

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência Estadual de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos - SUGESP

**BALANÇO**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período Janeiro a Dezembro/2022

**R\$**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	-	-	39.712,20	39.712,20
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	-	-	39.712,20	39.712,20
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	-	-	<b>39.712,20</b>	<b>39.712,20</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.712,20</b>	<b>39.712,20</b>
DEFICIT (VI)	-	-	132.095.273,52	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>132.134.985,72</b>	<b>39.712,20</b>

**R\$**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	13.306.624,65	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	-	13.306.624,65	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

R\$

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	102.171.182,00	129.241.844,55	126.983.152,95	114.511.310,03	110.924.680,64	2.258.691,70
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	53.465.029,00	57.481.999,90	57.474.961,81	57.352.087,33	56.609.495,38	7.038,29
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	48.706.153,00	71.759.844,65	69.508.191,24	57.159.222,70	54.315.185,26	2.251.653,41
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	-	5.417.171,59	5.151.832,87	724.409,30	724.409,30	265.338,72
INVESTIMENTOS	-	5.417.171,59	5.151.832,87	724.409,30	724.409,30	265.338,72
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)</b>	<b>102.171.182,00</b>	<b>134.659.016,14</b>	<b>132.134.985,72</b>	<b>115.235.719,33</b>	<b>111.649.089,94</b>	<b>2.524.030,42</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>102.171.182,00</b>	<b>134.659.016,14</b>	<b>132.134.985,72</b>	<b>115.235.719,33</b>	<b>111.649.089,94</b>	<b>2.524.030,42</b>
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>102.171.182,00</b>	<b>134.659.016,14</b>	<b>132.134.985,72</b>	<b>115.235.719,33</b>	<b>111.649.089,94</b>	<b>2.524.030,42</b>
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-

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

R\$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
DESPESAS CORRENTES	1.193.081,53	12.668.867,30	8.234.404,63	8.225.021,73	2.480.778,87	3.156.148,23
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	533.241,81	-	-	533.241,81	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS	1.193.081,53	12.135.625,49	8.234.404,63	8.225.021,73	1.947.537,06	3.156.148,23
DESPESAS DE CAPITAL	467.523,46	195.892,08	195.642,08	195.642,08	467.773,46	-
INVESTIMENTOS	467.523,46	195.892,08	195.642,08	195.642,08	467.773,46	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.660.604,99</b>	<b>12.864.759,38</b>	<b>8.430.046,71</b>	<b>8.420.663,81</b>	<b>2.948.552,33</b>	<b>3.156.148,23</b>

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

R\$

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
DESPESAS CORRENTES	4.904.162,24	1.606.301,38	6.287.707,33	69.516,75	153.239,54
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	65.298,32	235.025,65	235.025,65	44.486,08	20.810,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.838.863,92	1.371.275,73	6.052.681,68	25.030,67	132.429,30
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4.904.162,24</b>	<b>1.606.301,38</b>	<b>6.287.707,33</b>	<b>69.516,75</b>	<b>153.239,54</b>

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

### Notas Explicativas ao Balanço Orçamentário

#### Nota 1 - Contexto Institucional:

A Superintendência de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos, inscrita sob o CNPJ 03.693.136/0001-12, integra o Poder Executivo na esfera Estadual, domiciliada na Av. Farquar, nº 2986, Bairro: Pedrinhas - Palácio Rio Madeira, Rio Pacaás Novos, 1º Andar, foi criada através da Lei Complementar nº 176 de 10 de abril de 2013, publicada no Diário Oficial nº 2193 de 10 de abril de 2013, sendo responsável pela coordenação e a execução de atividade-meio, relacionada às despesas de natureza essencial, logística, patrimonial e de manutenção das unidades administrativas do Poder Executivo.

As principais atividades da SUGESP é propor políticas, programar e acompanhar as atividades de utilização e movimentação dos recursos logísticos, patrimoniais, de suprimentos e de manutenção administrativa, contratação de fornecedores, aquisição de bens e serviços, disposição de bens móveis e imóveis, atuando como órgão central do sistema

logístico e de controle de gastos de manutenção de atividade-meio da estrutura do Poder Executivo.

**Nota 2 - Contexto Operacional:**

O Balanço Orçamentário previsto 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 no âmbito da Superintendência de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos. Também apresenta o resultado da execução orçamentária (superávit ou déficit orçamentário). O detalhamento das receitas e despesas atende as especificações da Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163/2001 e respectivas alterações. Foram também observados os detalhamentos estabelecidos pelo Tribunal de Contas do Estado (TCE-RO).

**Nota 3 - Base de Elaboração:**

A elaboração das demonstrações contábeis da SUGESP teve como base a Parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

O Sistema Contábil utilizado no estado de Rondônia foi o SIGEF - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal, para execução orçamentária, financeira e patrimonial que resultaram nos demonstrativos contábeis até o exercício de 2022, e que estão dispostas como as bases propostas pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

A moeda funcional é o Real. Os saldos em moeda estrangeira, se houver, são convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

**Nota 4 - Critério de apropriação:**

Foi considerado como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/1964.

**Nota 5 - Despesas Orçamentárias:**

O Quadro detalhado de despesas orçamentárias encontra-se dividido em três principais categorias: Despesas Correntes, Despesas de Capital e Reserva de Contingência. Diante disto observa-se que na unidade gestora em questão o saldo do subtotal das despesas apresentou-se de forma equilibrada.

Esta Superintendência obteve um aumento no valor de R\$ 29.963.803,72 (vinte e nove milhões, novecentos e sessenta e três mil oitocentos e três reais e setenta e dois centavos), encerrando o exercício com uma dotação atualizada equivalente a R\$ 132.134.985,72 (cento e trinta e dois milhões, cento e trinta e quatro mil novecentos e oitenta e cinco reais e setenta e dois centavos) em comparação a dotação inicial x despesa empenhada no exercício de 2022.

Das despesas empenhadas no exercício de 2022, foram pagas a monta de R\$ 111.649.089,91 (cento e onze milhões, seiscentos e quarenta e nove mil oitenta e nove reais e noventa e um centavos), equivalente a 84,50% do total empenhado no exercício.

**Nota 6 – Déficit Financeiro:**

O quadro de Receitas Orçamentárias apresenta receita de R\$ 39.712,20 (trinta e nove mil setecentos e doze reais e vinte centavos) na qual refere-se em sua maioria à rendimentos de aplicação financeira nas contas bancárias desta Superintendência, o Déficit de R\$ 132.095.273,52 (cento e trinta e dois milhões, noventa e cinco mil duzentos e setenta e três reais e cinquenta e dois centavos) apresentada se dá em virtude de não sermos unidade arrecadadora, dependendo de recursos do Estado executado através da Conta Única, cujo repasse financeiro ocorre apenas no momento do pagamento após solicitação.

**Nota 7 – Restos a Pagar:**

Consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas mas não pagas até o dia 31 de dezembro distinguindo-se as processadas das não processadas. No âmbito da Superintendência de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos, o procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ao final do exercício, é que haja a transferência para restos a pagar processados conforme saldo contábil na rubrica 532200000 – Restos a Pagar processados Exercícios Anteriores:

**7.1 - Restos a Pagar Não Processados - RPNP:**

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 - 9ª Edição. Já os créditos em liquidação são considerados como restos a pagar não processados, uma vez que, ainda não se deu a devida liquidação. Os restos a pagar não processados liquidados, ao final do exercício, passam a integrar o roll de restos a pagar processados no exercício seguinte, com o prazo prescricional previsto no código civil.

Na elaboração do Balanço Orçamentário, foi evidenciado as contas do grupo 631000000 – Execução de RP não processados, deste modo, elaboramos o quadro resumo demonstrativo de RPNP, conforme abaixo:

Anexo I - Balanço Orçamentário	Valores (R\$)
RPNP Exercícios Anteriores	1.660.604,99
RPNP Exercício Anterior	12.864.759,38

Anexo I - Balanço Orçamentário	Valores (R\$)
RPNP Liquidados	8.430.046,71
RPNP Pagos	8.420.663,81
Cancelados	2.948.552,33
<b>Saldo RPNP</b>	<b>3.156.148,23</b>

Justificamos a reinscrição das Notas de Restos a Pagar Não Processados em virtude de a maioria das notas referirem-se a serviços prestados cujo as empresas ainda não apresentaram NF e ou ausência de outras documentações que impedem a liquidação da despesa, ressalta-se que esta contadoria setorial faz o acompanhamento da execução juntamente ao setor competente pelo controle da execução de contratos, mas que algumas situações alheias aos nossos setores impedem o andamento do tramite processual para pagamento das despesas em sua maioria, executadas.

## 7.2 - Restos a Pagar Processados - RPP:

Na elaboração do Balanço Orçamentário, foi evidenciado também as contas do grupo 632000000 – Execução de RP processados, deste modo, elaboramos o quadro resumo demonstrativo de RPP. Assim, temos:

Anexo II - Balanço Orçamentário	Valores (R\$)
RPP Exercícios Anteriores	4.904.162,24
RPP Exercício Anterior	1.606.301,38
RPP Pagos	6.287.707,33
Cancelados	69.516,75
<b>Saldo RPP</b>	<b>153.239,54</b>

### Justificativa de anulação de RPP:

EMPENHO	FAVORECIDO	PROCESSO	DATA	VALOR	JUSTIFICATIVA
2016NE000693	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 4.587,29	
2016NE000777	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 923,62	
2016NE000855	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 613,18	
2016NE000892	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 923,62	
2017NE000156	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.674,11	
2017NE000281	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.847,23	
2017NE000295	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 3.694,46	
2017NE000417	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2017NE000475	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2017NE000483	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2017NE000520	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2017NE000540	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2017NE000575	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2017NE000583	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2017NE000622	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2017NE000631	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2017NE000743	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2017NE000747	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2017NE000757	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,65	Trata-se de notas de empenho para pagamento de despesa previdenciária de Goiás, referente a servidora cedida ao Estado, na qual durante os exercício de 2016 a 2018 não fora possível realização de pagamento das despesas por motivos
2017NE000773	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2017NE000789	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	

EMPENHO	FAVORECIDO	PROCESSO	DATA	VALOR	alheios aos anseios da SEGEP(unidade executante da folha de JUSTIFICATIVA
2018NE000121	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	pagamento),conforme Oficio 647 (ID 0023899966 processo 0042.295445/2020-23) na regularização em virtude de juros e multa e da impossibilidade de realizar pagamento de uma guia com mais de uma PP- Preparação Pagamento, fora realizado novo empenho para cobertura da despesa, sendo necessário o cancelamento total das Notas de Empenho demonstradas.
2018NE000138	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.986,64	
2018NE000155	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2018NE000174	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2018NE000232	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2018NE000240	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2018NE000262	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2018NE000286	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2018NE000319	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 496,66	
2018NE000334	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 993,32	
2018NE000395	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 556,88	
2018NE000412	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.113,76	
2018NE000435	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 668,42	
2018NE000445	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.354,64	
2018NE000483	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 556,88	
2018NE000518	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.113,76	
2018NE000608	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.113,76	
2018NE000678	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 556,88	
2018NE000705	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.113,76	
2018NE000726	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 536,80	
2018NE000796	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 556,88	
2018NE000807	PF0110009 PESSOAL CGAG	0031.339045/2018-41	08/02/2022	R\$ 1.113,76	
2020NE000001	04.030.261/0001-05 - Minhagencia Propaganda e marketing	0042.197474/2020-21 0042.249576/2020-39	12/09/2022	R\$ 25.030,67	Fora identificado equívoco em algumas liquidações realizadas em favor da empresa, nas quais foram registradas liquidações com valores superiores as Notas Fiscais apresentadas pela contratada, não havendo despesa a ser paga na totalidade do documento de liquidação.
<b>TOTAL</b>				<b>R\$ 69.516,75</b>	

**SEMAYRA GOMES**

Superintendente de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos

**TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**

Contadora - CRC RO 010016/O-8



Documento assinado eletronicamente por **SEMÁYRA GOMES DO NASCIMENTO**, Superintendente, em 08/03/2023, às 12:25, 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 **TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**, Contador(a), em 08/03/2023, às 12:57, 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 **0036131440** e o código CRC **6D7B4751**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0042.000001/2023-62

SEI nº 0036131440

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência Estadual de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos - SUGESP

**BALANÇO**

**BALANÇO FINANCEIRO**

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro/2022

R\$

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>39.712,20</b>	<b>17.382,21</b>
<b>Ordinária</b>	<b>3.699,21</b>	<b>1.208,64</b>
<b>Vinculada</b>	<b>36.012,99</b>	<b>16.173,57</b>
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	10.222,31	4.505,44
Recursos Vinculados a Fundos	0,05	11,27
Outras Vinculações de Recursos	25.790,63	11.656,86
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>152.973.898,53</b>	<b>127.502.240,72</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	148.415.571,97	103.797.428,10
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	4.558.326,56	23.704.812,62
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>34.816.348,89</b>	<b>25.755.443,53</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	16.899.266,39	12.864.759,38
Inscrição de Restos a Pagar Processados	3.586.629,42	1.606.301,38
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.327.470,15	11.279.764,09
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	2.982,93	4.618,68
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	-
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>21.667.679,15</b>	<b>16.143.975,16</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	21.667.679,15	16.125.754,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	18.220,88
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>209.497.638,77</b>	<b>169.419.041,62</b>

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>132.134.985,72</b>	<b>104.576.921,92</b>
<b>Ordinária</b>	<b>132.134.985,72</b>	<b>104.398.671,92</b>
<b>Vinculada</b>	-	<b>178.250,00</b>
Recursos Vinculados a Fundos	-	178.250,00
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>24.362.276,04</b>	<b>24.119.279,25</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	467.936,16	530.670,66
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	23.894.339,88	23.588.608,59
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>29.009.757,79</b>	<b>19.055.161,30</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	8.420.663,81	6.357.010,41
Pagamento de Restos a Pagar Processados	6.287.707,33	1.544.018,71
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.298.403,72	11.149.513,50
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	2.982,93	4.618,68
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>23.990.619,22</b>	<b>21.667.679,15</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	23.990.619,22	21.667.679,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>209.497.638,77</b>	<b>169.419.041,62</b>

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>3.699,21</b>	-	<b>3.699,21</b>	<b>1.208,64</b>	-	<b>1.208,64</b>
<b>Vinculada</b>	<b>36.012,99</b>	-	<b>36.012,99</b>	<b>16.173,57</b>	-	<b>16.173,57</b>
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	10.222,31	-	10.222,31	4.505,44	-	4.505,44
Recursos Vinculados a Fundos	0,05	-	0,05	11,27	-	11,27
Outras Vinculações de Recursos	25.790,63	-	25.790,63	11.656,86	-	11.656,86
<b>TOTAL</b>	<b>39.712,20</b>	-	<b>39.712,20</b>	<b>17.382,21</b>	-	<b>17.382,21</b>

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



## Notas Explicativas ao Balanço Financeiro

### Nota 1 - Contexto operacional:

O Balanço Financeiro, previsto no art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64, demonstra as receitas e as despesas orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, sendo que as contas a pagar do exercício são computadas em Recebimento Extra orçamentário, para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

### Nota 2 - Critérios utilizados para a elaboração do Balanço Financeiro:

Para o grupo de Receita Orçamentária são consideradas as receitas orçamentárias arrecadadas pelo seu valor líquido (6.2.1.2 - Receita Realizada – 6.2.1.3 - Deduções da receita orçamentária). Já as despesas orçamentárias expostas no Balanço Financeiro estão evidenciadas pelo valor empenhado, em obediência ao parágrafo único do art. 103 da Lei 4.320/1964 e esse valor é obtido pelo saldo da conta 6.2.2.1.3 (Crédito Utilizado). O grupo de Transferências Financeiras Recebidas (4.5.1) e Concedidas (3.5.1) refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta do Estado.

No grupo de recebimentos extraorçamentários são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. Da mesma forma, também está inclusa, a inscrição de restos a pagar, com o objetivo de compensar o valor da despesa orçamentária imputada como realizada, mas que não foi paga no exercício, conforme determina o parágrafo único do art. 103 da Lei nº 4.320/1964. Já o grupo de Pagamentos Extraorçamentários são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários (devolução de depósitos, cauções, consignações), bem como os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício. O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte representam o saldo inicial e final das contas de caixa e equivalente de caixa ao final do exercício (1.1.1.1.1).

### Nota 3 - Composição da Receita Orçamentária:

A Receita Orçamentária compreende o somatório dos valores relativos às receitas realizadas, líquidas das respectivas deduções, detalhada por fonte de recursos e o quadro resumo abaixo:

Receitas Orçamentárias	Valor R\$
Ordinária	3.699,21
Recursos Arrecadados Diretamente pela Entidade	10.222,31
Recursos Vinculados à Fundos	0,05
Outras Destinações de Recursos	25.790,63
<b>Total</b>	<b>39.712,20</b>

### Nota 4 - Composição da Despesa Orçamentária:

A Despesa Orçamentária da UG 110009 foi composta no exercício 2022 da seguinte forma:

Despesas Orçamentárias	Valor R\$
Ordinária	132.134.985,72
Recursos Vinculados à Fundos	0,00
<b>Total</b>	<b>132.134.985,72</b>

**SEMAYRA GOMES**

Superintendente de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos

**TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**

Contadora - CRC RO 010016/O-8



Documento assinado eletronicamente por **SEMÁYRA GOMES DO NASCIMENTO**, Superintendente, em 08/03/2023, às 12:25, 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 **TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**, Contador(a), em 08/03/2023, às 12:57, 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 **0036143006** e o código CRC **1F04F00D**.



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência Estadual de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos - SUGESP

**BALANÇO**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**

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	23.990.619,22	21.667.679,15
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	70.840,00	548.747,49
ESTOQUES	159.637,86	116.917,77
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>24.221.097,08</b>	<b>22.333.344,41</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-	-
IMOBILIZADO	216.053.706,68	31.484.733,67
INTANGÍVEL	60.121,20	-
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>216.113.827,88</b>	<b>31.484.733,67</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>240.334.924,96</b>	<b>53.818.078,08</b>

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

	<b>R\$</b>	
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.494.738,69	908.322,06
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.670.709,60	6.210.141,65
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
PROVISÕES A CURTO PRAZO	12.034.155,85	12.034.155,85
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.329.911,38	485.987,16
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>19.529.515,52</b>	<b>19.638.606,72</b>
<b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-	-
<b>TOTAL DO PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
DEMAIS RESERVAS	3.323.752,55	3.323.752,55
RESULTADOS ACUMULADOS	217.481.656,89	30.855.718,81
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>220.805.409,44</b>	<b>34.179.471,36</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>240.334.924,96</b>	<b>53.818.078,08</b>

	<b>R\$</b>	
<b>QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>ATIVO</b>		
Ativo Financeiro	23.990.619,22	21.667.679,15
Ativo Permanente	216.344.305,74	32.150.398,93
<b>Total Ativo (I)</b>	<b>240.334.924,96</b>	<b>53.818.078,08</b>
<b>PASSIVO</b>		
Passivo Financeiro	23.972.821,48	21.184.299,46
Passivo Permanente	15.599.612,09	12.979.671,63
<b>Total Passivo (II)</b>	<b>39.572.433,57</b>	<b>34.163.971,09</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>	<b>200.762.491,39</b>	<b>19.654.106,99</b>

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

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	-	-
Direitos Contratuais em Execução	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	-	-
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Obrigações Contratuais a Executar	-	-
Outros Atos Potencias Passivos	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	-	-

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

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2022	31/12/2021
00 Recursos Ordinários	569,06	332,11
13 Compensação Financeira de Recursos Hídricos	-	476.009,17
17 Recursos Destinados ao Fundo de Erradicação da Pobreza - FECOEP	-	11,27
40 Recursos Diretamente Arrecadados	17.228,68	7.027,14
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>17.797,74</b>	<b>483.379,69</b>

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

### Notas Explicativas ao Balanço Patrimonial

#### **Nota 1 – Análise Geral do Balanço Patrimonial:**

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, quadro dos ativos e passivos financeiros e permanentes, além das contas de compensação.

a) Ativo Circulante – composto pelos créditos a Curto Prazo que corresponde a Caixa e Equivalentes de Caixa, Valores Restituíveis, Demais Créditos a Curto Prazo e Estoques.

b) Ativo Não Circulante – os créditos desta Natureza correspondem essencialmente aos valores do imobilizado.

#### **Nota 2 - Caixa e Equivalentes de Caixa:**

Caixa e Equivalentes de Caixa: Incluem numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, bem como seus equivalentes, além das aplicações financeiras de liquidez imediata, ou seja, de alta liquidez, cujos vencimentos originais são inferiores a três meses. A análise de estrutura dessa conta em relação ao total do ativo demonstra que sua participação é de 9,98% e em comparação ao ano anterior houve um aumento de 10,72%.

Contas	Exercício atual - 2022	Exercício anterior - 2021	Análise vertical	Análise Horizontal
Caixa e Equivalente de Caixa	23.990.619,22	21.667.679,15	9,98%	10,72%

#### **Nota 3 - Estoques:**

Estoques: Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. A análise vertical demonstra que o estoque participa de 0,07% do Ativo Total e em comparação ao ano anterior houve uma redução de 36,54%.

Contas	Exercício atual - 2022	Exercício anterior - 2021	Análise vertical	Análise Horizontal
Estoques	159.637,86	116.917,77	0,07%	36,54%

Não foram encontradas divergências na conta estoque durante o exercício de 2022.

#### **Nota 4 - Imobilizado:**

Considerando que o Setor de Patrimônio precisa de um controle de seus bens, no que versa sobre a situação, avaliação das condições e estado dos bens foi realizado o acompanhamento mensal das movimentações dos bens móveis e imóveis desta Superintendência.

Analisando o Balanço Patrimonial, na Conta referente aos Bens Móveis, constatou-se que no início do exercício de 2022 o patrimônio da SUGESP totalizava R\$ 9.233.610,76 (nove milhões, duzentos e trinta e três mil seiscentos e dez reais e setenta e seis centavos), durante o exercício ocorreram incorporações no valor de R\$ 1.388.584,79 (um milhão, trezentos e oitenta e oito mil quinhentos e oitenta e quatro reais e setenta e nove centavos) decorrente de aquisições diversas, recebimentos por transferência de outros órgão, reincorporação de bens localizados durante o inventário e/ou ajustes, já as saídas somaram a monta de R\$ 1.259.847,41 (um milhão, duzentos e cinquenta e nove mil oitocentos e quarenta e sete reais e quarenta e um centavos), que se deu em virtude de transferências de bens à outros órgãos e pequenos ajustes, finalizando o exercício com um saldo de R\$ 9.362.348,14 (nove milhões, trezentos e sessenta e dois mil trezentos e quarenta e oito reais e quatorze centavos).

#### **Variações Patrimoniais Bens Móveis – SUGESP**

Mês de Referência	Entrada (R\$)	Saída (R\$)	Saldo (R\$)
<b>Saldo Anterior</b>			<b>9.233.610,76</b>
Janeiro	-	-	9.233.610,76
Fevereiro	6.194,81	-	9.239.805,57
Março	139.810,11	290,60	9.379.325,08
Abril	31.734,03	-	9.411.059,11
Maio	137.460,27	5.277,84	9.543.241,54
Junho	1.719,00	4.672,41	9.540.288,13
Julho	226.508,62	8.888,34	9.757.908,41
Agosto	226.530,70	49.051,45	9.935.387,66
Setembro	4.846,28	177,91	9.940.056,03
Outubro	103.441,86	738.555,00	9.304.942,89
Novembro	322.108,39	37.154,13	9.589.897,15
Dezembro	188.230,72	415.779,73	<b>9.362.348,14</b>
<b>Total</b>	<b>1.388.584,79</b>	<b>1.259.847,41</b>	-

Da depreciação acumulada de bens móveis, fora registrada R\$ 861.225,91 (oitocentos e sessenta e um mil duzentos e vinte e cinco reais e noventa e um centavos) a Crédito e R\$ 298.449,65 (duzentos e noventa e oito mil quatrocentos e quarenta e nove reais e sessenta e cinco centavos) a Débito, totalizando R\$ 2.649.444,87 (dois milhões, seiscentos e quarenta e nove mil quatrocentos e quarenta e quatro reais e oitenta e sete centavos) de depreciação acumulada até o ano de 2022, a metodologia aplicada para todas as classes foi a de quotas constantes ou linear, registradas de forma mensal, auxiliado pelo relatório de depreciação mensal do e-Estado.

Durante o exercício de 2022 na realização do inventário fora localizado 259 dos bens registrados como não localizados restando apenas 25 bens a localizar.

Não houve realização de desfazimento de bens inservíveis durante o ano de 2022, estando ainda em andamento por parte da comissão nomeada.

Dos Bens Imóveis, o setor de patrimônio junto à SEPAT regularizou alguns imóveis pendentes de regularização e incorporação, gerando um aumento significativo no total do Ativo desta Superintendência, visto que os bens imóveis em 2021 era de R\$ 24.337.761,52 (vinte e quatro milhões, trezentos e trinta e sete mil setecentos e sessenta e um reais e cinquenta e dois centavos) passando para a monta de R\$ 209.340.803,41 (duzentos e nove milhões, trezentos e quarenta mil oitocentos e três reais e quarenta e um centavos), aumentando em 760,15% em relação ao exercício anterior. Representando cerca 87,10% do Ativo. Os Edifícios não sofreram depreciação.

#### Nota 5 – Passivo Contingente

A provisão demonstrada no BP de R\$ 12.034.155,85 (doze milhões, trinta e quatro mil cento e cinquenta e cinco reais e oitenta e cinco centavos), refere-se a ação de cobrança proposta pela empresa Alto Madeira LTDA, processo judicial nº 70.051.967.320.198.000.000, classificada como derrota provável, Artigo 2º, I da Portaria 106/2019/PGE-GAB, sem alterações até o presente momento.

#### Nota 6 – Quadro do superávit / déficit financeiro

Considerando a Portaria nº 16, de 13 de janeiro de 2023, que dispõe sobre as fontes/destinação de recursos no âmbito do Estado de Rondônia, no exercício de 2023 houve a padronização da estrutura definidas por Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional, conforme processo SEI nº 0035.052421/2022-32.

Elaboramos quadro adicional demonstrando as novas fontes para o exercício financeiro de 2023:

FONTE DE RECURSOS	Janeiro a Dezembro/2022
1500 - Recursos não Vinculados de Impostos.	R\$ 569,06
1753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	R\$ 17.228,68
<b>Total</b>	<b>R\$ 17.797,74</b>

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF) – Conta 821.110.101.00 – DDR Disponível do Exercício.

**SEMAYRA GOMES**

Superintendente de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos

**TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**

Contadora - CRC RO 010016/O-8



Documento assinado eletronicamente por **SEMAYRA GOMES DO NASCIMENTO**, Superintendente, em 08/03/2023, às 12:25, 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 **TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**, Contador(a), em 08/03/2023, às 12:57, 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 **0036164709** e o código CRC **8D625D8D**.

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência Estadual de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos - SUGESP

**BALANÇO**

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período Janeiro a Dezembro/2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	39.712,20	17.382,21
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	39.712,20	17.382,21
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	153.319.220,83	129.018.210,04
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	153.313.775,52	129.018.210,04
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	5.445,31	-
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	186.283.110,91	11.512.190,64
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	186.212.245,94	11.512.190,64
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	70.864,97	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	67.813,14	4.590,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	67.813,14	4.590,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>339.709.857,08</b>	<b>140.552.372,89</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
PESSOAL E ENCARGOS	62.182.446,19	44.116.506,43
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	50.764.446,75	37.374.697,81
ENCARGOS PATRONAIS	7.874.901,38	6.219.957,15
BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.543.098,06	521.851,47
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	702.644,31	553.892,87
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	702.644,31	553.892,87
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	59.474.294,01	52.794.168,81
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	4.475.966,37	3.099.740,46
SERVIÇOS	54.282.929,67	48.745.592,91
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	715.397,97	948.835,44
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	28.996.701,59	29.061.609,59
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	24.938.610,94	28.945.605,59
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	3.060.845,69	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	997.244,96	116.004,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.452.657,96	39.565,12
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.452.657,96	39.565,12
TRIBUTÁRIAS	63.604,51	59.537,08
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	60.634,45	59.537,08
CONTRIBUIÇÕES	2.970,06	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	83.748,79	153.103,15
PREMIAÇÕES	-	54.769,35
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	83.748,79	98.333,80
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>152.956.097,36</b>	<b>126.778.383,05</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)</b>	<b>186.753.759,72</b>	<b>13.773.989,84</b>

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

### Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

#### **Nota 1 – Análise das Demonstrações das Variações Patrimoniais:**

DVP é um demonstrativo contábil, exigido pela Lei nº 4.320/64, que tem o objetivo de evidenciar variações ocorridas no patrimônio da entidade do setor público durante o exercício financeiro. Os itens de VPA e VPD não devem ser compensados, exceto quando exigido ou permitido por norma específica.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício. A DVP permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

No exercício de 2022 as variações aumentativas somaram o montante de R\$ 339.709.857,08 (trezentos e trinta e nove milhões, setecentos e nove mil oitocentos e cinquenta e sete reais e oito centavos), enquanto as variações diminutivas foram no total de R\$ 152.956.097,36, gerando um resultado patrimonial para o período de R\$ 186.753.759,72 (cento e oitenta e seis milhões, setecentos e cinquenta e três mil setecentos e cinquenta e nove reais e setenta e dois centavos). Sendo 1.255,84% a mais em comparação ao resultado do exercício anterior de R\$ 13.773.989,84 (treze milhões, setecentos e setenta e três mil novecentos e oitenta e nove reais e oitenta e quatro centavos).

**SEMAYRA GOMES**

Superintendente de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos

**TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**

Contadora - CRC RO 010016/O-8



Documento assinado eletronicamente por **SEMÁYRA GOMES DO NASCIMENTO**, Superintendente, em 08/03/2023, às 12:25, 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 **TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**, Contador(a), em 08/03/2023, às 12:57, 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 **0036210084** e o código CRC **8CF93EE2**.

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência Estadual de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos - SUGESP

**BALANÇO**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período Janeiro a Dezembro/2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>167.344.063,81</b>	<b>138.822.226,58</b>
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	39.712,20	17.382,21
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	-
Transferências recebidas	152.973.898,53	127.502.240,72
Outros ingressos operacionais	14.330.453,08	11.302.603,65
<b>Desembolsos</b>	<b>164.262.606,36</b>	<b>132.186.849,47</b>
Pessoal e demais despesas	123.029.324,40	96.356.789,59
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	26.931.895,31	24.675.927,70
Outros desembolsos operacionais	14.301.386,65	11.154.132,18
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>3.081.457,45</b>	<b>6.635.377,11</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>758.517,38</b>	<b>1.093.452,24</b>
Aquisição de ativo não circulante	698.396,18	1.093.452,24
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	60.121,20	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)</b>	<b>(758.517,38)</b>	<b>(1.093.452,24)</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>2.322.940,07</b>	<b>5.541.924,87</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	21.667.679,15	16.125.754,28
Caixa e Equivalente de Caixa Final	23.990.619,22	21.667.679,15

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

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	152.973.898,53	127.502.240,72
Outras transferências recebidas	-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>152.973.898,53</b>	<b>127.502.240,72</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	2.000.000,00	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	2.000.000,00	-
Intragovernamentais	24.931.895,31	24.675.927,70
Outras transferências concedidas	-	-
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>26.931.895,31</b>	<b>24.675.927,70</b>

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

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

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	122.785.124,10	96.178.497,34
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	147.856,80	42,25
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	178.250,00
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	96.343,50	-
Habituação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
Reserva de Contingência	-	-
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	<b>123.029.324,40</b>	<b>96.356.789,59</b>

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

**QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

R\$

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

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

**Notas Explicativas do Demonstrativo dos Fluxos de Caixa**

**Nota 1 – Análise do Demonstrativo de Fluxos de Caixa:**

O Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais da conta Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. A DFC foi elaborada de acordo a NBCASP 16.6, instituída pela Resolução nº 1.133/2008 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC. Este Demonstrativo permite avaliar como a entidade obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados. Tais informações são úteis para fornecer informações para prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e tomada de decisão.

**Nota 2 – Método de Elaboração:**



Para fins de padronização optou-se pela utilização no método direto como obrigatório para todos os entes da Federação. No método direto são informadas as principais classes de recebimentos e pagamentos brutos. Para a elaboração da 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 extraorçamentária, que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

### Nota 3 – Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa:

Comparativo SUGESP-RO 2022/2021

Descrição	2022	2021	AH%
Atividades Operacionais	R\$ 3.081.457,45	R\$ 6.635.377,11	-53,56%
Atividades de Investimentos	- R\$ 758.517,38	- R\$ 1.093.452,24	-30,63%
Geração Líquida de Caixa	R\$ 2.322.940,07	R\$ 5.541.924,87	-58,08%

Nota: Análise Horizontal: AH = (valor atual/valor base)-1

Fonte: DFC SIGEF

Em função da adoção do princípio da unidade de caixa (Conta Única), a geração líquida de caixa e equivalente de caixa da DFC é correspondente ao resultado financeiro apurado no Balanço Financeiro. Portanto, em 31 de dezembro de 2022, a geração líquida de caixa foi positiva em R\$ 2.322.940,07 (dois milhões, trezentos e vinte e dois mil novecentos e quarenta reais e sete centavos), apresentando redução R\$ 3.218.984,80 (três milhões, duzentos e dezoito mil novecentos e oitenta e quatro reais e oitenta centavos) equivalente a 58,08% em relação ao mesmo período do exercício anterior.

**SEMAYRA GOMES**

Superintendente de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos

**TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**

Contadora - CRC RO 010016/O-8



Documento assinado eletronicamente por **SEMAYRA GOMES DO NASCIMENTO**, Superintendente, em 08/03/2023, às 12:25, 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 **TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**, Contador(a), em 08/03/2023, às 12:57, 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 **0036309891** e o código CRC **53D710B0**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0042.000001/2023-62

SEI nº 0036309891

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência Estadual de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos - SUGESP

**BALANÇO**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Anexo 19 - Lei Federal nº 4.320/64

Exercício de 2022

Valores em R\$

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						3.323.752,55	30.855.718,81		34.179.471,36
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-127.821,64	-	-127.821,64
Aumento de capital									
Resgate / Reemissão de Ações e	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	186.753.759,72	-	186.753.759,72
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a distribuir (R\$ . . . por	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais						3.323.752,55	217.481.656,89		220.805.409,44

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

**Notas Explicativas da Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

**Nota 1 – Aspecto Operacional da Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL):**

A DMPL evidencia a MOVIMENTAÇÃO que houve em cada componente do PATRIMÔNIO LÍQUIDO com a divulgação, em separado, dos efeitos das alterações nas políticas contábeis e da correção de erros. Demonstra também a evolução do PL da entidade e é elaborada utilizando-se o grupo 3 (patrimônio líquido) da classe 2 (passivo) do PCASP. Dentre os itens demonstrados, podemos citar:

- os saldos no início do período;
- os ajustes de exercícios anteriores;
- o efeito decorrente da mudança nos critérios contábeis e os efeitos decorrentes da retificação de erros cometidos em exercícios anteriores;
- as contribuições dos proprietários e distribuições recebidas por eles como proprietários;
- superávit ou déficit patrimonial do período;
- destinação do resultado, por exemplo: transferências para reservas e a distribuição de dividendos;
- outras mutações do patrimônio líquido;
- o resultado do período;

**Nota 2 - Análise do Resultado da DMPL:**

Na DMPL do exercício de 2022 é possível ver que houve ajuste referente a exercícios anteriores de R\$ 127.821,64 (cento e sete mil oitocentos e vinte e um reais e sessenta e quatro centavos), referente a conta de bens móveis, bem como o resultado do exercício de R\$ 186.753.759,72 (cento e oitenta e seis milhões, setecentos e oitenta e três mil setecentos e cinquenta e nove reais e setenta e dois centavos), valor que se deu em sua maior parte devido a incorporação de bens imóveis sob responsabilidade desta Superintendência. Sendo possível concluir que no resultado final (R\$ 220.805.409,44) em relação ao resultado inicial (R\$ 34.179.471,36), houve uma variação de 546,02%.

**SEMAYRA GOMES**

Superintendente de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos

**TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**

Contadora - CRC RO 010016/O-8



Documento assinado eletronicamente por SEMÁYRA GOMES DO NASCIMENTO, Superintendente, em 08/03/2023, às 12:25, 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 TARYANE DA SILVA VILAS BOAS, Contador(a), em 08/03/2023, às 12:57, 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 **0036314596** e o código CRC **85321B2E**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0042.000001/2023-62

SEI nº 0036314596

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Superintendência Estadual de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos - SUGESP

**BALANÇO**  
**DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

Anexo 17 - Lei Federal nº 4.320/64

Período Janeiro a Dezembro de 2022

TÍTULOS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO EXERCÍCIO		SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR (I)	21.035.827,99	20.485.895,81	17.726.440,22	23.795.283,58
EXERCÍCIOS ANTERIORES	21.035.827,99	0,00	17.726.440,22	3.309.387,77
Processados	6.510.463,62	0,00	6.357.224,08	153.239,54
Não Processados	14.525.364,37	0,00	11.369.216,14	3.156.148,23
EXERCÍCIO ATUAL	0,00	20.485.895,81	0,00	20.485.895,81
Processados	0,00	3.586.629,42	0,00	3.586.629,42
Não Processados	0,00	16.899.266,39	0,00	16.899.266,39
DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (III)	148.471,47	14.327.470,15	14.298.403,72	177.537,90
VALORES RESTITUIVEIS	148.471,47	14.327.470,15	14.298.403,72	177.537,90
TOTAL (IV) = (I + II + III)	21.184.299,46	34.813.365,96	32.024.843,94	23.972.821,48
(-) RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESCONSIDERANDO OS RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR (VI) = (IV - V)	21.184.299,46	34.813.365,96	32.024.843,94	23.972.821,48

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

**Nota Explicativa ao Demonstrativo da Dívida Flutuante**

**Nota 1 – Análise do Demonstrativo da Dívida Flutuante:**

Conforme demonstrado no Demonstrativo Dívida Flutuante (Anexo 17) no exercício de 2022, foi constatado um acréscimo de R\$ 2.788.522,02 (dois milhões, setecentos e oitenta e oito mil quinhentos e vinte e dois reais e dois centavos) (13,16%) no saldo final do exercício 2022 em relação ao exercício 2021, em virtude da inscrição de R\$ 20.485.895,81 (vinte milhões, quatrocentos e oitenta e cinco mil oitocentos e noventa e cinco reais e oitenta e um centavos) de Restos a Pagar, totalizando a monta de R\$ 23.972.821,48 (vinte e três milhões, novecentos e setenta e dois mil oitocentos e vinte e um reais e quarenta e oito centavos).

Do saldo de R\$ 21.035.827,99 (vinte e um milhões, trinta e cinco mil oitocentos e vinte e sete reais e noventa e nove centavos) referente a restos a pagar inscritos em 2021, serão reinscritos o valor de R\$ 3.309.387,77 (três milhões, trezentos e nove mil trezentos e oitenta e sete reais e setenta e sete centavos), equivalente a 13,80% da dívida fluante existente.

Em 2022, o valor a ser inscrito em Restos a Pagar total é composto por R\$ 3.586.629,42 (três milhões, quinhentos e oitenta e seis mil seiscentos e vinte e nove reais e quarenta e dois centavos) de restos a pagar processados e R\$ 16.899.266,39 (dezesseis milhões, oitocentos e noventa e nove mil duzentos e sessenta e seis reais e trinta e nove centavos) de restos a pagar não processados, totalizando a monta de R\$ 20.485.895,81 (vinte milhões, quatrocentos e oitenta e cinco mil oitocentos e noventa e cinco reais e oitenta e um centavos), representando 85,46% da dívida fluante total.

**Nota 2 – Valores Restituíveis:**

Os valores restituíveis no exercício 2022, tiveram acréscimo de R\$ 29.066,43 (vinte e nove mil sessenta e seis reais e quarenta e três centavos), proporcional a 19,58% a maior que o exercício anterior, representando ainda 0,74% da monta total de dívida fluante para o exercício seguinte.

**SEMAYRA GOMES**  
Superintendente de Gestão dos Gastos Públicos Administrativos

**TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**  
Contadora - CRC RO 010016/O-8



Documento assinado eletronicamente por **SEMÁYRA GOMES DO NASCIMENTO**, Superintendente, em 08/03/2023, às 12:25, 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 **TARYANE DA SILVA VILAS BOAS**, Contador(a), em 08/03/2023, às 12:57, 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 **0036222103** e o código CRC **D9F3EA97**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0042.000001/2023-62

SEI nº 0036222103