aparelhando os nossos registros à legislação vigente.

“É importante destacar que o Manual não altera as regras orçamentárias fixadas pela Lei nº 4.320/64/1999, ou pela Portaria Interministerial nº 163/2001 e suas alterações, que continuam sendo a base normativa para a elaboração e execução dos orçamentos nos três níveis de governo.” (Transcrito do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público/STN)

O Sistema Contábil (SIGEF) é utilizado para execução orçamentária, financeira e patrimonial que resultaram nos demonstrativos contábeis e que estão dispostas como as bases propostas pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP;

O processo de convergência às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (International Public Sector Accounting Standards - IPSAS) teve como um dos marcos iniciais a Portaria nº 184, emitida pelo Ministério da Fazenda em 25 de agosto de 2008, que ficou conhecida como a “Portaria da Convergência” que determinou à STN o desenvolvimento de ações no sentido de promover a convergência, e detalhar as providências adotadas extra contabilmente afim de realizar os registros contábeis.

MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO: A moeda funcional é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando – se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

DISPONIBILIDADES: As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, uma vez feita a conversão para a moeda de apresentação, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

CRÉDITOS E DÍVIDAS: Os direitos, as obrigações e os títulos de créditos são mensurados ou avaliados pelo valor original, uma vez feita a conversão para a moeda de apresentação, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

IMOBILIZADO: O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, sendo atualizado por ajustes de Depreciação e Amortização conforme característica do bem. Em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor inicial é resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

INTANGÍVEL: O ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade. É mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição ou de produção, ou, ainda, pelo custo estimado de reposição na mensuração de Softwares preexistentes. Em se tratando de ativos intangíveis obtidos a título gratuito, o valor inicial é o resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação. O ativo intangível é reconhecido pelo seu custo, atualizados pelas respectivas amortizações e exaustão conforme as características do bem. (NBCTSP08/2017 item 6, dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PCP, da 7ª edição do MCASP). Quanto ao critério de mensuração ou avaliação dos ativos intangíveis obtidos a título gratuito e a eventual impossibilidade de sua valoração devem ser evidenciados em notas explicativas.

DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO: Os procedimentos de reavaliação e de redução ao valor recuperável de bens adquiridos e postos em operação foram regulamentados pelo Manual de Procedimentos Contábeis Especiais – Parte II, disponível no [sitio 100](#) pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014 - DOE 2509 de 30/07/2014) e o SIAFEM já se encontra preparado para os lançamentos. Quanto a determinados bens que sejam depreciados a taxas diferentes, em função de suas características, devendo também essa particularidade ser evidenciada em notas explicativas.

REAVALIAÇÃO E REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL: Os procedimentos de reavaliação e de redução ao valor recuperável de bens adquiridos e postos em operação foram regulamentados pelo Manual de Procedimentos Contábeis Especiais – Parte II, disponível no [sitio www.transparencia.ro.gov.br](http://www.transparencia.ro.gov.br) (aprovado pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014-DOE2509 de 30/07/2014) e o SIGEF já se encontra preparado para os lançamentos.

TRANSFERÊNCIAS DE ATIVOS: o valor a atribuir deve ser o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem. Em caso de divergência deste critério com o fixado no instrumento de autorização da transferência, este deve ser evidenciado em notas explicativas.

RESTOS A PAGAR: Os restos a pagar não processados, quando liquidados, alteram o status para restos a pagar não processados liquidados de exercícios anteriores, uma vez que estes devem compor o quadro de “Processados”, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - 8ª Edição. Já os créditos em liquidação são considerados como restos a pagar não processados, uma vez que, ainda não se deu a devida liquidação.

DA UNIDADES GESTORA: A Unidade Gestora – UG 140023 – O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia, foi criado com o objetivo de ser uma unidade Gestora, e as normas aplicadas são todas aquelas aplicadas aos RPPS, com a responsabilidade pela administração e gerenciamento dos recursos do Fundo de Previdência.

DOS INVESTIMENTOS: Todos os recursos da UG 140023 que sobram para o exercício seguinte são mantidos aplicados em títulos de renda fixa de curto prazo, para ajudar na manutenção das despesas da Unidade.

Balanco Orçamentário e Notas Explicativas

Balanco Orçamentário - Anexo12a - Lei nº 4.320/64

ESTADO DE RONDÔNIA				
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO GERAL				
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964				
Período: 1.1.2021 a 31.12.2022				
	R\$			
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	-	-	1.515.455,09	1.515.455,09
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
RECEITA PATRIMONIAL			1.515.455,09	1.515.455,09
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS				
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES			-	-
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
ALIENAÇÃO DE BENS				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	-	-	1.515.455,09	1.515.455,09
OPERAÇÕES DE CRED./REFINANCIAM. (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL C/REFINANCIAM. (V) = (III+IV)	-	-	1.515.455,09	1.515.455,09
DÉFICIT (VI)	-	-	39.392.733,46	-
TOTAL (VII) = (V+VI)	-	-	41.508.188,55	1.515.455,09
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Recabertura de créditos adicionais	-	-	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEP)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO GERAL						
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964						
Período: 1.1.2021 a 31.12.2022						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (c)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA SOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	38.682.648,00	42.239.030,46	41.189.246,21	38.546.218,95	38.546.218,95	1.109.784,25
Pessoal e Encargos Sociais	22.019.117,00	21.427.033,00	20.388.573,70	20.388.573,70	20.388.573,70	438.459,30
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	16.663.531,00	20.811.997,46	20.200.672,51	17.557.645,25	17.557.645,25	671.324,95
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3.625.659,00	6.009.276,54	318.342,34	318.342,34	318.342,34	5.690.334,20
Investimentos	3.625.659,00	6.009.276,54	318.342,34	318.342,34	318.342,34	5.690.334,20
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
RESERVA DE CONTIGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAM.	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI+XII)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEP)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO GERAL						
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964						
Período: 1.1.2021 a 31.12.2022						
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO f = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)				
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	1.762.253,33	1.620.234,43	1.620.234,43	142.018,84	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		1.762.253,33	1.620.234,43	1.620.234,43	142.018,84	
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	216.256,42	216.256,42	216.256,42	0,00	0,00
Investimentos		216.256,42	216.256,42	216.256,42		
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL	0,00	1.978.509,75	1.836.490,91	1.836.490,91	142.018,84	0,00

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEP)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO GERAL					
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964					
Período: 1.1.2021 a 31.12.2022					
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO e = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)			
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	41.671,86	41.671,86	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes		41.671,86	41.671,86		
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL	0,00	41.671,86	41.671,86	0,00	0,00

Composição da Receita Orçamentária

Previsão da Receita Orçamentária

Demonstra os valores da previsão inicial das receitas conforme consta na Lei Orçamentária Anual (LOA), Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, na rede bancária, são provenientes dos repasses financeiros estabelecidos na Avaliação Atuarial de 2022.

Receitas Correntes

Receitas Correntes são as receitas orçamentárias que aumentam as disponibilidades financeiras do Órgão e são instrumentos de financiamento dos programas e ações orçamentários visando cumprir os compromissos com pagamentos dos benefícios previdenciários de suas finalidades públicas e que, em geral, provocam efeito positivo sobre o Patrimônio Líquido.

Receitas de Capital

Receitas de Capital são as receitas orçamentárias que aumentam as disponibilidades financeiras do Órgão e são instrumentos de financiamento dos programas e ações orçamentários, não provocam efeito sobre o Patrimônio Líquido.- No quadro abaixo, demonstra que a receita realizada foi menor que a previsão inicial causando assim um Deficit de arrecadação na ordem de R\$ 39.992.733,46 (trinta e nove milhões, novecentos e noventa e dois mil setecentos e trinta e três reais e quarenta e seis centavos).

- Previsão da Receita Orçamentária

Conta Contábil	Valor
5.2.1.1.0.00.00.00 – Previsão Inicial da Receita	0,00
6.2.1.2.0.00.00 – Receita Realizada	1.515.455,09
SALDO	1.515.455,09

- Fixação da Despesa Orçamentária

Compreende o somatório dos valores relativos às Despesa Prevista e Créditos Adicionais suplementar deduzidos os valores do cancelamento de dotação e a despesa empenhada, no quadro abaixo demonstra que as despesas foram menores que as estimadas inicialmente, sabemos que além da despesa empenhada temos também que levar em conta as transferências para pagamento em outros Órgãos ou Poderes, através da descentralização de créditos.

Conta Contábil	Valor
5.2.2.1.1.00.00 – Dotação Inicial	48.308.307,00
5.2.2.1.2.01.00 – Crédito Adicional - Suplementar	-
5.2.2.1.3.09.00 – Cancelamento de Dotação	-
5.2.2.9.2.00.00 – Empenho por Emissão	41.508.188,55
Saldo	6.800.118,45
Déficit Orçamentário	- 39.992.733,46

Restos a Pagar Não Processados

EXCECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
6.3.1.1.0.00.00 – Restos a Pagar Não Proc. Inscritos	1.978.509,75
6.3.1.4.0.00.00 – Restos a Pagar Não Proc. pagos	-1.836.490,91
6.3.1.9.0.00.00 – Restos a Pagar Não Proc. cancelados	-142.018,84
Saldo a pagar	0,00

Restos a Pagar Processados

EXCECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	
6.3.2.1.1.00.00 – Restos a Pagar Proc. Inscritos	41.671,86
6.3.2.2.0.00.00 – Restos a Pagar Proc. pagos	-41.671,86
Saldo a pagar	0,00

O total dos recursos previsto para o exercício foi aquele da previsão inicial da receita e os recursos arrecadados nos exercícios anteriores, uma vez que no Instituto as despesas são iguais as receitas e ingressos no caixa no exercício, que serão utilizados para custear despesas de manutenção do RPPS do exercício corrente, permitindo o equilíbrio na aprovação da Lei Orçamentária.

ESTADO DE RONDÔNIA
BALANÇO FINANCEIRO - CONSOLIDADO GERAL
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2021	Janeiro a Dezembro/2022
Receita Orçamentária (I)	219.594,76	1.515.455,09
Ordinária	-	-
Vinculada	219.594,76	1.515.455,09
Recursos Vinculados à Educação		
Recursos Vinculados à Saúde		
Recursos Vinculados à Previdência Social	219.594,76	1.515.455,09
Recursos Vinculados à Assistência Social		
Recursos Vinculados à Operações de Crédito		
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade		
Recursos Vinculados a Fundos		
Recursos Vinculados a Convênios		
Outras Vinculações de Recursos		
Transferências Financeiras Recebidas (II)	64.864.341,91	60.924.329,63
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		32.824.793,36
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	64.864.341,91	28.099.536,27
Transferências Recebidas Aportes RPPS		
Recebimentos Extraorçamentários (III)	8.621.743,86	9.702.607,81
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	1.978.509,75	2.643.027,26
Inscrição de Restos a Pagar Processados	41.671,86	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.742.854,59	7.059.580,55
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	858.707,66	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		
Ajustes de Exercícios Anteriores		
Compensações Financeiras - IPERON	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários		
Saldo do Exercício Anterior (IV)	17.838.723,12	35.093.589,66
Caixa e Equivalente de Caixa	17.838.723,12	35.093.589,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	91.544.403,65	107.235.982,19

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

BALANÇO FINANCEIRO - CONSOLIDADO GERAL
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2021

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2021	Janeiro a Dezembro/2022
Despesa Orçamentária (VI)	25.770.123,83	41.508.188,55
Ordinária		
Vinculada	25.770.123,83	41.508.188,55
Recursos Vinculados à Educação		
Recursos Vinculados à Saúde		
Recursos Vinculados à Previdência Social	25.770.123,83	41.508.188,55
Recursos Vinculados à Assistência Social		
Recursos Vinculados à Operações de Crédito		
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade		
Recursos Vinculados a Fundos		
Recursos Vinculados a Convênios		
Outras Vinculações de Recursos		
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	22.821.130,57	31.292.837,96
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	22.821.130,57	31.292.837,96
Transferências Concedidas Aportes RPPS		
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	7.859.559,59	8.931.898,89
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	1.116.866,11	1.836.490,91
Pagamento de Restos a Pagar Processados	146.629,94	41.671,86
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.737.355,88	7.053.736,12
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	858.707,66	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		
Ajustes de Exercícios Anteriores		
Perdas de Investimentos Temporários		-
Outros Pagamentos Extraorçamentários		
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	35.093.589,66	25.503.056,79
Caixa e Equivalente de Caixa	35.093.589,66	25.503.056,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	91.544.403,65	107.235.982,19

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2021			JANEIRO a DEZEMBRO/2020		
	Receita	Deduções	Saldo (c) = (a - b)	Receita	Deduções	Saldo (f) = (d - e)
	Orçamentária (a)	Receita Orçamentária (b)		Orçamentária (d)	Receita Orçamentária (e)	
Ordinária						
Vinculada	1.515.455,09	-	1.515.455,09	219.594,76	-	219.594,76
Recursos Vinculados à Educação						
Recursos Vinculados à Saúde						
Recursos Vinculados à Previdência Social	1.515.455,09		1.515.455,09	219.594,76		219.594,76
Recursos Vinculados à Assistência Social						
Recursos Vinculados à Operações de Crédito						
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade						
Recursos Vinculados a Fundos						
Recursos Vinculados a Convênios						
Outras Vinculações de Recursos						
TOTAL	1.515.455,09	-	1.515.455,09	219.594,76	-	219.594,76

Balanco Financeiro e Notas Explicativas

Balanço Financeiro - Anexo 13b - Lei nº 4.320/64

Composição da Receita Orçamentária

- Receita Orçamentária

Correspondem as receitas orçamentárias líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem, a identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte e destinação de recursos, onde as fontes e destinações de recursos indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo sua destinação legal.

Conta Contábil	Valor
6.2.1.2.0.00.00 – Receita Realizada	1.515.455,09
Receita Realizada	1.515.455,09

Despesa Orçamentária

Compreende o somatório dos valores relativos às Despesa Prevista e Créditos Adicionais suplementar deduzidos os valores do cancelamento de dotação e a despesa empenhada, no quadro abaixo demonstra que as despesas foram menores que as estimadas inicialmente, sabemos que além da despesa empenhada.

Conta Contábil	Valor
6.2.2.9.2.01.00 – Despesa Empenhada	41.508.188,55
Despesa Realizada	41.508.188,55

Transferência Financeira Recebida e Concedida

- Transferência Recebida

Compreende o valor das transferências financeiras recebidas em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasse), bem como o valor das transferências financeiras recebidas para possível insuficiência financeira prevista nas Avaliações Atuariais.

Conta Contábil	Descrição	Classificação	Valor
4.5.1.2.2.01.00	Repasso Recebido	Transferência recebida	32.824.793,36
4.5.1.1.2.01.03	Movimento	Movimento de Fundos a Débito	28.099.536,27
		Total	60.924.329,63

Recebimento extra-orçamentário:

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

- Ingressos/depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Conta Contábil	Descrição	Movimento Débito Valor Pago + estorno da Retenção	Movimento Crédito (Valor Retido + estorno do pagamento)
2.1.8.8.0.00.00 (I)	Valores Restituíveis (F)	7.422.944,48	7.429.010,28
Estorno da Retenção	(I-II)	5498,71	0
Valor Retido			11.564,51

Restos a pagar - Inscrição

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, por exemplo:

-Ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros; e

-Inscrição de Restos a Pagar.

Conta Contábil	Descrição	Movimento Débito (Dispêndio)	Movimento Crédito (Ingresso)
6.2.2.9.2.01.01.00	RP Não Processados – Inscrição	-	2.643.027,26
6.2.2.9.2.01.01.01	RP Processados – Inscrição	-	-
Total		-	2.643.027,26

Dispêndios Extra-Orçamentário:

Pagamento de Restos a Pagar Processado e não Processado

Conta Contábil	TÍTULO	Valor
6.3.1.4.1.00.00	Restos a Pagar Não Processado	1.836.490,91
6.3.2.2.1.00.00	Restos a Pagar Processados	41.671,86
Total		1.878.162,77

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o exercício Seguinte:

Conta Contábil	Descrição	Saldo de Exercício Anterior	Saldo para Exercício Seguinte
1.1.1.1.1.00.00	Caixa e Equivalente de Caixa	35.093.589,66	25.503.056,79
Total		35.093.589,66	25.503.056,79

Referem-se os recursos financeiros, e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiros, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, neste caso como não houve valores restituíveis, figura somente os recursos financeiros em contas bancárias em 31/12/2022

Porto Velho - RO, 10 de março de 2023

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

BS

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEEF)

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF).

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2021	31/12/2022
41 - Recursos previdenciários	33.067.909,34	22.848.686,39
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	33.067.909,34	22.848.686,39

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

Balanco Patrimonial e Notas Explicativas

Balanco Patrimonial - Anexo14a - Lei nº 4.320/64

Ativo Circulante

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.1.1.1.1.00.00	Caixa e Equivalente de Caixa	35.093.589,66	25.503.056,79
1.1.3.0.0.00.00	Demais Créditos e Val a Curto Prazo	1.237.273,64	1.207.186,14
1.1.5.0.0.00.00	Estoques	124.301,03	141.223,39
Total>>>>>>		36.455.164,33	26.851.466,32

- Estoque de Material e Insumo

Apresentou no final do exercício o saldo de R\$ 141.223,39 (cento e quarenta e um mil duzentos e vinte e três reais e trinta e nove centavos), sendo este saldo instruído pelo processo de baixar de consumo no decorrer do ano conforme abaixo:

UG 140023				2022	
Conta Contábil	1.1.5.6.1.01.00.00			Dezembro	
Conta Corrente	Saldo	Mov. Devedor	Mov. Credor	Saldo	
TOTAL	154281,02	14.626,00	27.683,63	141.223,39	D
33.90.30.04	-	-	-	-	D
33.90.30.07	11.314,05	5.151,00	8.854,25	7.610,80	D
33.90.30.16	73.315,03	-	1.520,29	71.794,74	D
33.90.30.17	55.037,97	-	1.876,24	53.161,73	D
33.90.30.19	2.330,49	-	-	2.330,49	D
33.90.30.21	1.406,63	-	23,80	1.382,83	D
33.90.30.22	5.091,85	-	149,05	4.942,80	D
33.90.30.26	3.805,00	-	3.805,00	-	D
33.90.30.71	1.980,00	9.475,00	11.455,00	-	D

Saldo de Contas Bancos para o Exercício Seguinte:

Ativo Não Circulante

- Bens Móveis e Imóveis

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.2.1.2.1.00.00	Créditos a Longo Prazo - consolidado	597.666,11	597.666,11
1.2.3.1.0.00.00	Bens Móveis	3.793.991,40	4.241.464,15
1.2.3.2.0.00.00	Bens Imóveis	0,00	395.506,65
1.2.3.8.0.00.00	(-)Depreciação	-1.691.051,52	-2.125.305,13
1.2.4.1.0.00.00	Softwares	603.604,48	691.551,86
	Total	3.304.210,47	3.800.883,64

Passivo Circulante

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
2.1.1.0.0.00.00.00	Obrigações Tributárias	1.405.598,60	30.881.068,85

2.1.3.0.0.00.00.00	Fornecedores e Contas a Pagar	28.290,84	-
2.1.8.8.0.00.00.00	Valores Restituíveis	5.498,71	2.654.370,40
5.3.1.1.1.00.00.00	RP Não Processados	-	-
6.2.2.9.2.01.05.00	Empenhos a Liquidar	1.978.509,75	-
Total		3.417.897,90	33.535.439,25

Descrição	Exercício Anterior	Exercício Seguinte
Total do Passivo	3.417.897,90	33.535.439,25

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

Superávit déficit do Exercício (DVP)	16.380.989,13	-38.560.270,05
Superávit/déficit do exercício Anterior	21.938.997,52	38.319.986,65
Ajustes de Exercícios anteriores	-	-
Total do Patrimônio Líquido	38.319.986,65	-240.283,40
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	39.759.374,80	30.652.128,59
Saldo Patrimonial	36.341.476,90	-2.883.310,66

DEMONSTRATIVO DE SUPERAVIT/DEFICIT		
Código da Fonte Descrição da Fonte	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ATUAL
Vinculado	33.067.909,34	22.848.686,39
41 Recursos Previdenciários	33.067.909,34	22.848.686,39
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	33.067.909,34	22.848.686,39

Superávit Financeiro composição de saldo das fotes para 2023	
Fontes de Recursos Orçamentárias	2023
1.8.02.000001	25.492.361,78
Subtotal	25.492.361,78

Nota

Conforme estabelecido na NORMA BRASILEIRA DE CONTABILIDADE, NBC TSP 25, DE 21 DE NOVEMBRO DE 2019 NBC TSP 25 – Evento Subsequente, que não dão origem a justes.

O fato relevante que temos para apresentar é que devido a Reestruturação do RPPS, estabelecido na LC nº 1.100/2022, a partir de 2023, a Unidade Gestora 140023 terá receita própria recebida de despesa empenhada na UG 140025.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - CONSOLIDADO GERAL

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2021

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2021	Janeiro a Dezembro / 2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	219.144,76	1.515.455,09
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	64.864.341,91	60.924.329,63
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.450,00	395.506,65
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	65.084.936,67	62.835.291,37
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	14.679.351,22	50.431.558,96
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	1.607.149,17	2.688.248,02
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	3.367.171,57	5.861.958,17
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	22.823.130,57	31.292.837,96
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
TRIBUTÁRIAS	6.217.696,56	10.868.027,73
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.448,45	67.694,33
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	48.703.947,54	101.268.848,92
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	16.380.989,13	(38.433.557,55)

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO GERAL

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2021

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	70.826.791,26	69.499.365,27
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial		-
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	219.144,76	1.515.455,09
Outras Receitas Derivadas e Originárias	450,00	-
Transferências recebidas	64.864.341,91	60.924.329,63
Outros ingressos operacionais	5.742.854,59	7.059.580,55
Desembolsos	53.439.286,62	78.554.699,38
Pessoal e demais despesas	23.266.186,10	37.608.696,65
Juros e encargos da dívida		
Transferências concedidas	24.435.744,64	33.892.266,61
Outros desembolsos operacionais	5.737.355,88	7.053.736,12
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	17.387.504,64	(9.055.334,11)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	858.707,66	-
Alienação de bens		
Amortização de empréstimos e financiamentos		
Outros ingressos de investimentos	858.707,66	-
Desembolsos	991.345,76	535.198,76
Aquisição de ativo não circulante	93.138,10	529.751,38
Concessão de empréstimos e financiamentos		
Outros desembolsos de investimentos	898.207,66	5.447,38
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(132.638,10)	(535.198,76)

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-
Desembolsos	-	-
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	17.254.866,54	(9.590.532,87)
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	17.838.723,12	35.093.589,66
Caixa e Equivalente de Caixa Final	35.093.589,66	25.503.056,79

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais	64.864.341,91	60.924.329,63
Outras transferências recebidas		
Total das Transferências Recebidas	64.864.341,91	60.924.329,63
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais		
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
Intragovernamentais	24.435.744,64	33.892.266,61
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas	24.435.744,64	33.892.266,61

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
Previdência Social	17.029.867,59	26.635.539,18
Encargos Especiais	6.236.318,51	10.973.157,47
Reserva de Contingência		
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR	23.266.186,10	37.608.696,65

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2020
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)

DEMONSTRATIVOS DO FLUXO DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) compõem o conjunto das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) que estão enumeradas na Lei Federal nº 4.320/1964, assíncrona na Lei Complementar nº 101/2000 e na Norma Brasileira de Contabilidade Técnica do Serviço Público 11 - NBC TSP 11.A DFC apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, este demonstrativo identificará:

Tabela 21: Demonstrativo fluxo de caixa.

Descrição	Valor (R\$)
1. Receita Arrecadada (Balanço Orçamentário)	1.515.455,09
2. Despesas Pagas (Balanço (Orçamentário)	38.865.161,29
3. Transferências financeiras recebidas + recebimentos extraorçamentários (BF)	66.105.747,41
4. Transferências financeiras concedidas + pagamentos extraorçamentários (BF)	38.346.574,08
5. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1 – 2)	(37.349.706,20)
6. Variação da disponibilidade decorrente da execução extraorçamentários (3 – 4)	27.759.173,33
7. Variação do período apurada (5+6)	(9.590.532,87)
8. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (DFC)	(9.590.532,87)
9. Geração Líquida de Valores Restituíveis (apurada no Balanço Patrimonial*)	11.343,14
10. Resultado (7-8-9) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	(11.343,14)
11. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (Balanço Patrimonial - SF do Exercício anterior)	35.093.589,66
12. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (DFC - SF do Exercício Anterior)	35.093.589,66
13. Resultado (11-12) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00
14. Caixa e Equivalente de Caixa Final (Balanço Patrimonial - SF Exercício Atual)	25.503.056,79
15. Caixa e Equivalente de Caixa Final (DFC - SF Exercício Atual)	25.503.056,79
16. Resultado (14-15) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00

Fonte: demonstrações contábeis

As fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;

- Os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- O saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Porto Velho - RO, 11 de março de 2023

Tiago Cordeiro Nogueira
Presidente

Airton Mendes Veras
Contador CRC/RO 002740/o-7



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Cordeiro Nogueira, Presidente**, em 16/03/2023, às 12:56, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036593075** e o código CRC **76D2C2B4**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0016.000955/2023-92

SEI nº 0036593075