

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64  
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>1.013.459,00</b>	<b>1.018.424,69</b>	<b>3.967.129,15</b>	<b>2.948.704,46</b>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	-	4.965,69	717.904,45	712.938,76
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.013.459,00	1.013.459,00	1.532.407,57	518.948,57
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	1.716.817,13	1.716.817,13
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>-</b>	<b>698.314,14</b>	<b>698.314,17</b>	<b>0,03</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	698.314,14	698.314,17	0,03
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>1.013.459,00</b>	<b>1.716.738,83</b>	<b>4.665.443,32</b>	<b>2.948.704,49</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>1.013.459,00</b>	<b>1.716.738,83</b>	<b>4.665.443,32</b>	<b>2.948.704,49</b>
<b>DEFICIT (VI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16.766.593,80</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>1.013.459,00</b>	<b>1.716.738,83</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>2.948.704,49</b>

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal  
Módulo de Contabilidade

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64  
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>-</b>	<b>300.357,16</b>	<b>2.264.189,71</b>	<b>-</b>
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	300.357,16	2.264.189,71	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

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)
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>8.103.316,00</b>	<b>25.502.983,16</b>	<b>19.858.831,23</b>	<b>17.419.079,04</b>	<b>16.813.365,05</b>	<b>5.644.151,93</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.555.838,00	3.007.480,49	3.003.139,99	3.003.139,99	3.003.139,99	4.340,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.547.478,00	22.495.502,67	16.855.691,24	14.415.939,05	13.810.225,06	5.639.811,43
<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX)</b>	<b>72.858,00</b>	<b>2.470.222,88</b>	<b>1.573.205,89</b>	<b>793.644,57</b>	<b>741.644,57</b>	<b>897.016,99</b>
INVESTIMENTOS	72.858,00	2.470.222,88	1.573.205,89	793.644,57	741.644,57	897.016,99
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)</b>	<b>8.176.174,00</b>	<b>27.973.206,04</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>18.212.723,61</b>	<b>17.555.009,62</b>	<b>6.541.168,92</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>8.176.174,00</b>	<b>27.973.206,04</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>18.212.723,61</b>	<b>17.555.009,62</b>	<b>6.541.168,92</b>
<b>SUPERAVIT (XIV)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>8.176.174,00</b>	<b>27.973.206,04</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>18.212.723,61</b>	<b>17.555.009,62</b>	<b>6.541.168,92</b>
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-

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

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

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)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	<b>2.497.402,80</b>	<b>2.162.708,14</b>	<b>2.112.708,14</b>	<b>234.694,66</b>	<b>150.000,00</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	343,56	-	-	343,56	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	2.497.059,24	2.162.708,14	2.112.708,14	234.351,10	150.000,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.584.719,53</b>	<b>1.692.334,08</b>	<b>1.612.865,83</b>	<b>1.591.230,93</b>	<b>1.341.395,61</b>	<b>1.344.427,07</b>
INVESTIMENTOS	2.584.719,53	1.692.334,08	1.612.865,83	1.591.230,93	1.341.395,61	1.344.427,07
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.584.719,53</b>	<b>4.189.736,88</b>	<b>3.775.573,97</b>	<b>3.703.939,07</b>	<b>1.576.090,27</b>	<b>1.494.427,07</b>

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

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

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)			
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>2.859,55</b>	<b>927.644,69</b>	<b>919.069,69</b>	<b>2.859,55</b>	<b>8.575,00</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	32.751,13	32.751,13	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.859,55	894.893,56	886.318,56	2.859,55	8.575,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>1.962,00</b>	<b>73.684,23</b>	<b>73.684,23</b>	-	<b>1.962,00</b>
INVESTIMENTOS	1.962,00	73.684,23	73.684,23	-	1.962,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4.821,55</b>	<b>1.001.328,92</b>	<b>992.753,92</b>	<b>2.859,55</b>	<b>10.537,00</b>

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

Porto Velho, 15 de março de 2023.

**JEFERSON FERNANDO F. ERPEN**

Analista Contábil – COGES  
Contador Setorial - SEJUCEL  
CRC RO 007352/0-9

**SUELEN FEITOSA GOMES**

Superintendente da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - Em substituição  
Portaria nº 21 de 31 de janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Jeferson Fernando Furlanetto Erpen, Contador(a)**, em 15/03/2023, às 12:39, 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.](#)



Documento assinado eletronicamente por **Suelen Feitosa Gomes, Superintendente**, em 15/03/2023, às 12:44, 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 **0036581453** e o código CRC **397C88EB**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0032.000113/2023-32

SEI nº 0036581453



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO FINANCEIRO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64  
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

<b>INGRESSOS</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2021</b>
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>4.665.443,32</b>	<b>1.701.344,19</b>
<b>Ordinária</b>	<b>29.497,52</b>	<b>195.906,54</b>
<b>Vinculada</b>	<b>4.635.945,80</b>	<b>1.505.437,65</b>
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	5.191,94	759,04
Recursos Vinculados a Convênios	2.723.144,89	136.599,57
Outras Vinculações de Recursos	1.907.608,97	1.368.079,04
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>25.304.194,78</b>	<b>13.444.268,36</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	24.620.301,00	8.924.103,01
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	683.893,78	4.520.165,35
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>5.781.420,30</b>	<b>5.932.460,96</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	3.219.313,51	4.189.736,88
Inscrição de Restos a Pagar Processados	657.713,99	1.001.328,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.380.975,06	721.915,38
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	523.211,34	19.479,78
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	206,40	-
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>10.783.150,55</b>	<b>9.353.497,63</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	10.783.150,55	9.228.650,20
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	124.847,43
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>46.534.208,95</b>	<b>30.431.571,14</b>

## ESTADO DE RONDÔNIA

### BALANÇO FINANCEIRO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>16.812.359,78</b>
<b>Ordinária</b>	<b>19.600.521,89</b>	<b>13.294.610,09</b>
<b>Vinculada</b>	<b>1.831.515,23</b>	<b>3.517.749,69</b>
Recursos Vinculados a Convênios	338.298,50	3.417.749,69
Outras Vinculações de Recursos	1.493.216,73	100.000,00
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>4.915.453,89</b>	<b>899.524,11</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	126.000,17	109.732,69
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	4.789.453,72	789.791,42
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>6.543.278,82</b>	<b>1.936.536,70</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	3.703.939,07	1.152.936,55
Pagamento de Restos a Pagar Processados	992.753,92	50.759,13
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.320.219,81	714.888,81
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	526.228,42	17.952,21
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	137,60	-
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>13.643.439,12</b>	<b>10.783.150,55</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	13.643.439,12	10.783.150,55
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>46.534.208,95</b>	<b>30.431.571,14</b>

## ESTADO DE RONDÔNIA

### BALANÇO FINANCEIRO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

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 Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
<b>Ordinária</b>	<b>29.497,52</b>	-	<b>29.497,52</b>	<b>195.906,54</b>	-	<b>195.906,54</b>
<b>Vinculada</b>	<b>4.635.945,80</b>	-	<b>4.635.945,80</b>	<b>1.505.437,65</b>	-	<b>1.505.437,65</b>
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	5.191,94	-	5.191,94	759,04	-	759,04
Recursos Vinculados a Convênios	2.723.144,89	-	2.723.144,89	136.599,57	-	136.599,57
Outras Vinculações de Recursos	1.907.608,97	-	1.907.608,97	1.368.079,04	-	1.368.079,04
<b>TOTAL</b>	<b>4.665.443,32</b>	-	<b>4.665.443,32</b>	<b>1.701.344,19</b>	-	<b>1.701.344,19</b>

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

Porto Velho, 15 de março de 2023.

**JEFERSON FERNANDO F. ERPEN**

Analista Contábil – COGES  
Contador Setorial - SEJUCEL  
CRC RO 007352/0-9

**SUELEN FEITOSA GOMES**

Superintendente da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - Em substituição  
Portaria nº 21 de 31 de janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Jeferson Fernando Furlanetto Erpen, Contador(a)**, em 15/03/2023, às 12:39, 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](#).



Documento assinado eletronicamente por **Suelen Feitosa Gomes, Superintendente**, em 15/03/2023, às 12:44, 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 **0036581715** e o código CRC **CCAA5AF8**.

**Referência:** Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0032.000113/2023-32

SEI nº 0036581715



Governo do Estado de  
**RONDÔNIA**

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

**Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64**

**Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021**

	<b>R\$</b>	
<b>ATIVO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	13.643.439,12	10.783.150,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	13.643.439,12	10.783.150,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	9.441.903,55	6.236.726,47
CONTA ÚNICA	-	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	9.441.903,55	6.236.726,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - INTRA OFSS	4.201.535,57	4.546.424,08
RECURSOS LIBERADOS PELO TESOUREIRO	4.201.535,57	4.546.424,08
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	18.501.607,21	18.501.607,21
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	18.501.607,21	18.501.607,21
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - INTER OFSS - UNIÃO	18.501.607,21	18.501.607,21
=CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	18.501.607,21	18.501.607,21
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	191.947,77	70.625,69
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	183.965,00	65.660,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	183.965,00	65.660,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-	-
SUPRIMENTO DE FUNDOS	5.200,00	-
ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	125.000,00	-
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	53.765,00	65.660,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	-	-
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-	-
DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS OU CONVENÇÕES	-	-
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	7.982,77	4.965,69
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	7.982,77	4.965,69
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7.982,77	4.965,69
ESTOQUES	15.546,09	61.003,19
ALMOXARIFADO	15.546,09	61.003,19
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	15.546,09	61.003,19

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64  
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
=MATERIAL DE CONSUMO	15.546,09	61.003,19
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.470,09	3.470,09
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	3.470,09	3.470,09
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	3.470,09	3.470,09
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	3.470,09	3.470,09
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>32.356.010,28</b>	<b>29.419.856,73</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	998.612,77	998.612,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	998.612,77	998.612,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - UNIÃO	998.612,77	998.612,77
=OUTROS CRÉDITOS A LONGO PRAZO	998.612,77	998.612,77
IMOBILIZADO	8.411.114,75	7.002.407,84
BENS MOVEIS	1.384.194,82	1.043.116,53
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.384.194,82	1.043.116,53
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	34.081,78	31.865,17
BENS DE INFORMÁTICA	493.927,03	172.922,60
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	154.724,98	138.716,04
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	57.477,53	56.176,34
VEÍCULOS	594.270,82	594.270,82
BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFADO	6.872,68	6.325,56
DEMAIS BENS MÓVEIS	42.840,00	42.840,00
BENS IMÓVEIS	7.193.475,76	6.086.569,21
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	7.193.475,76	6.086.569,21
BENS DE USO ESPECIAL	879.949,42	879.949,42
BENS DE USO COMUM DO POVO	54.691,32	69.654,61
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	4.101.204,99	3.493.174,04
INSTALAÇÕES	1.583.272,86	1.069.433,97
DEMAIS BENS IMÓVEIS	574.357,17	574.357,17
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(166.555,83)	(127.277,90)

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64  
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	(166.555,83)	(127.277,90)
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	(166.555,83)	(127.277,90)
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.409.727,52</b>	<b>8.001.020,61</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>41.765.737,80</b>	<b>37.420.877,34</b>

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.349,47	109.755,41
PESSOAL A PAGAR	3.477,11	54.143,24
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	3.477,11	54.143,24
PESSOAL A PAGAR	3.477,11	54.143,24
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	9.570,16
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	9.570,16
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	9.570,16
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	7.872,36	46.042,01
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	594,72
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-	594,72
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	-	-
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	7.799,57	45.447,29
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	7.799,57	45.447,29
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	72,79	-
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	72,79	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES NACIONAIS	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	-	-

## ESTADO DE RONDÔNIA

## BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

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
=FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS (F)	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	2.859,55
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-	2.859,55
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	2.859,55
PIS/PASEP A RECOLHER	-	2.859,55
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS - CONSOLIDAÇÃO	-	-
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	302.300,62	131.874,00
VALORES RESTITUÍVEIS	192.629,25	131.874,00
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	86.317,04	131.681,62
CONSIGNAÇÕES	763,05	101.715,41
DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	85.553,99	29.966,21
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-	-
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	23.082,19	192,38
CONSIGNAÇÕES	23.082,19	192,38
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	26.147,11	-
CONSIGNAÇÕES	26.147,11	-
VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	57.082,91	-
CONSIGNAÇÕES	57.082,91	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	109.671,37	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	108.682,71	-
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-	-
DIARIAS A PAGAR	-	-
	-	-
SUBVENÇÕES A PAGAR	-	-
TRANSFERÊNCIAS ORÇAMENTARIAS A LIBERAR	50.000,00	-
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO - BENS MÓVEIS	6.682,71	-

## ESTADO DE RONDÔNIA

## BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

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
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	52.000,00	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	988,66	-
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO - BENS MÓVEIS INTRA	988,66	-
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO	-	-
=INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES (F)	-	-
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>951.535,98</b>	<b>1.205.356,05</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
DEMAIS RESERVAS	403.917,38	403.917,38
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	403.917,38	403.917,38
RESERVA DE REAVALIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	403.917,38	403.917,38
RESERVA DE REAVALIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	403.917,38	403.917,38
RESULTADOS ACUMULADOS	40.410.284,44	35.811.603,91
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	40.410.284,44	35.811.603,91
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	11.498.849,52	(1.372.584,58)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(17.050.086,83)	(11.848.162,35)
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	28.533.683,46	10.506.869,03
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (F)	15.252,89	(31.291,26)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	20.292.232,10	29.906.268,04
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	20.292.232,10	12.474.754,58
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	17.431.513,46
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	9.118.110,83	7.134.239,96
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.983.870,87	1.064.349,54
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.134.239,96	6.069.890,42
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	1.139.267,07	1.170.710,98
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(31.443,91)	-
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.170.710,98	1.170.710,98
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	(1.638.175,08)	(1.027.030,49)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(611.144,59)	(291.870,64)

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(1.027.030,49)	(735.159,85)
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>40.814.201,82</b>	<b>36.215.521,29</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>41.765.737,80</b>	<b>37.420.877,34</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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	31/12/2022	31/12/2021
ESPECIFICAÇÃO		
<b>ATIVO</b>		
Ativo Financeiro	13.643.439,12	10.783.150,55
Ativo Permanente	28.122.298,68	26.637.726,79
<b>Total Ativo (I)</b>	<b>41.765.737,80</b>	<b>37.420.877,34</b>
<b>PASSIVO</b>		
Passivo Financeiro	5.574.620,82	7.912.480,88
Passivo Permanente	19.020,84	67.331,58
<b>Total Passivo (II)</b>	<b>5.593.641,66</b>	<b>7.979.812,46</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>	<b>36.172.096,14</b>	<b>29.441.064,88</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64  
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ESPECIFICAÇÃO		
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	19.271.241,51	19.271.241,51
Direitos Contratuais em Execução	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>19.271.241,51</b>	<b>19.271.241,51</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	96.312,50	-
Obrigações Contratuais a Executar	-	-
Outros Atos Potencias Passivos	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>96.312,50</b>	<b>-</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64  
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO	31/12/2022	31/12/2021
FONTES DE RECURSO		
00 Recursos Ordinários	169.973,82	405.929,43
16 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	3.025.982,09	(655.678,99)
20 Transferências Financeiras da União para Desporto - Lei nº 9.615 de 1998	4.837.338,91	3.090.087,69
40 Recursos Diretamente Arrecadados	35.523,48	30.331,54
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>8.068.818,30</b>	<b>2.870.669,67</b>

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

Porto Velho, 15 de março de 2023.

**JEFERSON FERNANDO F. ERPEN**  
Analista Contábil – COGES  
Contador Setorial - SEJUCEL  
CRC RO 007352/0-9

**SUELEN FEITOSA GOMES**  
Superintendente da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - Em substituição  
Portaria nº 21 de 31 de janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Jeferson Fernando Furlanetto Erpen, Contador(a)**, em 15/03/2023, às 12:39, 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](#).



Documento assinado eletronicamente por **Suelen Feitosa Gomes, Superintendente**, em 15/03/2023, às 12:44, 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 **0036581849** e o código CRC **79FA333A**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0032.000113/2023-32

SEI nº 0036581849



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL

## BALANÇO

### Relatório Contábil de Propósito Geral da Entidade e

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do Exercício 2022

#### 1- Informações Gerais

A Secretaria Estadual dos Esportes, da Cultura e do Lazer – SECEL criada pela Lei Complementar nº 224, de 4 de janeiro de 2000. Em 10 de outubro de 2013, conforme a Lei Complementar nº 733/2013, a SECEL passou de secretaria para superintendência, adotando a denominação de Superintendência Estadual dos Esportes, da Cultura e do Lazer – SECEL, vinculada à Secretaria de Estado de Educação – SEDUC.

Com a Lei n. 827 de 15 de julho de 2015, houve a inclusão quanto ao fomento no desenvolvimento das ações sociais com a juventude e alteração da nomenclatura

Passando a ser Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL sucedendo-lhe em todos os direitos, obrigações, competências, atribuições, inclusive, absorvendo os recursos humanos, patrimônio e acervos.

Inscrita sob o CNPJ 00.394.585/0010-62, vinculada a Administração Direta do Estado de Rondônia, situado no Palácio Rio Madeira - Av. Farquar, 2986 - Bairro Pedrinhas, 5º andar prédio Cautário, é responsável por formular políticas públicas para desenvolvimento social da Juventude, promover, estimular, difundir e orientar as atividades culturais e esportivas em todas as suas formas e manifestações bem como preservar o patrimônio histórico e cultural do Estado.

As atividades operacionais durante o exercício de 2022 foram amparadas pela Lei nº 5.246 - Lei Orçamentária Anual - LOA, publicada Diário Oficial do Estado de Rondônia, no dia 10 de janeiro de 2022.

#### 1.1- Declaração de Conformidade

*Declaro que os demonstrativos contábeis emitidos e gerenciados do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF (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) relativos ao Exercício de 2022 representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Unidade Gestora.*

Local: Porto Velho - RO

Contador Responsável: Jeferson Fernando Furlanetto Erpen

CRC nº RO-007352/O-9

Designado pela Portaria nº 7 de 17 de janeiro de 2022, publicada no doe nº 13, do dia 20 de janeiro de 2022

## 2 –Resumo das Políticas Contábeis Significativas

### 2.1 - Base de Elaboração

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em consonância com os dispositivos instituídos pela Autoridade Contábil do Estado de Rondônia - Superintendência de Contabilidade – SUPER, nos termos da Lei Complementar nº 697 de 26 de dezembro de 2012 em conjunto com Lei Complementar nº 911, de 20 de dezembro de 2016, na qual foi transformada em **Contabilidade Geral do Estado de Rondônia – COGES**, de acordo com a lei complementar nº 1.109, de 12 de novembro de 2021.

Através da Portaria nº 14/2023/COGES-RO de 14/01/23 foi aprovado a 6ª edição dos MANUAIS DE CONFERÊNCIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS–MCDC/COGES-RO, disponibilizados através do site <http://www.contabilidade.ro.gov.br>, com o objetivo de oferecer aos profissionais de contabilidade pública, e agentes responsáveis pelo patrimônio público, um roteiro normatizado de análise, verificação, certificação das demonstrações contábeis e emissão de notas explicativas que devem ser adotadas pelos Poderes e Órgãos da Administração Pública Direta e Indireta do Estado de Rondônia. Sendo este utilizado para análise e emissão dos demonstrativos através do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF, e ainda em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, Lei complementar nº 101/2000 (LRF). Abrangem também as NBCASP – Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas do Setor Público (Resoluções do CFC nº 1.134 a 1.137/2008 e nº 1.366/2011 (NBC T 16.6 R1 e 16.7 a 16.11); as NBC TSP (Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 01 a 10); as instruções descritas no Manual de Contabilidade ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição; a estrutura proposta no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) (Portaria STN nº 700/2014).

A estrutura e a composição das demonstrações contábeis estão de acordo com as bases propostas pela COGES-RO em atenção as orientações da Parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, e ainda 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:

- Balanço Patrimonial (BP) - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64;
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64;
- Balanço Financeiro - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64;
- Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) -Anexo 18 da Lei nº 4.320/64;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) -Anexo 19 da Lei nº 4.320/64; e

## 2.2 - Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

A moeda funcional e Moeda de Apresentação é o Real.

## 2.3 - Base de Mensuração

Ø BASE DE MENSURAÇÃO: As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico

## 2.4 – Informações Importantes

Ø 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.

Ø 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.

Ø 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.

Ø ESTOQUES: Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição/produção/construção ou valor realizável líquido, dos dois o menor. O método para mensuração e avaliação das saídas é o custo médio ponderado, conforme o inciso III, art. 106 da Lei nº 4.320/64 e NBC TSP 04/2016.

Ø 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.

Ø 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.

Ø DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUTÃO: 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 sítio [www.transparencia.ro.gov.br](http://www.transparencia.ro.gov.br) (aprovado pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014 -DOE 2509 de 30/07/2014). Quanto a determinados bens que sejam depreciados a taxas diferentes, em função de suas características.

Ø REAVLIAÇÃO 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 sítio [www.transparencia.ro.gov.br](http://www.transparencia.ro.gov.br) (aprovado pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014 -DOE 2509 de 30/07/2014).

Ø DEPÓSITOS JUDICIAIS: O Estado de Rondônia optou por registrar patrimonialmente

como Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, os créditos oriundos da conversão de penas alternativas em pecúnia.

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.

- Ø RETENÇÕES: O Estado adota a política contábil considerando a Retenção como paga apenas na baixa da obrigação.
- Ø ANÁLISE HORIZONTAL: é uma técnica que parte da comparação do valor de cada item do demonstrativo, em cada período, com o valor correspondente em um determinado período anterior, considerado como base e tem como objetivo mostrar a evolução de cada conta (ou grupo de contas), quando considerada de forma isolada.
- Ø ANÁLISE VERTICAL: é mostrar a importância de cada conta na demonstração financeira a que pertence.

### 3. Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis

As Notas explicativas são informações adicionais às apresentadas nos quadros das Demonstrações Contábeis Aplicada ao Setor Público-DCASP e consideradas parte integrante das demonstrações. Elas fornecem descrições narrativas e detalhes de itens apresentados nas DCASP.

As notas têm por objetivo facilitar a compreensão das demonstrações contábeis a seus diversos usuários, devendo assim, serem claras, sintéticas e objetivas.

Englobam informações de qualquer natureza exigidas pela lei, pelas normas contábeis e outras informações relevantes não suficientemente evidenciadas ou que não constam nas demonstrações.

Embora a Lei nº 4.320/1964, que rege a contabilidade aplicada ao setor público, não tenha previsto a elaboração de notas explicativas às demonstrações contábeis, em 2000, foi expedida a Lei Complementar nº 101 – Lei de Responsabilidade Fiscal-LRF que reforçou a necessidade de reconhecimento da despesa por competência (art. 50, II), indicando notas apenas para os balanços trimestrais do Banco Central do Brasil.

A falta de exigência de notas explicativas nas principais leis que regem a contabilidade aplicada ao setor público fez com que os contadores que atuam nessa área da ciência contábil não se dedicassem em elaborá-las.

Pretendendo um alinhamento com as IPSAS (normas internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público), em 2008, o Conselho Federal de Contabilidade – CFC emitiu as primeiras normas brasileiras de contabilidade aplicadas ao setor público, as NBC T 16, essas normas passaram a exigir a elaboração das notas explicativas às demonstrações contábeis, preenchendo a lacuna que existia na legislação do CFC.

Em 2018 com a edição da Norma Brasileira de Contabilidade Técnica do Serviço Público 11 - NBC TSP 11, houve um aprimoramento na estrutura das notas explicativas, no qual estabeleceu diretrizes e requisitos mínimos para o seu conteúdo.

### 3.1 – Balanço Orçamentário

#### 3.1.1 – Conceito

O Balanço Orçamentário tem previsão legal no art. 102 da Lei Federal nº 4.320/64 apresenta as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e apura as diferenças entre elas. O Anexo “11 a” emitido por meio do Sistema SIGEF no que tange aos valores da "Despesa Autorizada com a Realizada" para o exercício 2022 teve registro de FIXAÇÃO conforme descrito na Lei Ordinária nº 5.246, de 10 de janeiro de 2022.

#### 3.1.2 – Regime Contábil

No regime orçamentário, o regime contábil aplicado à contabilidade pública é o MISTO, conforme preceitua a lei 4320/1964 em seu art. 35º:

*Art. 35º Pertencem ao exercício financeiro:*

*I - as receitas nele arrecadadas; (regime de caixa)*

*II- as despesas nele legalmente empenhadas. (regime de competência)*

#### 3.1.3 – Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64

##### ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
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)	1.013.459,00	1.018.424,69	3.967.129,15	2.948.704,46
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	-	4.965,69	717.904,45	712.938,76
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.013.459,00	1.013.459,00	1.532.407,57	518.948,57
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	1.716.817,13	1.716.817,13
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	698.314,14	698.314,17	0,03
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	698.314,14	698.314,17	0,03
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>1.013.459,00</b>	<b>1.716.738,83</b>	<b>4.665.443,32</b>	<b>2.948.704,49</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>1.013.459,00</b>	<b>1.716.738,83</b>	<b>4.665.443,32</b>	<b>2.948.704,49</b>
DEFICIT (VI)	-	-	16.766.593,80	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>1.013.459,00</b>	<b>1.716.738,83</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>2.948.704,49</b>

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal  
Módulo de Contabilidade

##### ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
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	-	300.357,16	2.264.189,71	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	300.357,16	2.264.189,71	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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 (l) = (f - g)
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>8.103.316,00</b>	<b>25.502.983,16</b>	<b>19.858.831,23</b>	<b>17.419.079,04</b>	<b>16.813.365,05</b>	<b>5.644.151,93</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.555.838,00	3.007.480,49	3.003.139,99	3.003.139,99	3.003.139,99	4.340,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.547.478,00	22.495.502,67	16.855.691,24	14.415.939,05	13.810.225,06	5.639.811,43
<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX)</b>	<b>72.858,00</b>	<b>2.470.222,88</b>	<b>1.573.205,89</b>	<b>793.644,57</b>	<b>741.644,57</b>	<b>897.016,99</b>
INVESTIMENTOS	72.858,00	2.470.222,88	1.573.205,89	793.644,57	741.644,57	897.016,99
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)</b>	<b>8.176.174,00</b>	<b>27.973.206,04</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>18.212.723,61</b>	<b>17.555.009,62</b>	<b>6.541.168,92</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Divida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Divida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII + XIII)</b>	<b>8.176.174,00</b>	<b>27.973.206,04</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>18.212.723,61</b>	<b>17.555.009,62</b>	<b>6.541.168,92</b>
<b>SUPERAVIT (XIV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>8.176.174,00</b>	<b>27.973.206,04</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>18.212.723,61</b>	<b>17.555.009,62</b>	<b>6.541.168,92</b>
<b>RESERVA DO RPPS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>-</b>	<b>2.497.402,80</b>	<b>2.162.708,14</b>	<b>2.112.708,14</b>	<b>234.694,66</b>	<b>150.000,00</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	343,56	-	-	343,56	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	2.497.059,24	2.162.708,14	2.112.708,14	234.351,10	150.000,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.584.719,53</b>	<b>1.692.334,08</b>	<b>1.612.865,83</b>	<b>1.591.230,93</b>	<b>1.341.395,61</b>	<b>1.344.427,07</b>
INVESTIMENTOS	2.584.719,53	1.692.334,08	1.612.865,83	1.591.230,93	1.341.395,61	1.344.427,07
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.584.719,53</b>	<b>4.189.736,88</b>	<b>3.775.573,97</b>	<b>3.703.939,07</b>	<b>1.576.090,27</b>	<b>1.494.427,07</b>

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

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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)			
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>2.859,55</b>	<b>927.644,69</b>	<b>919.069,69</b>	<b>2.859,55</b>	<b>8.575,00</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	32.751,13	32.751,13	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.859,55	894.893,56	886.318,56	2.859,55	8.575,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>1.962,00</b>	<b>73.684,23</b>	<b>73.684,23</b>	<b>-</b>	<b>1.962,00</b>
INVESTIMENTOS	1.962,00	73.684,23	73.684,23	-	1.962,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4.821,55</b>	<b>1.001.328,92</b>	<b>992.753,92</b>	<b>2.859,55</b>	<b>10.537,00</b>

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

## Nota 01 – Receita Patrimonial

Compreende o valor de R\$ 717.904,45 (setecentos e dezessete mil, novecentos e quatro reais e quarenta e cinco centavos) é decorrente a receita de rendimento de aplicação financeira, apurado no período de janeiro a dezembro de 2022 das contas bancárias cadastradas e vinculadas no CNPJ da SEJUCEL, conforme quadro abaixo:

Demonstrativo das Receita Arrecadada			
Unidade: 160004 - Secretaria da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL			
Mês	Fonte	Classificação/Nomenclatura	Valor Arrecadado no Ano
		<b>13 - RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>717.904,45</b>
		<b>1311011100 - Aluguéis e Arrendamentos - Principal</b>	<b>1.961,24</b>
	240	1311011100 - Aluguéis e Arrendamentos - Principal	1.961,24
		<b>1321010107 - Remuneração de Depósitos Bancários - Convênio</b>	<b>324.511,60</b>
	216	1321010107 - Remuneração de Depósitos Bancários - Convênio	308.148,22
	1100	1321010107 - Remuneração de Depósitos Bancários - Convênio	16.363,38
		<b>1321010109 - Remuneração de Depósitos Bancários - Aplicação</b>	<b>13.794,46</b>
	100	1321010109 - Remuneração de Depósitos Bancários - Aplicação	12.784,40
	1100	1321010109 - Remuneração de Depósitos Bancários - Aplicação	215,11
	240	1321010109 - Remuneração de Depósitos Bancários - Aplicação	794,95
		<b>1321010199 - Remuneração de Depósitos Bancários - Outros</b>	<b>377.637,15</b>
	240	1321010199 - Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	2.435,75
	220	1321010199 - Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	375.201,40

Fonte: DiverPort em 01 de março de 2023

Acrescentamos, que esta Unidade Gestora não têm natureza arrecadadora e os registros de receita realizadas exposto no Balanço Orçamentário são oriundos de rendimentos de aplicação financeiras, das contas bancárias, com denominação "D" para pagamentos de despesas desta unidade gestora, vinculadas as Fontes de Recurso 0100 e 0300, proveniente de transferências financeiras debitando na conta contábil 1.1.1.1.1.02.02 - Conta Única do Tesouro, UG/Gestão 140001/00001 – SEFIN e registrando uma variação patrimonial aumentativa por meio do documentos ordem bancária - OB pelo SIGEF, em cumprimento os termos do Decreto nº 16.883/2012.

#### Nota 02 – Transferências Correntes

Compreende o valor de R\$ 1.532.407,57 (um milhão, quinhentos e trinta e dois mil, quatrocentos e sete reais e cinquenta e sete centavos) é decorrente a transferência da União, referente a lei Pelé, apurado no período de janeiro a dezembro de 2022 das contas bancárias cadastradas e vinculadas no CNPJ da SEJUCEL, conforme quadro abaixo:

Outras Transferências - 4.5.2.4.0.00.00.00			
Unidade: 160004 - Secretaria da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL			
Mês	Fonte	Classificação/Nomenclatura	Valor Arrecadado no Ano
		<b>17 - TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>1.532.407,57</b>
		<b>1717990100 - Outras Transferências de Convênios da União e</b>	<b>1.532.407,57</b>
	220	1717990100 - Outras Transferências de Convênios da União e	1.532.407,57

Fonte: DiverPort em 01 de março de 2023

#### Nota 03 - Despesas Correntes e Despesas de Capital

Na tabela abaixo, estão demonstradas as dotações atualizadas e as respectivas despesas empenhadas e despesas pagas do exercício de 2022, por grupo de despesa e classificação orçamentária. Analisando o total da dotação atualizada com a despesas totais empenhadas apresenta um saldo de dotação R\$ 21.432.037,12 (vinte e um milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, trinta e sete reais e doze centavos) do exercício de 2022;

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial(e)	Dotação Atualizada(f)	Despesas Empenhadas(g)	Saldo de Dotação (DA - DE)	Despesas Pagas (i)	Saldo (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	8.103.316,00	25.502.983,16	19.858.831,23	17.419.079,04	16.813.365,05	5.644.151,93
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.555.838,00	3.007.480,49	3.003.139,99	3.003.139,99	3.003.139,99	4.340,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.547.478,00	22.495.502,67	16.855.691,24	14.415.939,05	13.810.225,06	5.639.811,43
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	72.858,00	2.470.222,88	1.573.205,89	793.644,57	741.644,57	897.016,99
INVESTIMENTOS	72.858,00	2.470.222,88	1.573.205,89	793.644,57	741.644,57	897.016,99
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)	8.176.174,00	27.973.206,04	21.432.037,12	18.212.723,61	17.555.009,62	6.541.168,92

#### Nota 04 - Do Anexo 1: Execução dos Restos a Pagar não Processados

Os valores de Restos a Pagar Não Processados de exercício anterior, perfizeram um saldo valor total de R\$ 1.494.427,07 (Um milhão, quatrocentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e vinte e sete reais e sete centavos), foram pagos os RPNP das despesas correntes o valor de R\$ 2.112.708,14 (dois milhões, cento e doze mil, setecentos e oito reais e quatorze centavos), representa 84,60% na análise vertical do saldo da dívida inscritas em 2021, foram cancelados na ordem de R\$ 234.694,66 (duzentos e trinta e quatro mil, seiscentos e noventa e quatro reais e sessenta e seis centavos) dos RPNP das despesas correntes.

#### Nota 05 - Do Anexo 2: Execução dos Restos a Pagar Processados

O valor dos Restos a Pagar Processados na abertura do exercício de 2022 perfizeram o valor de R\$ 10.537,00 (dez mil, quinhentos e trinta e sete reais), foram pagos 992.753,92 (novecentos e noventa e dois mil, setecentos e cinquenta e três reais e noventa e dois centavos), representa 99,14% na análise vertical do saldo da dívida inscrita em 2021.

Os procedimentos quanto a gestão orçamentária, financeira e patrimonial, são dos Ordenadores de Despesas, que é a autoridade administrativa, para ordenar a execução de despesas orçamentárias como a emissão de notas de empenho e a autorização para liquidação e pagamento das despesas, determinada por lei.

### 3.2 – Balanço Financeiro

#### 3.2.1 - Conceito

Conforme o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte.

As retenções em folha de pagamento são aplicadas por regime de competência.

As retenções de serviços são contabilizadas pelo regime de caixa, ocorrendo a retenção no momento do pagamento do fornecedor, ou seja, na baixa da obrigação. Tal procedimento fundamentado no § 7º do artigo 150 da CF, *in legis*:

*§ 7º A lei poderá atribuir a sujeito passivo de obrigação tributária a condição de responsável pelo pagamento de imposto ou contribuição, cujo fato gerador deva ocorrer posteriormente, assegurada a imediata e preferencial restituição da quantia paga, caso*

não se realize o fato gerador presumido.

### 3.2.2 – Balanço Financeiro - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64

#### ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64  
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>4.665.443,32</b>	<b>1.701.344,19</b>
<b>Ordinária</b>	<b>29.497,52</b>	<b>195.906,54</b>
<b>Vinculada</b>	<b>4.635.945,80</b>	<b>1.505.437,65</b>
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	5.191,94	759,04
Recursos Vinculados a Convênios	2.723.144,89	136.599,57
Outras Vinculações de Recursos	1.907.608,97	1.368.079,04
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>25.304.194,78</b>	<b>13.444.268,36</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	24.620.301,00	8.924.103,01
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	683.893,78	4.520.165,35
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>5.781.420,30</b>	<b>5.932.460,96</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	3.219.313,51	4.189.736,88
Inscrição de Restos a Pagar Processados	657.713,99	1.001.328,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.380.975,06	721.915,38
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	523.211,34	19.479,78
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	206,40	-
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>10.783.150,55</b>	<b>9.353.497,63</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	10.783.150,55	9.228.650,20
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	124.847,43
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>46.534.208,95</b>	<b>30.431.571,14</b>

#### ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64  
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>21.432.037,12</b>	<b>16.812.359,78</b>
<b>Ordinária</b>	<b>19.600.521,89</b>	<b>13.294.610,09</b>
<b>Vinculada</b>	<b>1.831.515,23</b>	<b>3.517.749,69</b>
Recursos Vinculados a Convênios	338.298,50	3.417.749,69
Outras Vinculações de Recursos	1.493.216,73	100.000,00
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>4.915.453,89</b>	<b>899.524,11</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	126.000,17	109.732,69
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	4.789.453,72	789.791,42
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>6.543.278,82</b>	<b>1.936.536,70</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	3.703.939,07	1.152.936,55
Pagamento de Restos a Pagar Processados	992.753,92	50.759,13
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.320.219,81	714.888,81
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	526.228,42	17.952,21
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	137,60	-
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>13.643.439,12</b>	<b>10.783.150,55</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	13.643.439,12	10.783.150,55
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>46.534.208,95</b>	<b>30.431.571,14</b>

#### ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
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 Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
<b>Ordinária</b>	<b>29.497,52</b>	-	<b>29.497,52</b>	<b>195.906,54</b>	-	<b>195.906,54</b>
<b>Vinculada</b>	<b>4.635.945,80</b>	-	<b>4.635.945,80</b>	<b>1.505.437,65</b>	-	<b>1.505.437,65</b>
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	5.191,94	-	5.191,94	759,04	-	759,04
Recursos Vinculados a Convênios	2.723.144,89	-	2.723.144,89	136.599,57	-	136.599,57
Outras Vinculações de Recursos	1.907.608,97	-	1.907.608,97	1.368.079,04	-	1.368.079,04
<b>TOTAL</b>	<b>4.665.443,32</b>	-	<b>4.665.443,32</b>	<b>1.701.344,19</b>	-	<b>1.701.344,19</b>

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

## NOTA 06 – Receita Orçamentária - Ordinária

Compreende o valor de R\$ 29.497,52 (vinte e nove mil, quatrocentos e noventa sete reais e cinquenta e dois centavos) é decorrente a receita de rendimento de aplicação financeira do período de janeiro a dezembro de 2022 das contas bancárias cadastradas e vinculadas no CNPJ da Superintendência Estadual de Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL, que foram registradas na fonte de recurso 0100.

#### NOTA 07 – Transferências e Delegações Recebidas

Varição Patrimonial Aumentativa, saldo registrado na conta contábil nº **4.5.1.2.2.01.03.00 - MOVIMENTO DE FUNDOS A DÉBITO - CORRESPONDÊNCIA DE DÉBITOS - SALDOS FINANCEIROS**, são transferências financeiras por Ordens Bancárias - OB da UG/Gestão 140001/00001 para a UG/Gestão 160004/00001, com o objetivo para subsidiar as despesas do Exercício corrente e Exercício anterior, conforme exposto no Balancete de verificação nos períodos de **janeiro a dezembro/2022**, totalizando o **valor de R\$ 683.893,78** (Seiscentos e oitenta e três mil, oitocentos e noventa e três reais e setenta e oito centavos), conforme demonstrado abaixo:

Transferências Recebidas - 4.5.1.2.2.01.03.00	
Mês	Valores
Janeiro	11.756,94
Fevereiro	12.038,68
Março	12.865,27
Abril	16.891,62
Maio	16.743,74
Junho	14.709,37
Julho	11.646,27
Agosto	16.110,95
Setembro	11.038,44
Outubro	19.026,75
Novembro	92.130,47
Dezembro	448.935,28
<b>Total</b>	<b>683.893,78</b>

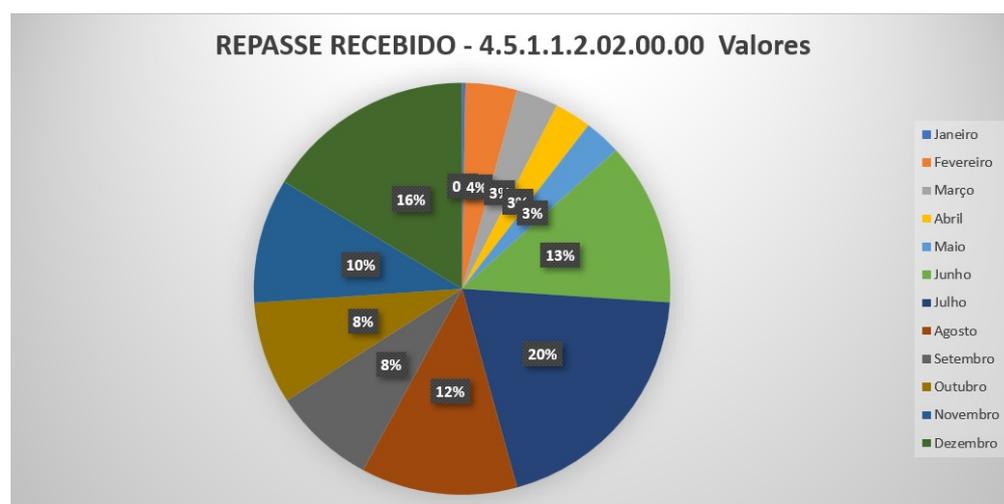
#### Gráfico das Transferências Recebidas – 4.5.1.2.2.01.03.00



Importante observar, que também houve Variação Patrimonial Aumentativa, na conta contábil nº 4.5.1.1.2.02.00.00 – REPASSES RECEBIDOS, conforme exposto no Balancete de verificação nos períodos de **janeiro a dezembro/2022**, totalizando o **valor de R\$ 24.620.301,00** (Vinte e quatro milhões, seiscentos e vinte mil, trezentos e um reais), conforme demonstrado abaixo:

REPASSE RECEBIDO - 4.5.1.1.2.02.00.00	
Mês	Valores
Janeiro	1.009.440,32
Fevereiro	727.841,18
Março	661.801,58
Abril	1.654.756,03
Maiο	1.047.856,62
Junho	1.150.793,62
Julho	2.884.223,16
Agosto	3.814.570,55
Setembro	1.887.420,40
Outubro	1.327.150,00
Novembro	1.954.454,24
Dezembro	6.499.993,30
<b>Total</b>	<b>24.620.301,00</b>

#### Gráfico dos Repasses Recebidas – 4.5.1.1.2.02.00.00



#### NOTA 08 – Recebimentos Extra orçamentários

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, sendo que esta Unidade Gestora, apresentou o saldo de R\$ 5.781.420,30 (cinco milhões, setecentos e oitenta e um mil, quatrocentos e vinte reais e trinta centavos) composto pelas contas abaixo discriminadas:

#### NOTA 08.1 – Inscrição de saldos em RPP e RPNP

Restos a Pagar Processados perfizeram em R\$ 657.713,99 (seiscentos e cinquenta e sete mil, setecentos e treze reais e noventa e nove centavos) e os Restos a Pagar não Processados perfizeram em R\$ 3.219.313,51 (três milhões, duzentos e dezenove mil, trezentos e treze reais e cinquenta e um centavos)

#### NOTA 08.2 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculado

Representa a movimentação a crédito da conta contábil 2.1.8.8.0.0.00.00 que perfizeram em R\$ 1.380.975,06 (um milhão, trezentos e oitenta mil, novecentos e setenta e cinco reais e seis centavos) que são referentes aos pagamentos de entradas compensatórias;

#### NOTA 08.3 – Valores em Trânsito Realizável

Os valores em Trânsito perfizeram o valor de R\$ 523.211,34 (quinhentos e vinte e três mil, duzentos e onze reais e trinta e quatro centavos), referente a movimentação a crédito da conta contábil 1.1.3.8.0.0.00.00

#### NOTA 09 – Despesas Orçamentárias - Ordinária

Perfizeram em R\$ 19.600.521,89 (dezenove milhões, seiscentos mil, quinhentos e vinte e um reais e oitenta e nove centavos). Durante o exercício de 2022 podemos observar na análise vertical que deste valor 91,45% são referentes as despesas ordinárias e 8,55% são despesas vinculadas.

#### NOTA 10 – Transferências e Delegações Concedidas

Variação Patrimonial Diminutiva - financeira, saldo registrado na conta contábil nº 3.5.1.1.2.02.00 - F = REPASSE CONCEDIDO, apresenta o valor de R\$ 126.000,17 (Cento e vinte e seis mil reais e dezessete centavos) referente aos pagamentos por Ordens Bancárias de descentralização de crédito para a UG/Gestão 210011/21011, indicado no processo SEI nº 0033.001585/2022-11, para subsidiar despesas com reeducando devidamente autorizado, conforme demonstrado abaixo:

Detalhamento das Movimentações por Transferências Concedidas - REPASSE CONCEDIDO (3.5.1.1.2.02.00)					
Período	Processo SEI nº	UG/Gestão de Destino	Histórico de Lançamento	Documento	Valor
Janeiro	0033.001585/2022-11	210011-21011	Liquidação mensal do termo de cooperação, referente ao reeducando no mês de dezembro/2021	202208001062	10.243,75

<b>Fevereiro</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse financeiro mensal do termo de cooperação, reeducandos mês de janeiro 2022	202208005470	8.090,10
<b>Março</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Execução de termo de cooperação, pagamentos aos reeducandos, referente ao mês de FEVEREIRO de 2022.	202208011462	8.544,60
<b>Abril</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Execução de termo de cooperação, pagamentos aos reeducandos, referente ao mês de MARÇO de 2022.	202208021979	8.090,10
<b>Maió</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Execução de termo de cooperação, pagamentos aos reeducandos, referente ao mês de ABRIL de 2022.	202208029175	10.746,40
<b>Junho</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse financeiro do termo de cooperação do mês de maio/2022 aos reeducandos.	202208039790	10.847,40
<b>Julho</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse Financeiro para pagamento de Reeducandos, referente ao mês 06/2022	202208048803	10.908,00
<b>Agosto</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse Financeiro para pagamento de Reeducandos, referente ao mês 07/2022	202208061373	12.968,40
<b>Setembro</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse Financeiro para pagamento de Reeducandos, referente ao mês 08/2022	202208070373	12.120,00
<b>Outubro</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse Financeiro para pagamento de Reeducandos, referente ao mês 09/2022	202208081201	11.615,00
<b>Novembro</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse Financeiro para pagamento de Reeducandos, referente ao mês 10/2022	202208094576	10.595,22
<b>Dezembro</b>	0033.001585/2022-11	210011-21011	Repasse Financeiro para pagamento de Reeducandos, referente ao mês 11/2022	202208107653	11.231,20
<b>Valor Total</b>					<b>126.000,17</b>

Varição Patrimonial Diminutiva - financeira, saldo registrado na conta contábil nº 3.5.1.2.2.01.03 P = MOVIMENTO DE FUNDOS A CRÉDIT, apresenta o **valor de R\$ 4.789.453,72** (Quatro milhões, setecentos e oitenta e nove mil, quatrocentos e cinquenta e três reais e setenta e dois centavos) referente a devolução de transferência, registro contábil realizado por Ordens Bancárias para UG/Gestão 140001/00001, procedimentos realizados pela SEFIN-GGF, conforme demonstrado abaixo:

Detalhamento das Movimentações de Fundos a Crédito - Correspondência de Créditos (3.5.1.2.2.01.03)					
Período	Processo SEI nº	UG/Gestão de Destino	Histórico de Lançamento	Documento	Valor
Janeiro	-	160004 - Superintendência Estadual de Juventude, Cultura, Esporte e Lazer	Repasse financeiro dos restos a pagar não processados conforme solicitação feita através do processo 0091.613588/2021-27 para fins análise da disponibilidade financeira, para inserção na apuração da disponibilidade da fonte dos recursos ordinários.	2022NL000062	905.311,32
	-	160004 - Superintendência Estadual de Juventude, Cultura, Esporte e Lazer	Repasse financeiro dos restos a pagar não processados conforme solicitação feita através do processo 0091.613588/2021-27 para fins análise da disponibilidade financeira, para inserção na apuração da disponibilidade da fonte dos recursos ordinários.	2022NL000137	2.793.329,33
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB001611, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000044 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49-Delson Barbosa Gomes.	2022NL000129	11.611,58
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB002717, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000069 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62-Camila Lima Ribeiro.	2022NL000209	145,36
Fevereiro	-	160004 - Superintendência Estadual de Juventude, Cultura, Esporte e Lazer	ESTORNO DE SALDO CONFORME SOLICITAÇÃO FEITA ATRAVÉS DO PROCESSO 0091.043136/2022-56	2022NL001970	632.611,15

-	140099-00001	Devolução dos saldos alocados na conta "U" e "D" para a Conta Única do Estado (Ag.2757-x C.C. 10.000-5) - Conforme Memº 015/2022 (0024075905) com autorizo.	2022OB007643	47.869,89
-	140099-00001	Devolução dos saldos alocados na conta "U" e "D" para a Conta Única do Estado (Ag.2757-x C.C. 10.000-5) - Conforme Memº 015/2022 (0024075905) com autorizo.	2022OB007645	8.507,07
-	140099-00001	Devolução dos saldos alocados na conta "U" e "D" para a Conta Única do Estado (Ag.2757-x C.C. 10.000-5) - Conforme Memº 015/2022 (0024075905) com autorizo.	2022OB007660	141,55
-	140099-00001	Devolução dos saldos alocados na conta "U" e "D" para a Conta Única do Estado (Ag.2757-x C.C. 10.000-5) - Conforme Memº 015/2022 (0024075905) com autorizo.	2022OB007666	102,7
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberção da Ordem Bancária no.2022OB008370, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000188 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49-Delson Barbosa Gomes.	2022NL000552	12.038,68

Março	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberção da Ordem Bancária no.2022OB009782, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000211 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62-Camila Lima Ribeiro.	2022NL000626	145,36
	-	140099-00001	DEVOLUÇÃO DOS SALDOS ALOCADOS NA CONTA "U" E "D" PARA CONTA UNICA DO ESTADO (AG. 2757-X, C.C. 10.000-5) - CONFORME MEMº015/2022 (0024075905) COM AUTORIZO.	2022OB010188	1.213,17

-	140099-00001	DEVOLUÇÃO DOS SALDOS ALOCADOS NA CONTA "U" E "D" PARA CONTA UNICA DO ESTADO (AG. 2757-X, C.C. 10.000-5) - CONFORME MEMº015/2022 (0024075905) COM AUTORIZO.	2022OB010192	213,94
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB010500, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000229 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62-Camila Lima Ribeiro.	2022NL000673	145,36
-	160004 - Superintendência Estadual de Juventude, Cultura, Esporte e Lazer	Devolução de limite de saque da unidade gestora 160004	2022NL003268	322,68
-	140099-00001	DEVOLUÇÃO DOS SALDOS ALOCADOS NA CONTA "U" E "D" PARA CONTA UNICA DO ESTADO (AG.2757-X, C.C 10.000-5) - CONFORME MEMº015/2022 (0024075905).	2022OB010920	4.494,40
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB016138, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000296 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49-Delson Barbosa Gomes.	2022NL000966	12.574,55

Abril	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB019412, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000324 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62-Camila Lima Ribeiro.	2022NL001118	145,36
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB024719, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000399 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 826.432.534-34-Vandy Pontes Do Nascimento.	2022NL001434	16.746,26

Maio	-	619.157.502-23 Wellinton Oliveira Ferreira	CANCELAMENTO DEVIDO AO PAGTO HAVER SIDO DEVOLVIDO (PROBLEMAS DE CONTA CORRENTE), O EVENTO FOI ADIADO E O BENEFICIÁRIO NAO PODE PARTICIPAR NA NOVA DATA- CONF. INF. CEL/SEJUCEL 0028010178 Documentos relacionados ao Estorno de Empenho Pago: 160004-00001 2022NE000319, 160004- 00001 2022NL001499, 160004-00001 2022NL001498	2022NL001499	375,00
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberção da Ordem Bancária no.2022OB030778, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000467 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03- Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL001674	145,36
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberção da Ordem Bancária no.2022OB033746, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000507 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49- Delson Barbosa Gomes.	2022NL001789	16.078,02
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberção da Ordem Bancária no.2022OB034882, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000521 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62- Camila Lima Ribeiro.	2022NL001824	145,36
Junho	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberção da Ordem Bancária no.2022OB043185, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000606 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62- Camila Lima Ribeiro.	2022NL002135	145,36
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberção da Ordem Bancária no.2022OB043943, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000621 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo	2022NL002209	14.564,01

			usuário 362.376.393-49-Delson Barbosa Gomes.		
Julho	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB050222, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000707 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62-Camila Lima Ribeiro.	2022NL002476	145,36
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB054894, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000787 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49-Delson Barbosa Gomes.	2022NL002720	11.500,91
Agosto	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB061995, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000855 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 035.617.111-62-Camila Lima Ribeiro.	2022NL003051	145,36
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB065187, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000888 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49-Delson Barbosa Gomes.	2022NL003195	15.965,59
Setembro	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB073115, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000943 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03-Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL003468	145,36

	-	160004 - Superintendência Estadual de Juventude, Cultura, Esporte e Lazer	DEVOLUÇÃO DOS SALDOS ALOCADOS NA CONTA "U" E "D" PARA CONTA UNICA DO ESTADO (AG. 2757-X, C.C. 10.000-5) - CONFORME MEMº015/2022 (0024075905) COM AUTORIZO.	2022OB073730	178.715,55
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB077414, referente à Preparação Pagamento no.2022PP000987 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03- Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL003654	10.893,08
Outubro	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB087280, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001099 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03- Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004018	18.881,39
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB089368, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001118 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03- Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004047	145,36
Novembro	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB098865, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001211 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49- Delson Barbosa Gomes.	2022NL004333	15.694,40
	-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB100069, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001241 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03- Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004393	99,53

-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB100069, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001235 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03-Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004394	214,80
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB100069, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001237 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03-Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004399	16,59
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB100069, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001233 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03-Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004400	52,06
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB100069, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001239 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03-Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004401	89,97

-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB104152, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001286 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03-Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004528	11.436,12
<b>Dezembro</b>	819.367.532-00 Jairo Barbosa Prata Filho	DEVIDO DEVOLUÇÃO BANCO E EM ATENDIMENTO AO CAF/SEJUCEL COM AUTORIZO (0034041917) Documentos relacionados ao Estorno de Empenho Pago: 160004-00001 2022NE001128, 160004-00001 2022NL004541, 160004-00001 2022NL004540	2022NL004541	1.950,00

-	033.540.822-24 Yasmin Santos Martins	DEVIDO DEVOLUÇÃO BANCO E EM ATENDIMENTO AO CAF/SEJUCEL COM AUTORIZO (0034041917) Documentos relacionados ao Estorno de Empenho Pago: 160004-00001 2022NE001129, 160004- 00001 2022NL004543, 160004-00001 2022NL004542	2022NL004543	1.625,00
-	326.012.802-63 Paulo Pereira	DEVIDO DEVOLUÇÃO BANCO E EM ATENDIMENTO AO CAF/EJUCEL COMAUTORIZO (0034041917) Documentos relacionados ao Estorno de Empenho Pago: 160004-00001 2022NE001130, 160004- 00001 2022NL004545, 160004-00001 2022NL004544	2022NL004545	1.625,00
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB111088, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001341 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 796.126.102-82- Hugo Bergoni Da Silva Rocha.	2022NL004728	354,60
-	140099-00001	Lançamento para compor saldo contábil da conta única, retirada através das 2021ob082760, 2021ob082813 e 2021ob082809, conforme processo sei n 0030.067634/2022-17, documento id 0024039665.	2022OB111250	30,90
-	140099-00001	Lançamento para compor saldo contábil da conta única, retirada através das 2021ob082760, 2021ob082813 e 2021ob082809, conforme processo sei n 0030.067634/2022-17, documento id 0024039665.	2022OB111252	7,00
-	140099-00001	Resgate de recursos financeiros controlados pelo Tesouro Estadual do exercício de 2022 alocados na conta D, em conformidade com o art. 56, Lei 4.320/64 e Art. 20 do	2022OB112067	713,21

		DECRETO N° 27.446, DE 30 DE AGOSTO DE 2022.		
-	140099-00001	Resgate de recursos financeiros controlados pelo Tesouro Estadual do exercício de 2022 alocados na conta D, em conformidade com o art. 56, Lei 4.320/64 e Art. 20 do DECRETO N° 27.446, DE 30 DE AGOSTO DE 2022.	2022OB112073	100,23
-	140099-00001	Resgate de recursos financeiros controlados pelo Tesouro Estadual do exercício de 2022 alocados na conta D, em conformidade com o art. 56, Lei 4.320/64 e Art. 20 do DECRETO N° 27.446, DE 30 DE AGOSTO DE 2022.	2022OB112075	11.880,38
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB112660, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001356 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 015.652.362-03-Isadora Carla Galvão Soares.	2022NL004763	239,40
-	140099 Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES	Liberação da Ordem Bancária no.2022OB113605, referente à Preparação Pagamento no.2022PP001380 na assinatura da Ordem Bancária, efetuada pelo usuário 362.376.393-49-Delson Barbosa Gomes.	2022NL004799	18.513,29
-	140099-00001	Devolução de recurso para compor saldo contábil na unidade gestora 140099, referente as ordens bancárias 2021ob082760, 2021ob082813 e 2021ob082809	2022OB115434	7,00
-	140099-00001	Transferência para compor saldo conta única, observar ordens bancária 2021ob082760, 2021ob082813 e 2021ob082809.	2022OB115441	30,90
-	140099-00001	Lançamento para compor saldo contábil da conta única, retirada através das 2021ob082760, 2021ob082813 e 2021ob082809, conforme processo sei n 0030.067634/2022-17, documento id 0024039665.	2022OB115480	30,90
-	140099-00001	Resgate de recurso financeiro repassado e não comprometido com RP conforme Ofício 45 (0034871466) (0034871492)	2022OB117234	9.081,66
Valor Total				4.789.453,72

### 3.3 – Balanço Patrimonial

#### 3.3.1 - Conceito

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas

do patrimônio, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Os valores apresentados estão registrados pelos custos originais.

Em atenção aos MANUAIS DE CONFERÊNCIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS–MCDC/COGES-RO, Lei nº 4.320/1964 em conjunto com as alterações proporcionadas pela Portaria STN nº 438/2012, o Balanço Patrimonial é composto:

1. Quadro Principal;
2. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
3. Quadro das Contas de Compensação (controle); e
4. Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

### 3.3.2 – Balanço Patrimonial (BP) - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

#### ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64  
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	R\$	
ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	13.643.439,12	10.783.150,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	13.643.439,12	10.783.150,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	9.441.903,55	6.236.726,47
CONTA ÚNICA	-	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	9.441.903,55	6.236.726,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - INTRA OFSS	4.201.535,57	4.546.424,08
RECURSOS LIBERADOS PELO TESOUREIRO	4.201.535,57	4.546.424,08
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	18.501.607,21	18.501.607,21
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	18.501.607,21	18.501.607,21
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - INTER OFSS - UNIÃO	18.501.607,21	18.501.607,21
=CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	18.501.607,21	18.501.607,21
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	191.947,77	70.625,69
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	183.965,00	65.660,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	183.965,00	65.660,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-	-
SUPRIMENTO DE FUNDOS	5.200,00	-
ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	125.000,00	-
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	53.765,00	65.660,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	-	-
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-	-
DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS OU CONVENÇÕES	-	-
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	7.982,77	4.965,69
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	7.982,77	4.965,69
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7.982,77	4.965,69
ESTOQUES	15.546,09	61.003,19
ALMOXARIFADO	15.546,09	61.003,19
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	15.546,09	61.003,19

## ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64  
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
=MATERIAL DE CONSUMO	15.546,09	61.003,19
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.470,09	3.470,09
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	3.470,09	3.470,09
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	3.470,09	3.470,09
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	3.470,09	3.470,09
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>32.356.010,28</b>	<b>29.419.856,73</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	998.612,77	998.612,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	998.612,77	998.612,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - UNIÃO	998.612,77	998.612,77
=OUTROS CRÉDITOS A LONGO PRAZO	998.612,77	998.612,77
IMOBILIZADO	8.411.114,75	7.002.407,84
BENS MOVEIS	1.384.194,82	1.043.116,53
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.384.194,82	1.043.116,53
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	34.081,78	31.865,17
BENS DE INFORMÁTICA	493.927,03	172.922,60
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	154.724,98	138.716,04
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	57.477,53	56.176,34
VEÍCULOS	594.270,82	594.270,82
BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFADO	6.872,68	6.325,56
DEMAIS BENS MÓVEIS	42.840,00	42.840,00
BENS IMÓVEIS	7.193.475,76	6.086.569,21
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	7.193.475,76	6.086.569,21
BENS DE USO ESPECIAL	879.949,42	879.949,42
BENS DE USO COMUM DO POVO	54.691,32	69.654,61
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	4.101.204,99	3.493.174,04
INSTALAÇÕES	1.583.272,86	1.069.433,97
DEMAIS BENS IMÓVEIS	574.357,17	574.357,17
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(166.555,83)	(127.277,90)

## ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64  
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	(166.555,83)	(127.277,90)
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	(166.555,83)	(127.277,90)
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.409.727,52</b>	<b>8.001.020,61</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>41.765.737,80</b>	<b>37.420.877,34</b>

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.349,47	109.755,41
PESSOAL A PAGAR	3.477,11	54.143,24
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	3.477,11	54.143,24
PESSOAL A PAGAR	3.477,11	54.143,24
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	9.570,16
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	9.570,16
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	9.570,16
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	7.872,36	46.042,01
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	594,72
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-	594,72
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	-	-
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	7.799,57	45.447,29
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	7.799,57	45.447,29
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	72,79	-
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	72,79	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES NACIONAIS	637.885,89	960.867,09
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	-	-

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	31/12/2022	31/12/2021
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
=FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS (F)	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	2.859,55
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-	2.859,55
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	2.859,55
PIS/PASEP A RECOLHER	-	2.859,55
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS - CONSOLIDAÇÃO	-	-
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	302.300,62	131.874,00
VALORES RESTITUIVEIS	192.629,25	131.874,00
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	86.317,04	131.681,62
CONSIGNAÇÕES	763,05	101.715,41
DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	85.553,99	29.966,21
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-	-
VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	23.082,19	192,38
CONSIGNAÇÕES	23.082,19	192,38
VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	26.147,11	-
CONSIGNAÇÕES	26.147,11	-
VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	57.082,91	-
CONSIGNAÇÕES	57.082,91	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	109.671,37	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	108.682,71	-
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-	-
DIARIAS A PAGAR	-	-
SUBVENÇÕES A PAGAR	-	-
TRANSFERÊNCIAS ORÇAMENTARIAS A LIBERAR	50.000,00	-
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO - BENS MÓVEIS	6.682,71	-

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	31/12/2022	31/12/2021
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	52.000,00	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	988,66	-
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO - BENS MÓVEIS INTRA	988,66	-
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO	-	-
=INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES (F)	-	-
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>951.535,98</b>	<b>1.205.356,05</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
DEMAIS RESERVAS	403.917,38	403.917,38
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	403.917,38	403.917,38
RESERVA DE REAVALIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	403.917,38	403.917,38
RESERVA DE REAVALIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	403.917,38	403.917,38
RESULTADOS ACUMULADOS	40.410.284,44	35.811.603,91
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	40.410.284,44	35.811.603,91
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	11.498.849,52	(1.372.584,58)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(17.050.086,83)	(11.848.162,35)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	28.533.683,46	10.506.869,03
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (F)	15.252,89	(31.291,26)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	20.292.232,10	29.906.268,04
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	20.292.232,10	12.474.754,58
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	17.431.513,46
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	9.118.110,83	7.134.239,96
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.983.870,87	1.064.349,54
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.134.239,96	6.069.890,42
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	1.139.267,07	1.170.710,98
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(31.443,91)	-
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.170.710,98	1.170.710,98
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	(1.638.175,08)	(1.027.030,49)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(611.144,59)	(291.870,64)

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	31/12/2022	31/12/2021
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(1.027.030,49)	(735.159,85)
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>40.814.201,82</b>	<b>36.215.521,29</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>41.765.737,80</b>	<b>37.420.877,34</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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
<b>ATIVO</b>		
Ativo Financeiro	13.643.439,12	10.783.150,55
Ativo Permanente	28.122.298,68	26.637.726,79
<b>Total Ativo (I)</b>	<b>41.765.737,80</b>	<b>37.420.877,34</b>
<b>PASSIVO</b>		
Passivo Financeiro	5.574.620,82	7.912.480,88
Passivo Permanente	19.020,84	67.331,58
<b>Total Passivo (II)</b>	<b>5.593.641,66</b>	<b>7.979.812,46</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>	<b>36.172.096,14</b>	<b>29.441.064,88</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	19.271.241,51	19.271.241,51
Direitos Contratuais em Execução	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>19.271.241,51</b>	<b>19.271.241,51</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	96.312,50	-
Obrigações Contratuais a Executar	-	-
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>96.312,50</b>	<b>-</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
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
00 Recursos Ordinários	169.973,82	405.929,43
16 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	3.025.982,09	(655.678,99)
20 Transferências Financeiras da União para Desporto - Lei nº 9.615 de 1998	4.837.338,91	3.090.087,69
40 Recursos Diretamente Arrecadados	35.523,48	30.331,54
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>8.068.818,30</b>	<b>2.870.669,67</b>

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

## COMPOSIÇÃO DOS PRINCIPAIS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em atenção ao Sistema de Contabilidade do Estado de Rondônia, criado pela Lei Complementar nº 911/2016 e foi transformada em **Contabilidade Geral do Estado de Rondônia – COGES**, de acordo com a lei complementar nº 1.109, de 12 de novembro de 2021, na qual compete ao Contadores Setoriais prestar assistência, orientação, apoio técnico aos ordenadores e responsáveis por bens, direitos e obrigações, elaboração da Prestação de Contas e apoiar a Superintendência de Contabilidade na gestão do SIGEF.

Considerando o encerramento do exercício está contabilidade setorial em conjunto com o controle interno realizou abertura de processo administrativo - Sei 0032.000113/2023-32, com o intuito de exarar recomendações, emitir alertas e solicitar as providências necessárias para elaboração da Prestação de Contas pertinente a 2022, distinguindo a competência de cada setor para elaboração dos respectivos demonstrativos, tendo como base a Instrução Normativa nº 013/TCER-04.

### ATIVO

O ativo compreende os recursos controlados pela entidade, decorrente de eventos passados, dos quais se esperam benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços, classificados como “Ativo Circulante” e “Ativo Não Circulante”.

### ATIVO CIRCULANTE

Nesse grupo de contas são registrados os elementos patrimoniais que são considerados caixa ou que podem ser convertidos em caixa após um período de 12 meses, com base na data da elaboração das demonstrações contábeis.

Ativo Circulante perfaz o valor de R\$ 32.356.010,28 (trinta e dois milhões, trezentos e cinquenta e seis mil e dez reais e vinte e oito centavos).

#### NOTA 11 - Caixa e equivalentes de caixa

Conta Caixa e Equivalentes de Caixa compreende o somatório dos valores em caixa, bancos e equivalentes, disponíveis na Conta Única do Tesouro e demais contas. Esta unidade apresentou saldo em 31/12/2022 de R\$ 13.643.439,12 (treze milhões, seiscentos e quarenta e três mil, quatrocentos e trinta e nove reais e doze centavos), em contas correntes e aplicações financeiras de curto prazo, conforme quadro abaixo:

Unidade + Fonte + Conta Bancária	Saldo Financeiro Disponível
<b>160004 - Superintendência Estadual de Juventude, Cultu</b>	<b>13.643.439,12</b>
<b>0100 Recursos Ordinários</b>	<b>2.712.581,81</b>
00102757X0000091960	22,45
00102757X0000097411	0,57
00102757X0000100005	2.531.834,23
00102757X0000104000	67,56
00102757X0000104949	180.657,00
<b>0213 Compensação Financeira De Recursos Hídricos</b>	<b>31.828,27</b>
00102757X0000100005	31.828,27
<b>0216 Recursos De Conv. Com Outras Esferas De Gov. E Ongs Firmados Pela Adm. Direta</b>	<b>2.113.435,63</b>
00102757X0000076333	51.467,08
00102757X0000334324	1.077,13
1040063270060710445	0,00
1040063270060710461	1.635.313,75
1040063270060710968	50.299,04
1040063270066472724	10.318,31
1040063270066472830	364.960,32
<b>0220 Transferências Financeiras Da União Para Desporto - Lei N° 9.615 De 1998</b>	<b>3.015.330,26</b>
00102757X0000100331	974,08
00102757X0000311944	3.014.356,18
<b>0240 Recursos Diretamente Arrecadados</b>	<b>5.950,98</b>
00102757X0000076333	0,00
00102757X0000077429	997,79
00102757X0000100331	4.953,19
<b>0300 Recursos Ordinários</b>	<b>1.076.782,57</b>
00102757X0000091960	0,00
00102757X0000097411	0,00
00102757X0000100005	1.076.782,57
00102757X0000104000	0,00
<b>0616 Recursos De Conv. Com Outras Esferas De Gov. E Ongs Firmados Pela Adm. Direta</b>	<b>2.020.499,28</b>
00102757X0000076333	416.037,48
00102757X0000085251	16.892,59
00102757X0000100005	655,62
00102757X000010146X	2.073,53
00102757X0000334324	30.143,39
1040063270060710461	208.010,79
1040063270060710968	698.314,17
1040063270066472724	96.156,75
1040063270066472830	552.214,96

<b>0620 Transferências Financeiras Da União Para Desporto - Lei N° 9.615 De 1998</b>	<b>1.822.008,65</b>
00102757X0000311944	1.822.008,65
<b>0640 Recursos Diretamente Arrecadados</b>	<b>29.572,50</b>
00102757X0000077429	8.065,60
00102757X0000100331	21.506,90
<b>0688 Valores Restituíveis - Apropriados Até 2018</b>	<b>122.685,68</b>
00102757X0000100005	117.189,84
00102757X0000311944	5.495,84
<b>1100 Recursos Ordinários</b>	<b>439.029,50</b>
00102757X0000085251	22.117,89
00102757X0000100005	413.129,90
00102757X000010146X	349,74
00102757X0000104949	2.776,35
1040063270060710461	655,62
<b>1300 Recursos Ordinários</b>	<b>223.618,85</b>
00102757X0000085251	183.515,41
00102757X0000100005	0,00
00102757X000010146X	0,00
00102757X0000104949	19.335,51
1040063270060710461	10.278,49
1040063270060710968	1.497,60
1040063270066472724	148,33
1040063270066472830	8.843,51
<b>9999 Fonte Extra-Orçamentária</b>	<b>30.115,14</b>
00102757X0000100005	30.115,14
00102757X0000104949	0,00
<b>Total Consolidado</b>	<b>13.643.439,12</b>

Informamos que os saldos relacionados no domicílio e conta bancária nº 001 2757X - 10.0005, refere-se as transferências financeiras a débito, por meio da transação de pagamento por ordem bancária - OB, registrando a conta contábil 1.1.1.1.02.02 - conta única do tesouro, fonte 0100 da UG/Gestão 140001/00001 – SEFIN para a UG/Gestão 160004/00001 – SEJUCEL, com o objetivo de subsidiar os empenhos liquidados e os empenhos a liquidar do Exercício e os restos a pagar de exercício anterior;

E os demais domicílios e contas bancárias, têm a denominação "D" em virtude de estarem vinculados no cadastro nacional de pessoa jurídica – CNPJ desta instituição, porém os recursos financeiros são oriundos do recurso do tesouro – conta única, com a finalidade dos pagamentos de adiantamento com suprimento de fundo e débito automático das faturas (Ceron, Caerd e entre outros), gerando receitas de aplicações financeiras do período de janeiro a dezembro de 2022;

As contas desta Superintendência com a identificação "D" são encaminhadas mensalmente para Contabilidade Geral do Estado de Rondônia para análise e homologação, segue tabela com os processos encaminhados e homologados:

Período	Processo SEI	Composição
Janeiro	0032.064689/2022-47	TC 02 - 0023950368
Fevereiro	0032.067690/2022-23	TC 02 - 0024524443
Março	0032.068007/2022-75	TC 02 - 0027936749
Abril	0032.068336/2022-16	TC 02 - 0028650953
Maio	0032.068626/2022-60	TC 02 - 0029490414

Junho	0032.069269/2022-57	TC 02 - 0030299177
Julho	0032.069566/2022-01	TC 02 - 0031091092
Agosto	0032.069854/2022-57	TC 02 - 0031937958
Setembro	0032.070031/2022-74	TC 02 - 0032708785
Outubro	0032.070186/2022-19	TC 02 - 0033470885
Novembro	0032.070450/2022-14	TC 02 - 0034277664
Dezembro	0032.000044/2023-67	TC 02 - 0035196611

### NOTA 12 – Crédito a Curto Prazo

Tendo em vista, o reconhecimento no ativo do direito a receber a conta 1.1.2.3.3.08.00 - CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE CONTRATOS, das parcelas decorrentes de pactuação dos seguintes Contratos, perfazendo o valor total de R\$ 18.501.607,21 (dezoito milhões, quinhentos e um mil, seiscentos e sete reais e vinte e um centavos);

Contratos a Receber por meio C.E.F.:

CONTRATO DE REPASSE	DESCRIÇÃO	VALOR
Nº 853114/2017	Direito a receber do Ministerio do Esporte por meio da CEF(Caixa Econômica Federal) REFERENTE A MODERNIZAÇÃO DO ESTÁDIO ALUIZIO FERREIRA.Processo SEI 0032.000260/2020-60-MEMORANDO Nº 37/2020/SEJUCEL-SECONV 0013354016	R\$ 1.250.956,08
Nº 859679/2017	Direito a receber do ministerio do turismo por meio da CEF(Caixa Econômica Federal)contrato de repasse construção do centro de convenções no parque dos tanques memorando nº 37/2020/sejucei-seconv 0013354016 0032.000260/2020-60	R\$14.292.180,83
Nº 862914/2017	Direito a receber do ministerio do esporte por meio da caixa contrato de repasse 862914/2017 implantação e/ou modernização do complexo esportivo João Saldanha em Guajará-Mirim memo nº 37/2020/sejucei-seconv 0013354016	R\$ 2.288.822,50
TOTAL		R\$ 17.831.949,41

Importante informar que houve o registro do reconhecimento de crédito a receber, referente a convênios firmados com a União, no valor de R\$ 502.866,57 na fonte 0216 – recursos de convênios com outras esferas de Governo e o valor de R\$ 166.711,23 na fonte 0616 – recursos de convênios com outras esferas de Governo de Exercícios Anteriores, perfazendo o valor total de R\$ 669.657,80 (Seiscentos e sessenta e nove mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e oitenta centavos), conforme 2021NL003425.

### NOTA 13 - Estoques Material de Consumo

Apresentou no final do exercício o saldo de R\$ 15.546,09 (quinze mil, quinhentos e quarenta e seis reais e nove centavos), de todas as movimentações de entradas e saídas estão sendo acompanhados pelo processo SEI 0032.067894/2022-64 e conciliados mensalmente no

SIGEF ;

<b>Conta Contábil</b>	<b>Valor</b>
1.1.5.0.0.00.00 - ESTOQUES	15.546,09
1.1.5.6.0.00.00 - ALMOXARIFADO	15.546,09
Fonte: Balancete	

<b>Descrição</b>	<b>Exercício 31/12/2022</b>	<b>Exercício 31/12/2021</b>
07 - GÊNERO DE ALIMENTAÇÃO	0,00	1.386,96
11 - MATERIAL QUIMICO	0,00	9.008,96
15 - MATERIAL PARA FESTIVIDADE E HOMENAGENS	0,00	1.743,62
16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	8.365,99	11.092,82
17 - MATERIAL DE PROC. DE DADOS	68,70	256,96
21 - MATERIAL DE COPA E COZINHA	4.782,00	6.307,25
22 - MATERIAL DE LIMPEZA	1.545,54	9.477,53
28 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEG.	783,86	2.129,09
04 - MATERIAL EDUCACIONAL E CULTURAL	0,00	19.600,00
<b>Total</b>	<b>15.546,09</b>	<b>61.003,19</b>

#### **NOTA 14 – Ativo Realizável a Longo Prazo**

Trata-se de valores a receber por demais transações, com vencimentos no longo prazo, sendo composto demais créditos a longo prazo ao total de R\$ 998.612,77 (Novecentos e noventa e oito mil, seiscentos e doze reais e setenta e sete centavos).

Cumprido destacar que o referido valor é referente a reclassificação do saldo do direito a receber de transferência voluntária da União mediante nº 835875/2016/E/CAIXA - Processo SEI nº 0032.050307/2017-31 (627.1034464-84/2016), firmado junto ao Ministério do Esporte para Construção do Ginásio Poliesportivo e Praça no Município de JARU.

#### **NOTA 15 - Imobilizado - Bens Móveis e (-) Depreciação Acumulada**

Integram os direitos que tenham por objeto, bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade, demonstramos na Tabela 15.1 os saldos por conta sintética os Imobilizados - Bens Móveis.

Finalizando o Exercício Financeiro no valor de R\$ 1.384.194,82 (um milhão, trezentos e oitenta e quatro mil, cento e noventa e quatro reais e oitenta e dois centavos), considerando que no decorrer do exercício.

Acrescentamos que a Comissão Permanente de Inventário, apresentou nos autos o Anexo TC - 15, processo sei nº 0032.000113/2023-32.

Tabela 15.1 – Demonstrativo – Espelho do inventário

CONTA CONTÁBIL	VALOR DE E-ESTADO		SIGEF	
1.2.3.1.1.01.01	R\$ 136,34		R\$ 136,34	
1.2.3.1.1.01.05	R\$	2.208,79	R\$	2.208,79
1.2.3.1.1.01.06	R\$	1.070,48	R\$	1.070,48
1.2.3.1.1.01.08	R\$	9.800,00	R\$	9.800,00
1.2.3.1.1.01.09	R\$ 4.190,17		R\$ 4.190,17	
1.2.3.1.1.01.20	R\$	16.678,00	R\$	16.678,17
1.2.3.1.1.02.01	R\$	486.914,83	R\$	486.914,83
1.2.3.1.1.02.02	R\$	7.012,20	R\$	7.012,20
1.2.3.1.1.03.01	R\$	16.088,89	R\$	16.088,89
1.2.3.1.1.03.02	R\$	901,24	R\$	901,24
1.2.3.1.1.03.03	R\$	134.824,95	R\$	134.824,95
1.2.3.1.1.04.02	R\$	3.661,42	R\$	3.661,42
1.2.3.1.1.04.05	R\$	44.426,11	R\$	44.426,11
1.2.3.1.1.04.06	R\$	9.390,00	R\$	9.390,00
1.2.3.1.1.05.03	R\$	594.270,82	R\$	594.270,82
1.2.3.1.1.08.05	R\$	6.872,68	R\$	6.872,68
1.2.3.1.1.99.02	R\$	42.840,00	R\$	42.840,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$</b>	<b>1.384.196,82</b>	<b>R\$</b>	<b>1.384.196,82</b>

A depreciação anual foi registrada no valor de R\$ 166.555,83 (cento e sessenta e seis mil, quinhentos e cinquenta e cinco reais e oitenta e três centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

Conta Contábil	Nome da Conta	Valores
<b>1238000000</b>	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-166.555,83
<b>1238100000</b>	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CO	-166.555,83
<b>1238101000</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-166.555,83
<b>1238101010</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIP	-2.182,06
<b>1238101020</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	-32.722,06
<b>12381010300</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-43.109,62
<b>12381010400</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCA	-10.866,04
<b>12381010500</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	-67.176,22
<b>12381010800</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFAD	-2.532,30
<b>1238101099</b>	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-7.967,53

Fonte: Balancete

Importante mencionar que a depreciação é registrada mensalmente pela contabilidade setorial, conforme processo sei 0032.068116/2022-92.

A legislação que trata especificamente sobre o inventário, está disciplinada na Lei Federal nº 4.320/64 em seu art. 96, onde o levantamento dos bens móveis e imóveis tem por base o inventário analítico de cada unidade administrativa; bem como na Instrução Normativa nº 13/2004, do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, na Seção II do art.7º, inciso III, alínea E, ao recomendar que as unidades gestoras devam encaminhar na Prestação de Contas Anual,

o inventário físico-financeiro dos bens móveis.

## NOTA 16 - Imobilizado - Bens Imóveis

Os bens imóveis registrados no Sigef, totalizaram o valor de R\$ 7.193.475,76 (sete milhões, cento e noventa e três mil, quatrocentos e setenta e cinco reais e setenta e seis centavos) em 31/12/2022, conforme demonstrado a seguir:

IDENTIFICAÇÃO	VALOR CONTABILIZADO (R\$)
1.2.3.2.1.01.03 - EDIFÍCIOS	5.700,00
1.2.3.2.1.01.04 - TERRENOS/GLEBAS	109.776,42
1.2.3.2.1.01.11 - IMÓVEIS DE USO RECREATIVO	734.609,71
1.2.3.2.1.01.98 - OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESP	29.863,29
1.2.3.2.1.05.99 - OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO	54.691,32
1.2.3.2.1.06.01 - OBRAS EM ANDAMENTO	4.101.204,99
1.2.3.2.1.07.00 - INSTALAÇÕES	1.583.272,86
1.2.3.2.1.99.05 - BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR	574.357,17
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>7.193.475,76</b>

Os detalhamentos analíticos, foram confeccionados pela Divisão de Patrimônio desta SEJUCEL, apresentando nos autos o Anexo TC 16 - Inventário Bens Imóveis, processo sei nº 0032.000113/2023-32, id 0036543791.

## PASSIVO

Passivo é uma obrigação presente da entidade, resultante de eventos passados, cuja liquidação resulta em um desembolso de recursos da entidade ou de benefícios econômicos. Composto por Passivo Circulante e não Circulante.

### Passivo Circulante

O Passivo Circulante compreende os valores exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis, este perfaz o valor de R\$ 951.535,98 (novecentos e cinquenta e um mil, quinhentos e trinta e cinco reais e noventa e oito centavos). Composto conforme tabela abaixo:

Conta	Descrição	Saldo 31/12/2021	Movimentação		Saldo 31/12/2022
			Débito	Crédito	
2100000000	PASSIVO CIRCULANTE	1.206.356,05	24.836.309,43	24.582.489,36	951.535,98
2110000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	109.755,41	3.963.980,03	3.865.574,09	11.349,47
2130000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	960.867,09	16.759.377,01	16.436.395,81	637.885,89
2140000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	2.859,55	3.242,44	382,89	0,00
2180000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	131.874,00	4.109.709,95	4.280.136,57	302.300,62

Fonte: Balancete

Destaca-se que os valores em Restos a Pagar Não Processados não compõem as contas de Passivo Circulante, sendo este controlado pelas contas orçamentárias 531000000 - INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADO e 630000000 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR, e evidenciado no quadro demonstrativo de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes.

## NOTA 17 - Obrigações trabalhistas, previdenciária

Compreende aos valores a pagar totalizando em R\$ 11.349,47 (onze mil, trezentos e quarenta e nove reais e quarenta e sete centavos);

Atualmente, a Superintendente Estadual de Gestão de Pessoas - SEGEP é responsável por gerenciar a execução orçamentária e financeira da folha de pagamento e recolhimentos dos encargos sociais e posterior efetuar os registros de regularização no SIGEF da Unidade Gestora.

Tabela 17.1 – Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist.

Conta	Descrição	Saldo 31/12/2021	Movimentação		Saldo 31/12/2022
			Débito	Crédito	
2110000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	109.755,41	3.963.980,03	3.865.574,09	11.349,47
2111000000	PESSOAL A PAGAR	54.143,24	2.980.876,86	2.930.210,73	3.477,11
2113000000	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	9.570,16	182.172,83	172.602,67	0,00
2114000000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	46.042,01	800.930,34	762.760,69	7.872,36

Fonte: Balancete

## NOTA 18 - Fornecedores e contas a pagar

Compreende aos valores de fornecedores não financiados a pagar no saldo de R\$ 637.885,89 (seiscentos e trinta e sete mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e oitenta e nove centavos), referente as aquisições e materiais de consumo e prestação de serviço;

A tabela 18.1 apresenta os fornecedores de forma detalhada:

CNPJ / FONTE	Saldo
00.000.000/0001-91 0.2.13.000000	95,66
03.176.083/0001-62 0.1.00.001015	9.834,30
03.176.083/0001-62 0.3.00.100000	457.305,09
03.610.014/0001-15 1.3.00.000000	1.962,00
05.914.254/0001-39 0.3.00.100000	5.248,82
07.260.815/0001-59 0.3.00.100000	1.764,00
07.797.967/0001-95 0.3.00.100000	10.865,00
08.156.871/0001-00 0.3.00.100000	66.418,37
09.192.266/0001-58 0.3.00.100000	831,53
12.159.225/0001-74 0.3.00.100000	27.768,63
12.920.840/0001-51 0.3.00.100000	7.618,11
15.862.974/0001-51 0.6.16.000000	20.455,31
15.862.974/0001-51 1.1.00.000000	1.179,59
24.525.161/0001-67 0.2.13.000000	1.572,76
24.525.161/0001-67 0.3.00.100000	125,44
29.056.741/0001-76 0.3.00.100000	150,00
34.626.830/0001-40 0.3.00.100000	16.116,28
35.335.996/0001-70 0.1.00.100000	8.575,00
<b>Total</b>	<b>637.885,89</b>

Fonte: SIGEF

## Nota 19 - Demais obrigações a curto prazo

Compreende valores diversos, tais como valores retidos de fornecedores e pessoal, contribuições e impostos a recolher, depósitos e cauções recebidos, bem como indenizações e cartão de pagamento corporativo, está perfeitamente o valor de R\$ 302.300,62

(trezentos e dois mil, trezentos reais e sessenta e dois centavos) conforme demonstrado a seguir:

Conta	Descrição	Saldo 31/12/2021	Movimentação		Saldo 31/12/2022
			Débito	Crédito	
2180000000	DEMÁS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	131.874,00	4.109.709,95	4.240.136,57	302.300,62
2188000000	VALORES RESTITUÍVEIS	131.874,00	1.320.219,85	1.880.975,06	192.429,25
2188100000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	29.966,21	886.027,00	902.377,83	86.117,04
21881010000	CONSIGNAÇÕES	0,00	189.310,10	190.073,15	763,05
21881040000	DEPÓSITOS NA JUDICIAL	29.966,21	625.272,99	680.860,77	85.553,99
21881040100	DEPÓSITOS E CAUÇÕES	24.614,29	377,88	377,88	24.614,29
21881049900	OUTROS DEPÓSITOS	5.351,92	624.895,11	680.482,89	60.939,70
21881049909	<Sentença Judicial - Valores Retidos	0,00	0,00	26.676,96	26.676,96
21881049910	PP DEVIDO(A) PELO BANCO	5.351,92	624.895,11	653.805,93	34.262,74
2188200000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	23.276,57	280.590,82	280.388,44	23.882,19
21882000000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - União	22.518,74	160.229,56	163.865,93	26.347,11
21882010000	CONSIGNAÇÕES	22.518,74	160.229,56	163.865,93	26.347,11
218820000000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	56.132,48	35.382,43	34.342,86	57.082,91
2189000000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	2.799.490,14	2.899.163,51	109.671,87
2189100000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.678.888,67	2.787.571,38	108.682,71
21891010000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	134,63	134,63	0,00
21891020000	DIÁRIAS A PAGAR	0,00	508.840,40	508.840,40	0,00
21891030000	TRANSPERÊNCIAS ORÇAMENTÁRIAS A LIBERAR	0,00	899.122,62	649.122,62	50.000,00
21891040000	OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO - BENS MÓVEIS	0,00	0,00	6.682,71	6.682,71
21891880000	DEMÁS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	1.440.959,96	1.482.959,96	52.000,00
21892000000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	0,00	10.661,47	11.590,13	988,66

### Nota 19.1 - Depósitos, Cauções e Consignações

Depósito registra as obrigações decorrentes de valores retidos e/ou bloqueados de fornecedores em função de aplicação de multas por descumprimentos de contratos, bloqueios por falta de comprovação de pagamentos a funcionários, descontos referentes a reembolsos de passagens aéreas, entre outros.

Caução constitui uma garantia fornecida pelo contratado e tem como objetivo assegurar a execução do contrato celebrado com o poder público. Ao término do contrato, se o contratado cumpriu com todas as obrigações, o valor será devolvido pela administração pública. Em 31/12/2022 está apresentado o valor de R\$ 24.614,29 (vinte e quatro mil, seiscentos quatorze reais e nove centavos).

### Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Deve evidenciar, entre outros itens, o resultado do período segregado dos resultados acumulados de períodos anteriores, este apresentou valor na ordem de R\$ 40.814.201,82 (quarenta milhões, oitocentos e quatorze mil, duzentos e um reais e oitenta e dois centavos).

A conta Superávit/Déficits do exercício apresenta saldo positivo de R\$ 4.583.427,64 (quatro milhões, quinhentos e oitenta e três mil, quatrocentos e vinte e sete reais e sessenta e quatro centavos) apurado no Demonstrativo das Variações Patrimoniais.

### NOTA 20 - Resultado Acumulados

O Patrimônio Líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Deve evidenciar entre outros itens, o resultado do período segregado dos resultados acumulados de períodos anteriores, este apresentou valor na ordem de R\$ 40.410.284,44 (quarenta milhões, quatrocentos e dez mil, duzentos e oitenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos), composto da seguinte forma:

Descrição	Saldo 31/12/2022	Saldo 31/12/2021
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>40.410.284,44</b>	<b>35.811.603,91</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	40.410.284,44	35.811.603,91
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS – CONSOLIDAÇÃO	11.498.849,52	(1.372.584,58)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS – INTRA OFSS	20.292.232,10	<b>29.906.268,04</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS – INTER – UNIÃO	9.118.110,83	7.134.239,96
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS – INTER – ESTADO	1.139.267,07	1.170.710,98
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS – INTER – MUNICÍPIO	(1.638.175,08)	(1.027.030,49)

#### NOTA 21 – Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

O Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes é composto pelas contas classificadas como financeiras e permanentes para cálculo do saldo patrimonial do exercício que foi na ordem de R\$ 36.172.096,14 (trinta e seis milhões, cento e setenta e dois mil, noventa e seis reais e quatorze centavos).

Embora as contas contábeis vinculadas ao ativo - valores em trânsito, conta 113810600- realizáveis a curto prazo sejam consideradas com atributo financeiro, esta compõe o cálculo do ativo permanente, pelo fato de serem saídas financeiras que não cumpriram os estágios da despesa orçamentária, não retratando de fato uma disponibilidade financeira, devendo então, ser desconsiderado da composição do Superávit Financeiro Apurado.

Ressaltamos, que o cálculo do ativo menos o passivo financeiro, deve ser igual ao valor apurado no quadro de superávit/déficit do exercício, sendo este na ordem de - R\$ 8.068.818,30 (oito milhões, seiscentos e oito mil, oitocentos e dezoito reais e trinta centavos), estando devidamente conciliado.

#### NOTA 22 - Atos potenciais ativos e passivos

O Quadro das Contas de Compensação compreende as contas representativas dos atos potenciais ativos e passivos que podem vir a afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente. Sendo este composto pelos atos potenciais ativos em 31/12/2020 no valor de R\$ 19.275.991,51 (dezenove milhões, duzentos e setenta e cinco mil, novecentos e noventa e um reais e cinquenta e um centavos).

O valor ora apresentado e composto pelo direito a receber mediante os contratos de repasse e convênios firmados com a União na ordem de R\$ 19.271.241,51 (dezenove milhões, duzentos e setenta e um mil, duzentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e um centavos).

#### NOTA 23 – Quadro do Superávit/Deficit Financeiro

Considerando a Portaria nº 16 de janeiro de 2023, Id 0035086071, a qual dispõe sobre a nova estrutura padronizada para a classificação por fonte ou destinação de recursos, conforme processo SEI: 0035.052421/2022-32, informamos os saldos com as novas codificações de fontes em 2023 referente ao QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO do Balanço Patrimonial, conforme quadro abaixo:

1.500	Recursos Ordinários	169.973,82
1.700	Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	3.025.982,09
1.749	Transferências Financeiras da União para Desporto - Lei nº 9.615 de 1998	4.837.338,91
1.899	Recursos Diretamente Arrecadados	35.523,48
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>		<b>8.068.818,30</b>
<b>Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)</b>		

### 3.4 – Demonstração das Variações Patrimoniais

#### 3.4.1 - Conceito

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), a Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

#### 3.4.2 – Notas Explicativas

##### ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
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
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.961,24	-
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.961,24	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	715.943,21	155.253,65
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	715.943,21	155.253,65
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	27.543.146,65	14.805.357,48
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	25.312.424,91	13.447.657,14
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	2.230.721,74	1.357.700,34
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	43.238,25	12.421,97
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	40.309,90	12.421,97
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	2.928,35	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.722.392,13	858.048,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.722.392,13	858.048,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>30.026.681,48</b>	<b>15.831.081,10</b>

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER  
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
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
PESSOAL E ENCARGOS	2.959.300,00	2.757.274,49
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	2.601.984,03	2.341.784,48
ENCARGOS PATRONAIS	350.576,91	374.613,81
BENEFÍCIOS A PESSOAL	6.739,06	40.876,20
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	49.230,88	51.524,49
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	49.230,88	51.524,49
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	4.183.456,55	1.296.652,03
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	868.220,66	144.863,18
SERVIÇOS	3.242.353,40	1.097.514,62
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	72.882,49	54.274,23
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	202,89	699,98
JUROS E ENCARGOS DE MORA	202,89	699,98
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	18.164.108,26	7.447.715,96
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	4.921.028,89	899.524,11
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	605.241,06	291.870,64
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	12.606.394,40	6.256.321,21
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	31.443,91	-
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	70.239,11	-
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	15.234,52	-
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	55.004,59	-
TRIBUTÁRIAS	1.318,52	3.375,68
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.318,52	3.375,68
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	15.397,63	2.874.767,34
PREMIAÇÕES	15.263,00	3.570,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	134,63	2.871.197,34
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>25.443.253,84</b>	<b>14.432.009,97</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)</b>	<b>4.583.427,64</b>	<b>1.399.071,13</b>

**NOTA 24 – Variações Patrimoniais Aumentativas**

As Variações Patrimoniais Aumentativas foram na ordem de R\$ 30.026.681,48 (trinta milhões, vinte e seis mil, seiscentos e oitenta e um reais e quarenta e oito centavos), desse valor as contas que apresentaram maior relevância foram:

1. Transferências Intragovernamentais com R\$ 25.312.424,91 (vinte e cinco milhões, trezentos e doze mil, quatrocentos e vinte e quatro reais e noventa e um centavos);
2. Transferências Intergovernamentais com R\$ 2.230.721,74 (dois milhões, duzentos e trinta mil, setecentos e vinte e um reais e setenta e quatro centavos);

**NOTA 25 – Variações Patrimoniais Diminutivas**

As Variações Patrimoniais Diminutivas foram na ordem de R\$ 25.443.253,84 (vinte e cinco milhões, quatrocentos e quarenta e três mil, duzentos e cinquenta e três reais e oitenta e quatro centavos) as contas que apresentaram maior relevância foram:

1. Transferências e Delegações Concedidas no valor de R\$ 18.164.108,26 (dezoito milhões, cento e sessenta e quatro mil, cento e oito reais e vinte e seis centavos), tal composição é formada pelas Transferências Intragovernamentais de R\$ 4.921.028,89 (quatro milhões, novecentos e vinte e um mil, vinte e oito reais e oitenta e nove centavos), Transferências Intergovernamentais no valor de R\$ 605.241,06 (seiscentos e cinco mil, duzentos e quarenta e um reais e seis centavos) e Transferências a Instituições Privadas no valor de R\$ 12.606.394,40 (doze milhões, seiscentos e seis mil, trezentos e noventa e quatro reais e quarenta centavos).
2. Pessoal e Encargos no valor de R\$ 2.959.300,00 (dois milhões, novecentos e cinquenta e nove mil e trezentos reais);

3. Uso de Bens, Serviços e consumo de capital fixo no valor total de R\$ 4.183.456,55 (quatro milhões, cento e oitenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos).

A demonstração das variações patrimoniais quantitativas apresentou ao final do exercício o resultado patrimonial superavitário na ordem de R\$ 4.583.427,64 (quatro milhões, quinhentos e oitenta e três mil, quatrocentos e vinte e sete reais e sessenta e quatro centavos), no qual foi transposto ao Balanço Patrimonial, conforme Nota Patrimônio Líquido.

### **3.5 – Demonstrativo de Fluxo de Caixa**

#### **3.5.1 - Conceito**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa, tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, permitindo um melhor gerenciamento e controle financeiros dos órgãos e entidades do setor público.

As informações destes fluxos de caixa, são úteis para proporcionar aos usuários da informação contábil, instrumento para avaliar a capacidade da entidade e gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez. Assim, a Demonstração dos Fluxos de Caixa permite aos usuários, projetar cenários de fluxos de caixas futuros, e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos (MCASP, parte V, 9ª Ed. 2021).

Em função da adoção do princípio da unidade de caixa, a geração líquida de caixa e equivalente de caixa da DFC corresponde ao resultado financeiro apurado no BF. Portanto, em 31 de Dezembro de 2022, a geração líquida de caixa, foi negativa na ordem R\$ 6.417.541,91 (seis milhões, quatrocentos e dezessete mil, quinhentos e quarenta e um reais e noventa e um centavos);

Já na elaboração da Demonstração de Fluxo de Caixa - DFC, são utilizadas as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extra orçamentária que eventualmente transita pela conta caixa e equivalentes de caixa. Que por restrições legais impeçam o uso geral dos saldos demonstrados. Ainda considerando a doutrina disciplinada pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª Edição, no item 6.4 – Notas Explicativas, página 534:

"... Algumas operações podem interferir na elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa, como, por exemplo, as retenções. Dependendo da forma como as retenções são contabilizadas, os saldos de caixa e equivalente de caixa podem ser afetados. Basicamente a diferença será sob o aspecto temporal. Se o ente considerar a retenção como paga no momento da liquidação, então deverá promover um ajuste no saldo da conta caixa e equivalentes de caixa a fim de demonstrar que há um saldo vinculado a ser deduzido. Entretanto, se o ente considerar a retenção como

paga apenas na baixa da obrigação, nenhum ajuste será promovido. Dessa forma, eventuais ajustes relacionados às retenções deverão ser evidenciados em notas explicativas...".

As parametrizações e alterações dos saldos exposto no Demonstrativo de Fluxo de Caixa - DFC desta Unidade Gestora, é exclusiva da Superintendência Estadual de Contabilidade - SUPER, autoridade contábil, prevista na Lei Complementar nº 697 de 26 de dezembro de 2012 e Portaria nº 10/2020/SEFIN-SUPER.

### 3.5.2 – Anexo 18 – Lei Federal nº 4320/64 – Demonstrações Fluxo de Caixa

#### ESTADO DE RONDÔNIA

##### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64  
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>31.874.030,90</b>	<b>16.011.855,14</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	1.961,24	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	715.943,21	155.253,65
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.716.817,13	188.390,20
Transferências recebidas	27.534.916,52	14.801.968,70
Outros ingressos operacionais	1.904.392,80	866.242,59
<b>Desembolsos</b>	<b>27.479.785,12</b>	<b>11.241.923,13</b>
Pessoal e demais despesas	6.731.089,99	3.766.294,13
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	18.902.109,30	6.742.787,98
Outros desembolsos operacionais	1.846.585,83	732.841,02
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>4.394.245,78</b>	<b>4.769.932,01</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	-	-
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
<b>Desembolsos</b>	<b>1.533.957,21</b>	<b>3.215.431,66</b>
Aquisição de ativo não circulante	1.529.126,15	356.995,60
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	4.831,06	2.858.436,06
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)</b>	<b>(1.533.957,21)</b>	<b>(3.215.431,66)</b>

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-
<b>Desembolsos</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	-	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>	<b>2.860.288,57</b>	<b>1.554.500,35</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	10.783.150,55	9.228.650,20
Caixa e Equivalente de Caixa Final	13.643.439,12	10.783.150,55

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	2.230.721,74	1.357.700,34
da União	2.230.721,74	1.357.700,34
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	25.304.194,78	13.444.268,36
Outras transferências recebidas	-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>27.534.916,52</b>	<b>14.801.968,70</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	675.410,00	166.492,08
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	675.410,00	166.492,08
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	5.014.623,94	977.655,65
Outras transferências concedidas	13.212.075,36	5.598.640,25
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>18.902.109,30</b>	<b>6.742.787,98</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	81.024,39	572.070,65
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	549.234,29	114.845,48
Direitos da Cidadania	33.074,21	39.395,84
Urbanismo	-	-
Habituação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	6.067.757,10	3.039.982,16
Encargos Especiais	-	-
Reserva de Contingência	-	-
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	<b>6.731.089,99</b>	<b>3.766.294,13</b>

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

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

**QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

	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	-	-
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

**NOTA 26 – Demonstração do Fluxo de Caixa**

A geração líquida de caixa e equivalente de caixa apresentada na DFC foi positiva na ordem de R\$ 2.860.288,57 (dois milhões, oitocentos e sessenta mil, duzentos e oitenta e oito reais e cinquenta e sete centavos) que correspondente ao apurado no Balanço Patrimonial.

As Atividades Operacionais compreendem as entradas e saídas de caixa com a arrecadação de receitas orçamentárias e extra orçamentárias e os desembolsos efetuados para pagamento de despesas orçamentárias e extra orçamentárias do órgão.

Esta unidade gestora apresentou Ingressos Operacionais na ordem de R\$ 31.874.030,90 (trinta e um milhões, oitocentos e setenta e quatro mil, trinta reais e noventa centavos), decorrentes de Receitas Patrimoniais e Remuneração das Disponibilidades.

As Outras Receitas Derivadas e Originárias ao total de R\$ 1.716.817,13 (um milhão, setecentos e dezesseis mil, oitocentos e dezessete reais e treze centavos) é composta por outras receitas correntes demonstrada no Balanço Orçamentário e movimentação a crédito dos recebimentos extra orçamentários evidenciados no Quadro de Informações Adicionais.

Apresentou Desembolso Operacional de R\$ 27.479.785,12 (vinte e sete milhões, quatrocentos e setenta e nove mil, setecentos e oitenta e cinco reais e doze centavos), decorrentes de despesas pagas com Pessoal e Demais Despesas, Transferências Concedidas e Outros Desembolsos Operacionais.

Os Outros Desembolsos Operacionais totalizam o valor de R\$ 1.846.585,83 (um milhão, oitocentos e quarenta e seis mil, quinhentos e oitenta e cinco reais e oitenta e três centavos) é composto pelas contas movimentadas a débito extra orçamentariamente, evidenciadas no Quadro de Informações Adicionais.

As Atividades de Investimento estão relacionadas às receitas e despesas de capital, distinguindo-as daquelas destinadas à manutenção das atividades administrativas e operacionais, estas apresentaram apenas desembolso na ordem de R\$ 1.533.957,21 (um milhão, quinhentos e trinta e três mil, novecentos e cinquenta e sete reais e vinte e um centavos).

### **3.6 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

#### **3.6.1 - Conceito**

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstrará a evolução (aumento ou redução) do patrimônio líquido da entidade durante um período. A alteração total no patrimônio líquido durante um período representa o valor total do resultado desse período, adicionado a outras receitas e despesas reconhecidas diretamente como alterações no patrimônio líquido (sem passar pelo resultado do período), junto com qualquer contribuição dos proprietários e deduzindo-se as distribuições para os proprietários agindo na sua capacidade de detentores do capital próprio da entidade.

#### **3.6.2 – Anexo 19 – Lei Federal nº 4320/64 – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE,  
CULTURA, ESPORTE E LAZER  
Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64  
Exercício de 2022

Valores em R\$

Mês Referência: Dezembro	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							403.917,38	35.811.603,91	36.215.521,29
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	15.252,89	15.252,89
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	4.583.427,64	-	4.583.427,64
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a distribuir (R\$ ... por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais							403.917,38	40.410.284,44	40.814.201,82

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

## NOTA 27 – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Compreende o resultado no exercício de 2022, sendo que esta Unidade Gestora, apresentou o saldo positivo de R\$ 4.583.427,64 (quatro milhões, quinhentos e oitenta e três mil, quatrocentos e vinte e sete reais e sessenta e quatro centavos), valor apresentado na Demonstração de Variação Patrimonial - DVP.

## 4 – Análise de Consistência dos Papéis de Trabalho

Esta Unidade Gestora - SEJUCCEL, realizou a Análise de Consistência dos Papeis de Trabalhos da sequência (01 a 08) que foram disponibilizados pelo à Corte de Contas, abaixo o detalhamento dos testes.

Com base na Análise de Consistência indica a Conformidade da Demonstração Contábil do Exercício de 2022.

### PT 1 - Teste de saldo da conta Caixa e Equivalente de Caixa

Teste de saldo da conta Caixa e Equivalente de Caixa	PT 01
Descrição	Valor (R\$)
1. Receita Arrecadada (Balanço Orçamentário)	4.665.443,32
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	17.555.009,62
3. Transferências Financeiras Recebidas + Recebimento Extraorçamentários (BF)	31.085.615,08
4. Inscrição de Restos a Pagar Processados e Não Processados (BF)	3.877.027,50
5. Transferências Financeiras Concedidas + Pagamentos Extraorçamentários (BF)	11.458.732,71
6. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1-2)	-12889566,30
7. Variação da disponibilidade decorrente da execução extraorçamentária (3-4-5)	15.749.854,87
8. Variação do período apurada (6+7)	2860288,57
9. Geração Líquida de Valores Restituíveis (apurada no Balanço Patrimonial*)	0,00
10. Saldo Inicial de Caixa e Equivalente de Caixa (SF do Balanço Patrimonial do exercício anterior)	10.783.150,55
11. Saldo Final de Caixa e Equivalente de Caixa apurado (8-9+10)	13.643.439,12
12. Saldo Final de Caixa e Equivalente de Caixa demonstrado no Balanço Patrimonial	13.643.439,12
<b>13. Resultado (11-12) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)</b>	<b>0,00</b>

Fonte:

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

### PT 2 – Resultados

**Análise das Prestações de Contas de Gestão**

Processo nº

Teste de saldo dos resultados acumulados		PT 02
Descrição	Valor (R\$)	
1. Variação Patrimonial Aumentativa (DVP)	30.026.681,48	
2. Variação Patrimonial Diminutiva (DVP)	25.443.253,84	
3. Resultado Patrimonial apurado no período (1-2)	<b>4583427,64</b>	
4. Resultado evidenciado na DVP	4.583.427,64	
5. Resultado (3-4) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	<b>0,00</b>	
6. Resultados Acumulados (Exercício anterior no Balanço Patrimonial)	35.811.603,91	
7. Variação dos Ajustes de exercícios anteriores (Exercício Atual no Balanço Patrimonial)	15.252,89	
8. Resultados Acumulados apurado no período (3+6+7)	<b>40410284,44</b>	
9. Resultados Acumulados demonstrado no Balanço Patrimonial	40.410.284,44	
<b>10. Resultado (8-9) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)</b>	<b>-</b>	

**PT 3 - Consistência entre o Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e o Balanço Patrimonial**

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e o Balanço Patrimonial		PT 03
Descrição	Valor (R\$)	
1. Ativo Financeiro (Balanço Patrimonial)	13.643.439,12	
2. Ativo Permanente (Balanço Patrimonial)	28.122.298,68	
<b>3. Ativo Total de acordo com a Lei nº 4.320/1964 (1+2)</b>	<b>41.765.737,80</b>	
4. Ativo Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	32.356.010,28	
5. Ativo Não Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	9.409.727,52	
<b>6. Ativo Total de acordo com o MCASP (4+5)</b>	<b>41.765.737,80</b>	
7. Resultado (3-6) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	<b>0,00</b>	
8. Passivo Financeiro (Balanço Patrimonial)	5.574.620,82	
9. Passivo Permanente (Balanço Patrimonial)	19.020,84	
<b>10. Passivo Total de acordo com a Lei nº 4.320/1964 (8+9)</b>	<b>5.593.641,66</b>	
11. Passivo Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	951.535,98	
12. Passivo Não Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	-	
13. Restos a Pagar Não Processados (Coluna "f" do Anexo 1 - Balanço Orçamentário)	1.422.792,17	
14. Restos a Pagar Não Processados inscritos no exercício (Balanço Financeiro)	3.219.313,51	
15. Restos a Pagar Não Processados Em Liquidação (Balancete)	0,00	
<b>16. Passivo Total de acordo com o MCASP ajustado em razão dos RP não processados (11+12+13+14-15)</b>	<b>5.593.641,66</b>	
<b>17. Resultado (10-16) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)</b>	<b>0,00</b>	

Fonte:

**CONCLUSÃO**

13. Restos a Pagar Não Processados (Coluna "f" do Anexo 1 do Balanço Orçamentário) subtrai (-) o valor total da coluna "c" Liquidados pra obter o resultado.	Utilizar o anexo 1 do Balanço Orçamentário
14. Restos a Pagar Não Processados inscritos no exercício (Balanço Financeiro)	Utilizar o Balanço Financeiro
15. Saldo conta contábil Restos a Pagar Não Processados Em Liquidação (6.3.1.2.0.00.00) + Saldo conta contábil Restos a Pagar Processados em Liquidação (6.3.1.7.2.00.00)	Utilizar o Balancete mês 13

**PT 4 – Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes x Quadro do Superávit/Déficit Financeiro**

Análise das Prestações de Contas de Gestão			
Processo			
Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes		Quadro do Superávit/Déficit Financeiro	
X			
Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes		Quadro do Superávit/Déficit Financeiro	
+	Ativo Financeiro	13.643.439,12	= Total das Fontes de Recursos
-	Passivo Financeiro	5.574.620,82	
=	<b>Total</b>	<b>8.068.818,30</b>	= <b>Total</b>
			<b>8.068.818,30</b>
<b>TESTE</b>		<b>Distorção ==&gt;</b>	
		-	

**PT 5 - BALANÇO PATRIMONIAL X DFC X BALANÇO FINANCEIRO**

Balanco Patrimonial X DFC X Balanco Financeiro				PT 05	
Balanco Patrimonial		DFC		Balanco Financeiro	
Caixas e Equivalentes de Caixa	13.643.439,12	Caixas e Equivalentes de Caixa	13.643.439,12	Caixas e Equivalentes de Caixa	13.643.439,12
<b>= Total</b>	<b>13643439,12</b>	<b>= Total</b>	<b>13643439,12</b>	<b>= Total</b>	<b>13643439,12</b>
			0,00		0,00

## PT 6 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO X DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Balanco Orçamentário X Demonstração dos Fluxos de Caixa				PT 06	
Balanco Orçamentário		Demonstração dos Fluxos de Caixa			
(+) Receita Tributária	-	(+) Receita Tributária		0,00	
(+) Receita de Contribuições	-	(+) Receita de Contribuições		0,00	
(+) Receita Patrimonial	717.904,45	(+) Receita Patrimonial		1.961,24	
(+) Receita Agropecuária	0,00	(+) Remuneração das Disponibilidades		715.943,21	
(+) Receita Industrial	0,00	(+) Receita Agropecuária		0,00	
(+) Receita de Serviços	0,00	(+) Receita Industrial		0,00	
(+) Transferências Correntes	1.532.407,57	(+) Receita de Serviços		0,00	
Transferências		(+) Transferências correntes recebidas		27.534.916,52	
(+) Intragovernamentais (Saldo do quadro das transf. Da DFC)	25.304.194,78				
(+) Transferências de Capital	698.314,17				
(+) Outras Receitas Correntes	1.716.817,13	(+) Outras Receitas Derivadas e Originárias		1.716.817,13	
(+) Outras receitas de Capital	0,00				
(+) Operações de Crédito	0,00	(+) Operações de Crédito		-	
(+) Alienação de Bens	0,00	(+) Alienação de Bens		-	
<b>= Total</b>	<b>29969638,10</b>	<b>= Total</b>		<b>29969638,10</b>	

Transferências Intragovernamentais (Saldo do quadro das transf. Da DFC)

## PT 7 - Teste de saldo da Demonstração dos Fluxos de Caixa

### 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 (Balanco Orçamentário)			4.665.443,32
2. Despesas Pagas (Balanco Orçamentário)			17.555.009,62
3. Transferências financeiras recebidas + recebimento extraorçamentários (BF)			31.085.615,08
4. Transferências financeiras concedidas + pagamentos extraorçamentários (BF)			11.458.732,71
5. Inscrição de Restos a Pagar Processados e Não Processados			3.877.027,50
6. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1-2)			<b>-12.889.566,30</b>
7. Variação da disponibilidade decorrente da execução extraorçamentária (3-4-5)			<b>15.749.854,87</b>
8. Variação do período apurada (6+7)			<b>2.860.288,57</b>
9. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (DFC)			2.860.288,57
10. Geração Líquida de Valores Restituíveis (apurada no Balanco Patrimonial*)			0,00
11. Resultado (8-9-10) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)			<b>0,00</b>
12. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (Balanco Patrimonial .SF do Exercício anterior)			10.783.150,55
13. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (DFC . SF do Exercício Anterior)			10.783.150,55
14. Resultado (12-13) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)			<b>0,00</b>
15. Caixa e Equivalente de Caixa Final (Balanco Patrimonial - SF Exercício Atual)			13.643.439,12
16. Caixa e Equivalente de Caixa Final (DFC - SF Exercício Atual)			13.643.439,12
17. Resultado (15-16) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)			<b>0,00</b>

Fonte:

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

## PT 8 - Receitas Realizadas

Processo		Receitas Realizadas		PT 08
Balanco Orcamentario		Balanco Financeiro		
= Receita Correntes (I)	3.967.129,15	= Receitas Ordinária		29.497,52
= Receitas de Capital (II)	698.314,17	= Receita Vinculada		4.635.945,80
		( - ) Dedução da Receita Orçamentária		
<b>= Total</b>	<b>4665443,32</b>	<b>= Total</b>		<b>4665443,32</b>
TESTE		Distorção ==>		0,00

Porto Velho, 14 de março de 2023.

**JEFERSON FERNANDO F. ERPEN**

Analista Contábil – COGES  
 Contador Setorial - SEJUCEL  
 CRC RO 007352/0-9

**SUELEN FEITOSA GOMES**

Superintendente da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - Em substituição  
 Portaria nº 21 de 31 de janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Jeferson Fernando Furlanetto Erpen, Contador(a)**, em 15/03/2023, às 15:10, 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.](#)



Documento assinado eletronicamente por **Suelen Feitosa Gomes, Superintendente**, em 15/03/2023, às 15:13, 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 **0036598635** e o código CRC **F3A3C161**.



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL

### DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

#### ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

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
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.961,24	-
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.961,24	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	715.943,21	155.253,65
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	715.943,21	155.253,65
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	27.543.146,65	14.805.357,48
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	25.312.424,91	13.447.657,14
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	2.230.721,74	1.357.700,34
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	43.238,25	12.421,97
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	40.309,90	12.421,97
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	2.928,35	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.722.392,13	858.048,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.722.392,13	858.048,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>30.026.681,48</b>	<b>15.831.081,10</b>

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

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
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
PESSOAL E ENCARGOS	2.959.300,00	2.757.274,49
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	2.601.984,03	2.341.784,48
ENCARGOS PATRONAIS	350.576,91	374.613,81
BENEFÍCIOS A PESSOAL	6.739,06	40.876,20
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	49.230,88	51.524,49
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	49.230,88	51.524,49
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	4.183.456,55	1.296.652,03
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	868.220,66	144.863,18
SERVIÇOS	3.242.353,40	1.097.514,62
DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	72.882,49	54.274,23
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	202,89	699,98
JUROS E ENCARGOS DE MORA	202,89	699,98
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	18.164.108,26	7.447.715,96
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	4.921.028,89	899.524,11
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	605.241,06	291.870,64
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	12.606.394,40	6.256.321,21
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	31.443,91	-
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	70.239,11	-
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	15.234,52	-
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	55.004,59	-
TRIBUTÁRIAS	1.318,52	3.375,68
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.318,52	3.375,68
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	15.397,63	2.874.767,34
PREMIAÇÕES	15.263,00	3.570,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	134,63	2.871.197,34
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>25.443.253,84</b>	<b>14.432.009,97</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)</b>	<b>4.583.427,64</b>	<b>1.399.071,13</b>

Porto Velho, 15 de março de 2023.

**JEFERSON FERNANDO F. ERPEN**

Analista Contábil – COGES

Contador Setorial - SEJUCEL

CRC RO 007352/0-9

**SUELEN FEITOSA GOMES**

Superintendente da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - Em substituição

Portaria nº 21 de 31 de janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Jeferson Fernando Furlanetto Erpen, Contador(a)**, em 15/03/2023, às 12:39, 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.](#)



Documento assinado eletronicamente por **Suelen Feitosa Gomes, Superintendente**, em 15/03/2023, às 12:44, 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 **0036582858** e o código CRC **FF404FC1**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0032.000113/2023-32

SEI nº 0036582858

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER**  
Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64  
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>31.874.030,90</b>	<b>16.011.855,14</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	1.961,24	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	715.943,21	155.253,65
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.716.817,13	188.390,20
Transferências recebidas	27.534.916,52	14.801.968,70
Outros ingressos operacionais	1.904.392,80	866.242,59
<b>Desembolsos</b>	<b>27.479.785,12</b>	<b>11.241.923,13</b>
Pessoal e demais despesas	6.731.089,99	3.766.294,13
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	18.902.109,30	6.742.787,98
Outros desembolsos operacionais	1.846.585,83	732.841,02
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>4.394.245,78</b>	<b>4.769.932,01</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	-	-
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
<b>Desembolsos</b>	<b>1.533.957,21</b>	<b>3.215.431,66</b>
Aquisição de ativo não circulante	1.529.126,15	356.995,60
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	4.831,06	2.858.436,06
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)</b>	<b>(1.533.957,21)</b>	<b>(3.215.431,66)</b>

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-
<b>Desembolsos</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	-	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>	<b>2.860.288,57</b>	<b>1.554.500,35</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	10.783.150,55	9.228.650,20
Caixa e Equivalente de Caixa Final	13.643.439,12	10.783.150,55

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

## ESTADO DE RONDÔNIA

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

#### QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	2.230.721,74	1.357.700,34
da União	2.230.721,74	1.357.700,34
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	25.304.194,78	13.444.268,36
Outras transferências recebidas	-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>27.534.916,52</b>	<b>14.801.968,70</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	675.410,00	166.492,08
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	675.410,00	166.492,08
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	5.014.623,94	977.655,65
Outras transferências concedidas	13.212.075,36	5.598.640,25
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>18.902.109,30</b>	<b>6.742.787,98</b>

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

## ESTADO DE RONDÔNIA

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

#### QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	81.024,39	572.070,65
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	549.234,29	114.845,48
Direitos da Cidadania	33.074,21	39.395,84
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	6.067.757,10	3.039.982,16
Encargos Especiais	-	-
Reserva de Contingência	-	-
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	<b>6.731.089,99</b>	<b>3.766.294,13</b>

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

## ESTADO DE RONDÔNIA

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE, CULTURA, ESPORTE E LAZER

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

#### QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	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	-	-
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

**JEFERSON FERNANDO F. ERPEN**

Analista Contábil – COGES  
Contador Setorial - SEJUCEL  
CRC RO 007352/0-9

**SUELEN FEITOSA GOMES**

Superintendente da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - Em substituição  
Portaria nº 21 de 31 de janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Jeferson Fernando Furlanetto Erpen, Contador(a)**, em 15/03/2023, às 12:39, 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.](#)



Documento assinado eletronicamente por **Suelen Feitosa Gomes, Superintendente**, em 15/03/2023, às 12:44, 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 **0036583158** e o código CRC **6E0865FB**.

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - SEJUCEL

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE JUVENTUDE,  
CULTURA, ESPORTE E LAZER  
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						403.917,38	35.811.603,91		36.215.521,29
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	15.252,89	-	15.252,89
Aumento de capital									
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	4.583.427,64	-	4.583.427,64
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a distribuir (R\$ . . . por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais						403.917,38	40.410.284,44		40.814.201,82

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

Porto Velho, 15 de março de 2023.

**JEFERSON FERNANDO F. ERPEN**

Analista Contábil – COGES  
Contador Setorial - SEJUCEL  
CRC RO 007352/0-9

**SUELEN FEITOSA GOMES**

Superintendente da Juventude, Cultura, Esporte e Lazer - Em substituição  
Portaria nº 21 de 31 de janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Jeferson Fernando Furlanetto Erpen, Contador(a)**, em 15/03/2023, às 12:40, 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.](#)



Documento assinado eletronicamente por **Suelen Feitosa Gomes, Superintendente**, em 15/03/2023, às 12:44, 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 **0036587429** e o código CRC **C5869285**.

