

Projeto de Lei nº 227/23

LIDO NA SESSÃO DIA

26 SET 2023



Governo do Estado de

RONDÔNIA

1º Secretário

Estado de Rondônia
Assembleia Legislativa

26 SET 2023

Protocolo: 262/23AO EXPEDIENTE
Em: 25/09/23

Presidente

SECRETARIA LEGISLATIVA
RECEBIDO

25 SET 2023

Craxile R. de Azevedo
(Assinatura legível)

GOVERNADORIA - CASA CIVIL

MENSAGEM Nº 155, DE 25 DE SETEMBRO DE 2023.

EXCELENTÍSSIMOS SENHORES MEMBROS DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA

Tenho a honra de submeter à elevada apreciação e deliberação dessa ínclita Assembleia Legislativa, nos termos do inciso III do artigo 65 da Constituição do Estado, o anexo Projeto de Lei que "Autoriza o Poder Executivo a abrir crédito adicional suplementar por superávit financeiro, até o valor de R\$ 7.054.239,75, em favor da unidade orçamentária Instituto de Previdência dos Servidores Públicos - IPERON.", no orçamento-programa do estado de Rondônia para o exercício de 2023.

Nobres Parlamentares, a mencionada proposta justifica-se pela necessidade de adequar a programação orçamentária em atendimento à solicitação da unidade, no montante de R\$ 7.054.239,75 (sete milhões cinquenta e quatro mil duzentos e trinta e nove reais e setenta e cinco centavos), que visa atender as demandas relativas a renovação do parque tecnológico do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos - IPERON, sendo necessário a aquisição de materiais permanentes e realização da manutenção e aprimoramentos do **software** que será incorporado ao acervo de **software** do Instituto e demais serviços, conforme exposto no Ofício nº 2677/2023/IPERON-GAB, de 5 de setembro de 2023 e na Justificativa, de 18 de agosto de 2023.

Cumprе informar que a solicitação é baseada em uma avaliação minuciosa das necessidades atuais e futuras do Instituto, bem como em uma visão estratégica que busca melhorar a infraestrutura tecnológica, possibilitando o aumento na segurança de dados, cuja tecnologia da informação é a espinha dorsal das operações e investir na atualização da infraestrutura, incluindo estações de trabalho e sistemas, garantem maior confiabilidade, escalabilidade e segurança para nossos sistemas, reduzindo riscos de interrupções inesperadas.

Ademais, a solicitação visa aprimorar as capacidades de atendimento dos servidores ativos, aposentados e pensionistas do estado de Rondônia. A melhoria em infraestrutura tecnológica robusta gera impacto direto na qualidade do atendimento, por isso, com os investimentos apropriados em computação em nuvem e no **software** previdenciário, poderemos implementar sistemas de suporte mais eficazes, proporcionando respostas rápidas e soluções eficientes, além de possibilitar o aumento e melhor gerência na infraestrutura de **data center** do Instituto, conforme deliberado pelo Conselho de Administração do IPERON.

Diante ao exposto, reforço que é de extrema importância a disponibilidade orçamentária à referida unidade gestora para que seja possível a total execução de suas atividades, além de manter o serviço público adequado à população rondoniense, em especial aos servidores ativos, aposentados e pensionistas do estado de Rondônia.

Assim sendo, busco o apoio dessa colenda Casa de Leis, consoante ao mandamento legal disposto no inciso I do § 1º do artigo 43 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, tendo em detrimento do orçamento estadual, para o presente exercício, com recurso até o valor citado.

Recebido em: 25/09/23

Hora: 13:15 Certo de ser honrado com a elevada compreensão de Vossas Excelências e, consequentemente, a pronta aprovação do mencionado Projeto de Lei, requerendo nos termos do artigo 41 da Constituição do Estado, que seja adotado o Regime de Urgência, antecipo sinceros agradecimentos, subscrevendo-me com especial estima e consideração.

ASSINATURA



SÉRGIO GONÇALVES DA SILVA
Governador em exercício



Documento assinado eletronicamente por **Sérgio Gonçalves da Silva, Vice Governador**, em 25/09/2023, às 13:22, 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 **0041927503** e o código CRC **AB83835C**.

Referência: Caso responda esta Mensagem, indicar expressamente o Processo nº 0035.002876/2023-98

SEI nº 0041927503





GOVERNADORIA - CASA CIVIL
PROJETO DE LEI DE 25 DE SETEMBRO DE 2023.

Autoriza o Poder Executivo a abrir crédito adicional suplementar por superávit financeiro, até o valor de R\$ 7.054.239,75, em favor da unidade orçamentária Instituto de Previdência dos Servidores Públicos - IPERON.

A ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DECRETA:

Art. 1º Fica o Poder Executivo autorizado a abrir crédito adicional suplementar por superávit financeiro, até o valor de R\$ 7.054.239,75 (sete milhões cinquenta e quatro mil duzentos e trinta e nove reais e setenta e cinco centavos), em favor da unidade orçamentária Instituto de Previdência dos Servidores Públicos - IPERON, para dar cobertura orçamentária às despesas corrente e de capital, no presente exercício, indicadas no Anexo Único.

Parágrafo único. O superávit financeiro indicado no **caput** é proveniente de reprogramação do saldo financeiro do exercício de 2022, apurado no balanço patrimonial, nas conciliações e extratos das contas bancárias específicas.

Art. 2º Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

ANEXO ÚNICO

CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR POR SUPERÁVIT FINANCEIRO SUPLEMENTA

Código	Especificação	Despesa	Fonte de Recurso	Valor
	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS - IPERON			7.054.239,75
14.023.09.122.1000.2492	MANUTENÇÃO E APOIO NO ÂMBITO DO PROGRAMA PRÓ-GESTÃO DO RPPS	339040	2.802.0	543.724,65
		449040	2.802.0	6.264.398,45
		449052	2.802.0	246.116,65
TOTAL				R\$ 7.054.239,75



Documento assinado eletronicamente por **Sérgio Gonçalves da Silva, Vice Governador**, em 25/09/2023, às 13:22, 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 SEL](#), informando o código verificador **0041928877** e o código CRC **D81799F7**.

Referência: Caso responda este Projeto de Lei, indicar expressamente o Processo nº 0035.002876/2023-98

SEI nº 0041928877





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

Ofício nº 2677/2023/IPERON-GAB

Porto Velho, data e hora do sistema.

À Excelentíssima Senhora

Beatriz Basílio Mendes

Secretária de Estado do Planejamento, Orçamento e Gestão - SEPOG

Assunto: **Solicitação de abertura de crédito adicional.**

Senhora Secretária,

Em atenção à 2ª Reunião Extraordinária do Conselho de Administração do Iperon (id. 0041496169), realizada no dia 29 de agosto de 2023, em que houve a deliberação, por unanimidade, pela **aprovação** do pedido de abertura de **Crédito Adicional Suplementar por Superávit Financeiro**, no valor de **R\$ 7.054.239,75** (sete milhões, cinquenta e quatro mil duzentos e trinta e nove reais e setenta e cinco centavos), **solicito** a abertura do referido crédito adicional suplementar nos termos do quanto deliberado pelo Conselho de Administração do Iperon (id. 0041496169) e demais documentos de Justificativa IPERON-DTIC (id.0040921306) e Balanço Patrimonial (id.0039703377).

À disposição para demais esclarecimentos.

TIAGO CORDEIRO NOGUEIRA

Presidente do Iperon



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Cordeiro Nogueira, Presidente**, em 05/09/2023, às 16:53, 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 **0041507812** e o código CRC **99023EA2**.

Referência: Caso responda este Ofício, indicar expressamente o Processo nº 0016.002733/2023-12

SEI nº 0041507812



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

JUSTIFICATIVA

Trata-se de solicitação de crédito adicional a ser suplementado na Ação 14.023.09.122.1000.2492 - Manutenção e Apoio no Âmbito do Programa Pró-Gestão do RPPS no valor de **R\$ 7.054.239,75** (sete milhões, cinquenta e quatro mil duzentos e trinta e nove reais e setenta e cinco centavos) para atender ações da Diretoria de Tecnologia da Informação e Comunicação - DTIC/Iperon.

Considerando as atividades elencadas no Plano Anual de Trabalho 2023 a serem desempenhadas pela Diretoria de Tecnologia da Informação - DTIC/Iperon, conforme segue:

OBJETIVO ESTRATÉGICO A2 - PROVER INOVAÇÕES E TECNOLOGIAS INTEGRADAS						
AÇÃO	RESULTADO/PRODUTO	META	RESPONSÁVEL	INÍCIO	TÉRMINO	INDICADOR DE DESEMPENHO
Automatizar dos cálculos de benefícios previdenciários (aposentadorias, pensões e retroativos)	Sistema de Gestão Previdenciária	Adquirir/criar sistema ou módulo que automatize os cálculos inerentes aos benefícios previdenciários	EQDEV, PROGER	fevereiro/2022	dezembro/2023	Índice de Satisfação com os Sistemas (sistemas mantidos pelo Iperon)
Facilitar a emissão da Certidão de dependentes, aposentados, pensionistas, certidões negativas de beneficiários	Atos emitidos pelo Sistema	100% dos atos emitidos via sistema.	EQDEV	fevereiro/2022	dezembro/2023	Índice de Satisfação com os Sistemas (sistemas mantidos pelo Iperon)
Contratar empresa para fornecimento de sistema de Gestão Previdenciária	Sistema de Gestão Previdenciária	Atender a necessidade dos usuários através da disponibilização de um sistema.	EQDEV, EQINFO, EQSUP, DTIC, DIPREV, DAF, AUDINT, GAB	fevereiro/2022	dezembro/2023	Índice de Satisfação com os Sistemas (sistemas mantidos pelo Iperon)
Modernizar o parque tecnológico (Aquisição de material permanente)	Substituir equipamentos obsoletos e disponibilizar novos equipamentos.	Renovar 80% do parque tecnológico do Instituto	EQINFO/EQSUP	fevereiro/2022	dezembro/2023	Não se aplica
Modernizar o parque tecnológico (Aquisição de Softwares)	Substituir sistemas obsoletos e implantar novos sistemas	Renovar 100% do parque tecnológico do Instituto	EQINFO/EQSUP	fevereiro/2022	dezembro/2023	Não se aplica

A Diretoria de Tecnologia da Informação está atualmente realizando os esforços para o cumprimento das demandas de renovação do parque tecnológico, sendo com materiais permanente e software.

Para atender o objetivo estratégico deste instituto de prover inovações tecnológicas integradas, podemos elencar os seguintes processos:

PROCESSO SEI	OBJETO	NATUREZA	VALOR ESTIMADO	EMPENHADO
0016.064790/2022-04	Aquisição de softwares	44.90.40	R\$ 1.400.000,00	
0016.071903/2022-10	Software Previdenciário	44.90.40	R\$ 8.360.000,00	
0016.071903/2022-10	Manutenção de Software Previdenciário	33.90.40	R\$ 480.000,00	
0016.002220/2023-01	Ateliê de Software	33.90.40	R\$ 1.200.000,00	R\$ 869.211,32
0016.001131/2023-30	Outsourcing de Impressão + scanner	33.90.40	R\$ 111.023,04	
0016.000502/2023-66	Computação em Nuvem	33.90.40	R\$ 704.354,59	
0016.003039/2023-12	Computador e Notebook	44.90.52	R\$ 1.739.534,10	R\$ 1.739.534,10
0016.002230/2023-39	Monitor e Nobreaks	44.90.52	R\$ 449.855,85	R\$ 449.855,85
0016.001955/2023-18	Telefones VoIP	44.90.52	R\$ 56.500,00	R\$ 56.500,00
0016.001944/2023-20	Equipamentos de Projeção	44.90.52	R\$ 17.036,00	R\$ 17.036,00
0016.001944/2023-20	Equipamentos de Projeção	33.90.40	R\$ 3.526,00	R\$ 3.526,00
0016.002016/2023-82	Kits de Ferramentas	33.90.40	R\$ 4.500,00	R\$ 7.538,00
0016.003335/2023-13	TV 70 Pol	44.90.40	R\$ 54.416,45	
0016.003114/2023-37	Manutenção notebooks	33.90.40	R\$ 2.100,00	
0016.002971/2023-10	Manutenção Impressoras	33.90.40	R\$ 7.000,00	
0016.001829/2023-55	Material de Consumo	33.90.40	R\$ 30.000,00	R\$ 41.422,00
0016.181935/2020-61	ANTIVÍRUS	44.90.40	R\$ 23.750,00	R\$ 23.750,00



	TABLETS	44.90.52	R\$ 50.371,00	
	SWITCH E PACTH PANEL	44.90.52	R\$ 173.300,00	
	WEBCAMS	33.90.52	R\$ 5.500,00	
0016.003428/2023-30	VIDEOCONFERÊNCIA	44.90.52	R\$ 24.900,00	
0016.002959/2023-13	Licença de PowerBi	33.90.40	R\$ 23.040,00	
TOTAL			R\$ 14.920.707,03	R\$ 3.208.373,27

Atualmente, a dotação orçamentaria do plano de trabalho da DTIC dispõe 67,20% do saldo inicial, sendo os seguintes valores:

NATUREZA ORÇAMENTARIA	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITO EM CONTA (agosto/2023)	DISPONIBILIDADE
33.90.40	R\$ 1.872.650,00	R\$ 789.295,98	42,15%
44.90.40	R\$ 3.573.768,00	R\$ 3.550.018,00	99,34%
44.90.52	R\$1.015.000,00	R\$ 2.454,35	0,25%
TOTAL	R\$ 6.461.418,00	R\$ 4.341.765,33	67,20%

Tal valor demonstra-se insuficiente para realização dos investimentos necessários para atender as demandas do Iperon, o qual estimamos o custo total de investimento e contratações de serviços em **R\$ 14.920.707,03** (quatorze milhões, novecentos e vinte mil setecentos e sete reais e três centavos), sendo empenhados/executados até o mês de agosto o total de R\$ 3.208.373,27 (três milhões, duzentos e oito mil trezentos e setenta e três reais e vinte e sete centavos), sendo que os demais gastos previstos estão estimados em R\$ 11.396.005,08 (onze milhões, trezentos e noventa e seis mil cinco reais e oito centavos).

Do exposto, podemos observar as seguintes fontes de créditos a serem suplementas:

NATUREZA ORÇAMENTARIA	A EMPENHAR	SALDO ATUAL	CRÉDITO NECESSÁRIO
33.90.40	R\$ 1.333.017,63	R\$ 789.295,98	R\$ 543.724,65
44.90.40	R\$ 9.814.416,45	R\$ 3.550.018,00	R\$ 6.264.398,45
44.90.52	R\$ 248.571,00	R\$ 2.454,35	R\$ 246.116,65
TOTAL	R\$ 11.396.005,08	R\$ 4.341.765,33	R\$ 7.054.239,75

Observa-se que conforme solicitação do Despacho (id. 0040082998) foi solicitado o crédito de R\$ 9.395.864,66 (nove milhões, trezentos e noventa e cinco mil oitocentos e sessenta e quatro reais e sessenta e seis centavos). No entanto, considerando o lapso de tempo e o trâmite processual das contratações da DTIC/Iperon, houve uma redução do crédito ora solicitado.

Dentre os investimentos pendentes, encontra-se a aquisição de um software previdenciário. Foi realizada uma validação das opções disponíveis no mercado, tendo sido identificado um aumento no valor estimado. Portanto, é necessária uma suplementação no valor de R\$ 6.264.398,45 (seis milhões, duzentos e sessenta e quatro mil, trezentos e noventa e oito reais e quarenta e cinco centavos) na rubrica **44.90.40**, além de R\$ 543.724,65 (quinhentos e quarenta e três mil setecentos e vinte e quatro reais e sessenta e cinco centavos) na rubrica **33.90.40** do orçamento, destinados à realização da manutenção e aprimoramentos do software que será incorporado ao acervo de software do Iperon e demais serviços.

Além disso, em detrimento a ação de Modernizar o Parque Tecnológico (Aquisição de Material Permanente e consumo) para o cumprimento da meta de renovar 100% do parque do instituto, faz necessário o acréscimo de R\$ 246.116,65 (duzentos e quarenta e seis mil cento e dezesseis reais e sessenta e cinco centavos) para adquirir equipamentos de redes e materiais de comunicação necessários para o Iperon na rubrica **44.90.52**.

Os investimentos realizados nos anos anteriores pelo Iperon, na área de tecnologia da Informação e Comunicação, com ênfase no Data Center, não foram o suficiente para sanar alguns problemas de ponto. Em 2017, um princípio de incêndio no Iperon (<https://g1.globo.com/ro/rondonia/noticia/principio-de-incendio-em-sala-do-iperon-assusta-servidores-em-porto-velho.ghtml>) deixou **resíduos de fuligem em locais de difícil acesso nos equipamentos**.

Tal ocorrido demonstrou a fragilidade da estrutura de data center do Iperon, o qual não possui estruturas de backup e segurança contra incêndios. Em vista disso, buscando a economicidade e segurança, a DTIC planeja investir no modelo de computação em nuvem, com as metodologias PaaS, SaaS e IaaS, sob o processo SEI 0016.000502/2023-66 no valor estimado de R\$ 2.113.063,77 (dois milhões, cento e treze mil, sessenta e três reais e setenta e sete centavos).

Como benefícios, a Equipe de Redes e Infraestrutura elaborou justificativa (0040362022) e Estudos Técnicos Preliminares (0038699813) que **demonstram economia de mais 70% da nuvem** em relação a aquisições e investimentos futuros, o qual estimamos em custo imediato de R\$ 12.589.777,00 (doze milhões, quinhentos e oitenta e nove mil, setecentos e setenta e sete reais).

Além disso, a suplementação nos possibilitará realizar um aumento na segurança de dados e melhor gerência na infraestrutura de data center do Iperon, gerando redundâncias para os ativos e disponibilidade.

Nossa solicitação é baseada em uma avaliação minuciosa das necessidades atuais e futuras do instituto, bem como em uma visão estratégica que busca melhorar nossa infraestrutura tecnológica e aprimorar nossas capacidades de atendimento dos servidores ativos, aposentados e pensionistas do Estado de Rondônia. Os principais argumentos que sustentam essa solicitação são os seguintes:

1. **Modernização da Infraestrutura:** A tecnologia da informação é a espinha dorsal de nossas operações. Investir na atualização de nossa infraestrutura, incluindo estações de trabalho e sistemas. Garantindo maior confiabilidade, escalabilidade e segurança para nossos sistemas, reduzindo riscos de interrupções inesperadas.

2. **Melhoria do Atendimento:** Uma infraestrutura tecnológica robusta tem um impacto direto na qualidade do atendimento. Com investimentos apropriados em computação em nuvem e no software previdenciário, poderemos implementar sistemas de suporte mais eficazes, proporcionando respostas rápidas e soluções eficientes.

Para realização do plano estratégico da DTIC e fiel execução das contratações supracitas é imprescindível a suplementação de crédito, em detrimento às **despesas a serem executada** que tem seu valor estimado em R\$ 11.396.005,08 (onze milhões, trezentos e noventa e seis mil cinco reais e oito centavos), e já considerando o saldo em caixa no valor de R\$ 4.341.765,33 (quatro milhões, trezentos e quarenta e um mil, setecentos e sessenta e cinco reais e trinta e três centavos), solicitamos o valor de **R\$ 7.054.239,75** (sete milhões, cinquenta e quatro mil duzentos e trinta e nove reais e setenta e cinco centavos), que seria o valor de execução anual, deduzido o valor já empenhado e saldo disponíveis das dotações.

Diante do exposto, a solicitação do crédito especial (superavit) para as ações da Diretoria de Tecnologia da Informação e Comunicação é um passo crucial para impulsionar o Instituto de Previdência do Estado de Rondônia rumo a avanços tecnológicos. Estamos confiantes de que esses investimentos não apenas atenderão às necessidades atuais, mas também estabelecerão as bases para uma organização ágil, eficiente e preparada para os desafios tecnológicos.

Agradecemos pela consideração de nossos argumentos e estamos à disposição para dirimir qualquer dúvida.

Porto Velho, 17 de agosto de 2023.

RUDNY WALLAS ALVES

Diretor de Tecnologia da Informação e Comunicação



Documento assinado eletronicamente por **Rudny Wallas Alves, Diretor(a)**, em 18/08/2023, às 09:23, 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 **0040921306** e o código CRC **AEE3AD34**.

Referência: Caso responda este(a) Justificativa, indicar expressamente o Processo nº 0016.002733/2023-12

SEI nº 0040921306





GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Contabilidade Geral do Estado - COGES



Ofício nº 4185/2023/COGES-CAPRCG

A Sua Senhoria, a Senhora

BEATRIZ BASÍLIO MENDES

Secretária de Estado do Planejamento, Orçamento e Gestão - SEPOG

C/C

A Sua Senhoria, a Senhora

ANA CLÁUDIA SALES PINHEIRO

Coordenadora de Planejamento Governamental - SEPOG
NESTA

Assunto: **Abertura do orçamento por Crédito Adicional Suplementar por Superávit Financeiro da unidade orçamentária Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia - IPERON**

Ref.: Processo SEI 0016.002733/2023-12

Senhora Secretária,

Ao tempo em que nos aprez cumprimentá-la, em atenção ao teor dos autos, que versam sobre abertura de Crédito Adicional Suplementar por Superávit Financeiro, em favor da Unidade Orçamentária Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia - IPERON, até o valor de R\$ 7.054.239,75 (sete milhões, cinquenta e quatro mil duzentos e trinta e nove reais e setenta e cinco centavos), vimos informar que:

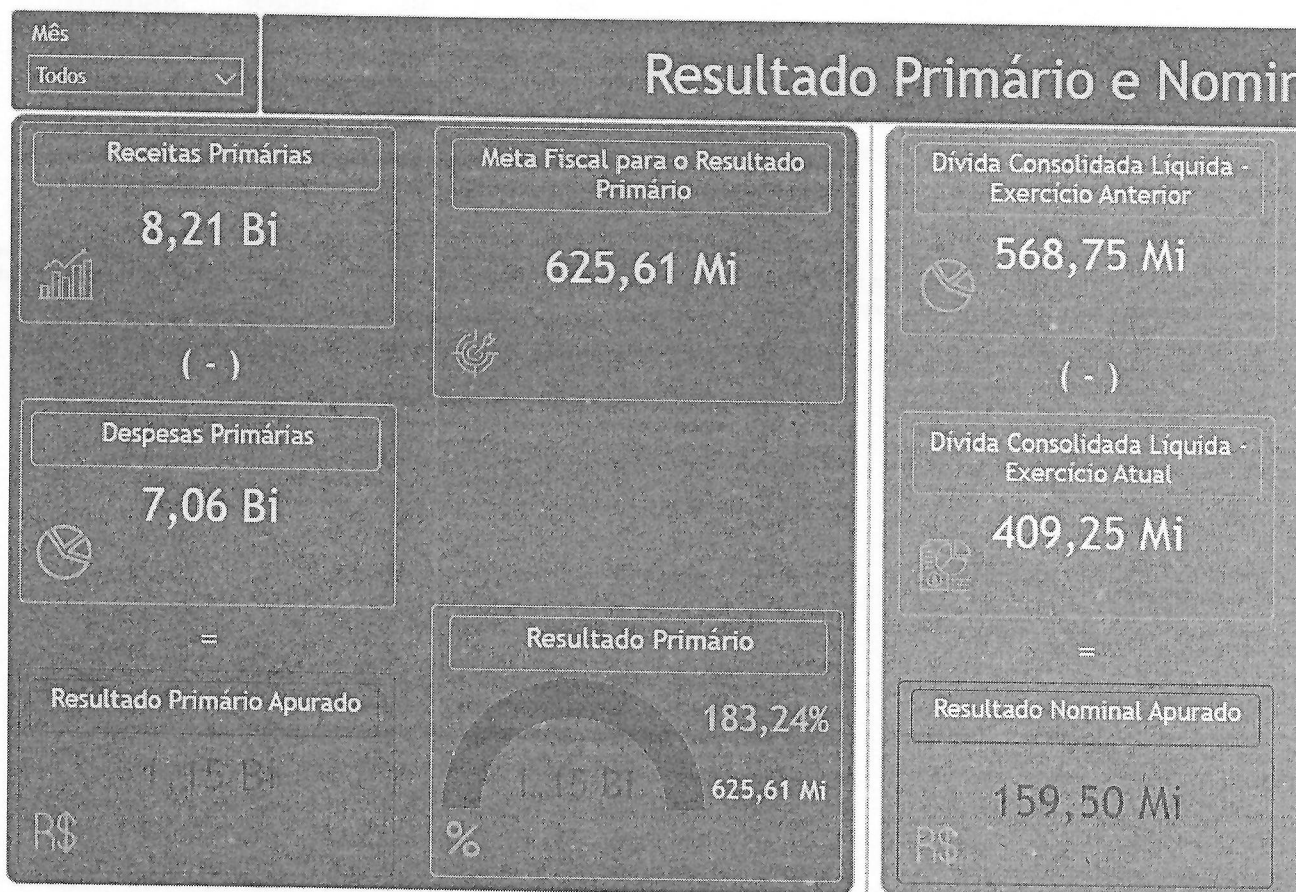
1. Quanto aos aspectos Orçamentários:

Informa-se que o montante solicitado provoca alteração no valor inicialmente previsto nas respectivas fontes de recursos na Lei Orçamentária Anual para o exercício financeiro de 2023.

Alertamos, ainda, que o valor a ser suplementado impacta, de forma negativa, no cálculo do resultado primário, segundo a Metodologia do Manual de Demonstrativos Fiscais, 9ª Ed., conforme item 2.

2. Quanto aos aspectos Fiscais:

Figura 01 - Resultado Primário e Nominal



Fonte: DashBord, construído por meio da ferramenta PowerBi utilizando informações do NetDiver, cuja posição é a data 13.09.2023

Destacamos que em 13.09.2023, o resultado primário encontrava-se em 1,15 Bilhões, correspondendo atualmente a 183,24% da meta fiscal de resultado primário prevista.

3. Quanto aos aspectos Financeiros do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia - IPERON:

Examinando o Balanço Patrimonial do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia - IPERON, tem-se que o valor ora solicitado consta na Unidade Gestora, a saber:

Figura 02 - Balanço Patrimonial - IPERON

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64 Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			R\$
FONTES DE RECURSO		31/12/2023	31/12/2022
41	Recursos previdenciários	-	22.848.686,39
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		-	22.848.686,39

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

Outrossim, considerando que a solicitação refere-se à Fonte de Recursos **2.802.0.00001**, informamos que foi realizado o lançamento através da **2023NL002635**, e esta possui o seguinte saldo na conta contábil **8.2.3.1.0.00.00.00** – Superávit Financeiro a Abrir, na data de 13.09.2023:

Figura 03 - Detalhar conta 8.2.3.1.0.00.00.00

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

Não seguro | sigef.sefin.ro.gov.br/SIGEF2023/CTB/CTBDetalharContaCorrente.aspx?CdTransacao=365

Detalhar Conta

* Unidade Gestora / Gestão: 140023 | 14023 ? ☐ Incluir Saldos Zerados Confirmar

* Conta Contábil: 8.2.3.1.0.00.00.00 ? Mês Referência: Setembro ▼

Conta Corrente: ? a ?

Conta Corrente	Mov. Devedor	Mov. Credor	Saldo	
2.802.0.00001	0,00	22.848.686,39	22.848.686,39	C
Totais	0,00	22.848.686,39	22.848.686,39	C

* Preenchimento obrigatório

Imprimir Limpar Ajuda Fechar

Fonte: SIGEF, cuja posição é a data 13.09.2023

Destacamos ainda, que no tocante à disponibilidade financeira efetiva consignada em conta bancária, foram realizadas as reclassificações na conta contábil 7.2.1.9.2.00.00.00 Disponibilidade por fonte de recursos - controle por domicílio bancário da Unidade Gestora 140023 no montante total do superávit financeiro apurado no balanço patrimonial, através da 2023NL002636:

Figura 04 - 2023NL002636

Ficha Razão - SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - Google Chrome

Não seguro | sigef.sefin.ro.gov.br/SIGEF2023/FIN/FINDetalharNotaLancamento.aspx?NuNotaLancamento=2023NL002636&Cd...

Detalhar Nota Lançamento

Número: 2023NL002636 Data Lançamento: 13/09/2023
 Data Referência: 13/09/2023 Despesa Certificada:
 Unidade Gestora: 140023 Instituto de Previdência dos Servidores Públicos
 Gestão: 140023 Instituto de Previdência dos Servidores Públicos
 Favorecido: 140023 Instituto de Previdência dos Servidores Públicos / 14023 Instituto de Previdência dos Servidores Públicos
 Documento Original: 2023NL002636 Nota Empenho Original: Nota DC:
 Motivo Cancelamento:
 Observação: Lançamento do financeiro acerca do superávit financeiro apurado no exercício de 2022 - UG 140023 IPERON.

Tipo Ato: Número Ato: Data D.O.E.:
 Lançamentos:

Nº	Evento	Inscrição	Classificação	Fonte Recurso	Valor
1	580003 E	00102757X0000079669		1.802.0.00001	22.848.686,39
2	580003	00102757X0000079669		2.802.0.00001	22.848.686,39

Transação Origem: 0494 Nota Lançamento Gestor
 Usuário: Lançado em 13/09/2023 às 10:00:02 por NARA MACEDO AMPUERO

Retenções Espelho Imprimir Fechar

Fonte: SIGEF

Figura 05 - Detalhar conta

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

Não seguro | sigef.sefin.ro.gov.br/SIGEF2023/CTB/CTBDetalharContaCorrente.aspx?CdTransacao=365

Detalhar Conta

* Unidade Gestora / Gestão: 140023 14023 ? ☐ Incluir Saldos Zerados Confirmar
 * Conta Contábil: 7.2.1.9.2.00.00.00 ? Mês Referência: Setembro
 Conta Corrente: ? a ?

Conta Corrente	Mov. Devedor	Mov. Credor	Saldo
001 02757X 0000050210 1.869.0.00000	0,00	0,00	365.255,67 D
001 02757X 000007831X 1.862.0.00001	0,00	0,00	173,20 D
001 02757X 000007831X 1.869.0.00000	2.000,00	2.000,00	8.163,04 D
001 02757X 0000079669 1.802.0.00001	2.227,50	23.742.090,27	14.564.086,42 D
001 02757X 0000079669 1.869.0.00000	2.973,48	4.455,00	2.077,14 D
001 02757X 0000079669 2.802.0.00001	22.848.686,39	0,00	22.848.686,39 D
Totais	22.855.887,37	23.748.545,27	37.788.441,86 D

* Preenchimento obrigatório

Imprimir Limpar Ajuda Fechar

Fonte: SIGEF, cuja posição é a data 13.09.2023

4. Conclusão

Vale ressaltar que não se detectou objeções para abertura do Crédito solicitado, entretanto, recomenda-se que se atente ao alerta contidos nos itens 1 e 2. Além disso, frisamos que a presente análise considerou somente os dados disponibilizados no Ofício nº 4526/2023/SEPOG-GEO (0041658445) uma vez que a Minuta de Decreto (ID nº 0041657241) encontra-se indisponível para análise.

Sendo o que tínhamos para o momento, colocamo-nos à disposição.

Atenciosamente,

NARA MACÊDO AMPUERO
Assessora - CAPRCG

LAILA RODRIGUES ROCHA GUERRA
Diretora Central de Contabilidade

JURANDIR CLÁUDIO DADDA
Contador Geral do Estado



Documento assinado eletronicamente por JURANDIR CLAUDIO DADDA, Contador(a) Geral, em 13/09/2023, às 13:13, 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.



Documento assinado eletronicamente por NARA MACÊDO AMPUERO, Assessor(a), em 14/09/2023, às 09:35, 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 **Laila Rodrigues Rocha Guerra, Diretor(a)**, em 14/09/2023, às 12:13, 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](http://portal.do.SEI), informando o código verificador **0041722301** e o código CRC **626B747E**.

Referência: Caso responda este Ofício, indicar expressamente o Processo nº 0035.002876/2023-98

SEI nº 0041722301




☐ Visualizar Pix agrupados


Extrato conta corrente

Cliente - Conta atual

Agência 2757-X
 Conta corrente 7966-9 FUNDO CUSTEIO IPERON
 Período do extrato Mês atual

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/08/2023		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
01/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.085.679	501,20 D	
01/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.085.696	13,80 D	
01/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.085.750	25.969,76 D	
01/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.027	25.969,76 D	
01/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.064	37.691,50 D	
01/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.087	2.447,50 D	
01/09/2023		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	92.593,52 C	0,00 C
04/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.259	19.477,32 D	
04/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.620	500.902,91 D	
04/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.632	21.475,68 D	
04/09/2023		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	541.855,91 C	0,00 C
05/09/2023		0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	20.230.011.050.001	745,98 C	
05/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.800	4.869,33 D	
05/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.855	2.656,77 D	
05/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.883	53.135,23 D	
05/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.086.917	24.687,97 D	
05/09/2023		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	84.603,32 C	0,00 C
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.255	5.440,00 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.296	10.039,80 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.412	43.838,11 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.431	25.330,60 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.432	13.154,80 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.478	1.112,50 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.514	8.083,00 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.615	319,28 D	
06/09/2023		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.023.087.839	19.546,61 D	
06/09/2023		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	126.864,70 C	0,00 C
08/09/2023		0000	00000	999 SALDO			0,00 C
Invest. Resgate Autom.						37.507.304,19 C	
Saldo						37.507.304,19 C	
Juros *						0,00	
Data de Debito de Juros						29/09/2023	
IOF *						0,00	
Data de Debito de IOF						02/10/2023	
Saldo de fundos de investimento							
BB Previd Fluxo RF						37.507.304,19	

OBSERVAÇÕES:

Transação efetuada com sucesso por: JG833111 ALEXANDRO DE SOUSA LIMA.





Extrato de Conta Corrente

G337061229042053015
06/01/2023 12:44:02



Cliente - Conta atual

Agência 2757-X
Conta corrente 7966-9 FUNDO CUSTEIO IPERON
Período do extrato 12 / 2022

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
30/11/2022		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
01/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.102.750	6.000,00 D	
01/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.102.777	7.890,00 D	
01/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.102.800	1.250,00 D	
01/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.102.964	16.430,00 D	
01/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.103.354	1.073,00 D	
01/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	32.643,00 C	0,00 C
05/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.104.360	4.471,81 D	
05/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.104.420	18.492,41 D	
05/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.104.457	4.796,70 D	
05/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.104.525	471.967,42 D	
05/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.104.731	8.029,84 D	
05/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	507.758,18 C	0,00 C
06/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.105.169	50.838,40 D	
06/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.105.329	276.580,00 D	
06/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.105.363	3.093,41 D	
06/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.105.375	6.440,00 D	
06/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.105.385	40.757,05 D	
06/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.105.388	30.386,64 D	
06/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	408.095,50 C	0,00 C
07/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.105.974	2.900,00 D	
07/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	2.900,00 C	0,00 C
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.502	57.073,92 D	
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.522	1.021,00 D	
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.529	11.560,00 D	
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.535	689.802,37 D	
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.568	13.975,00 D	
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.573	3.900,00 D	
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.578	12.205,01 D	
08/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.582	12.474,99 D	
08/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	802.012,29 C	0,00 C
09/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.742	38.955,61 D	
09/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.106.759	255,60 D	
09/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	39.211,21 C	0,00 C
12/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.107.612	4.440,00 D	
12/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.107.648	130.571,46 D	
12/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	135.011,46 C	0,00 C
13/12/2022		0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.108.091	30.910,20 D	
13/12/2022		0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	30.910,20 C	0,00 C



13/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	30.510,20 C	0,00 C
14/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.108.530	1.054,20 D	
14/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.108.899	11.200,00 D	
14/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.108.937	59.272,13 D	
14/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.108.999	9.935,37 D	
14/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.109.010	5.490,00 D	
14/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.109.037	12.661,10 D	
14/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	99.612,80 C	0,00 C
15/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.109.678	3.798,33 D	
15/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	3.798,33 C	0,00 C
16/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.485	2.302,50 D	
16/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.491	83.562,30 D	
16/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.494	20.257,76 D	
16/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	106.122,56 C	0,00 C
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.100	8.463,38 D	
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.165	21.215,63 D	
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.193	1.060,78 D	
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.298	19.359,57 D	
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.311	967,97 D	
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.707	2.415,87 D	
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.111.190	1.304.920,45 D	
19/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.111.242	146.096,63 D	
19/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	1.504.500,28 C	0,00 C
20/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.110.603	9.363,85 D	
20/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.111.480	1.774,39 D	
20/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.111.502	425,00 D	
20/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.111.577	150.000,00 D	
20/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.111.766	149,55 D	
20/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.112.074	30.386,64 D	
20/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	192.099,43 C	0,00 C
21/12/2022	0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	20.220.014.560.001	9.363,85 C	
21/12/2022	0000	00000	345 BB Previden RF Fluxo	780	9.363,85 D	0,00 C
22/12/2022	0000	14138	972 ORDEM BANC CANCELADA	20.220.015.400.000	4.000,00 C	
22/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.112.746	2.655,00 D	
22/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.113.142	344.963,44 D	
22/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.113.147	56,77 D	
22/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.113.339	399,50 D	
22/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.113.360	1.773,75 D	
22/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.113.362	4.000,00 D	
22/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	349.848,46 C	0,00 C
23/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.002	2.532,22 D	
23/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.008	4.000,00 D	
23/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	6.532,22 C	0,00 C
26/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.428	4.738,46 D	
26/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.472	383.401,82 D	
26/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.686	78,23 D	
26/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.693	8.721,00 D	
26/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.704	235,16 D	
26/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.718	40.075,68 D	
26/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	437.250,35 C	0,00 C

27/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	437.200,55 C	0,00 C
27/12/2022	0000	14138	632 Ordem Bancária	202.212.260.037.210	12.309.297,51 C	
			003945850001-71 ESTADO DE RONDONIA			
27/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.115.472	700,00 D	
27/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.115.671	9.475,00 D	
27/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.115.689	71.500,00 D	
27/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.115.690	8.500,59 D	
27/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.115.696	2.721.656,55 D	
27/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.115.723	5.985,00 D	
27/12/2022	0000	00000	345 BB Previden RF Fluxo	780	9.491.480,37 D	0,00 C
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.385	21.381,30 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.396	1.069,07 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.114.401	9.397,27 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.499	3.057,00 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.592	7.645,16 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.625	3.510,72 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.675	3.820,00 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.697	608,04 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.705	24.000,00 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.726	4.158,33 D	
28/12/2022	0000	13138	132 Emissão Ordem Bancária	2.022.116.732	12.626,92 D	
28/12/2022	0000	00000	855 BB Previden RF Fluxo	780	91.273,81 C	0,00 C
31/12/2022	0000	00000	999 SALDO			0,00 C

OBSERVAÇÕES:

Transação efetuada com sucesso por: JF741171 NEURACY S F RIOS.





Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

Cliente

Agência 2757-X
Conta 7966-9 FUNDO CUSTEIO IPERON
Mês/ano referência DEZEMBRO/2022

BB Previd Fluxo RF - CNPJ: 13.077.415/0001-05

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2022	SALDO ANTERIOR	20.703.832,10			8.611.157,857472		
01/12/2022	RESGATE	32.643,00			13.570,436012	2,405449609	8.597.587,421460
	Aplicação 11/10/2022	32.643,00			13.570,436012		
05/12/2022	RESGATE	507.758,18			210.888,613103	2,407707901	8.386.698,808357
	Aplicação 11/10/2022	507.758,18			210.888,613103		
06/12/2022	RESGATE	408.095,50			169.416,713419	2,408826684	8.217.282,094938
	Aplicação 11/10/2022	408.095,50			169.416,713419		
07/12/2022	RESGATE	2.900,00			1.203,344766	2,409949402	8.216.078,750172
	Aplicação 11/10/2022	2.900,00			1.203,344766		
08/12/2022	RESGATE	802.012,29			332.637,188561	2,411072236	7.883.441,561611
	Aplicação 11/10/2022	802.012,29			332.637,188561		
09/12/2022	RESGATE	39.211,21			16.255,427893	2,412191808	7.867.186,133718
	Aplicação 11/10/2022	39.211,21			16.255,427893		
12/12/2022	RESGATE	135.011,46			55.944,508435	2,413310328	7.811.241,625283
	Aplicação 11/10/2022	135.011,46			55.944,508435		
13/12/2022	RESGATE	30.910,20			12.802,318669	2,414422012	7.798.439,306614
	Aplicação 11/10/2022	30.910,20			12.802,318669		
14/12/2022	RESGATE	99.612,80			41.237,915810	2,415563397	7.757.201,390804
	Aplicação 11/10/2022	99.612,80			41.237,915810		
15/12/2022	RESGATE	3.798,33			1.571,715058	2,416678507	7.755.629,675746
	Aplicação 11/10/2022	3.798,33			1.571,715058		
16/12/2022	RESGATE	106.122,56			43.892,154789	2,417802464	7.711.737,520957
	Aplicação 11/10/2022	106.122,56			43.892,154789		
19/12/2022	RESGATE	1.504.500,28			621.970,684233	2,418924747	7.089.766,836724
	Aplicação 11/10/2022	1.504.500,28			621.970,684233		
20/12/2022	RESGATE	192.099,43			79.378,862074	2,420032550	7.010.387,974650
	Aplicação 11/10/2022	192.099,43			79.378,862074		
21/12/2022	APLICAÇÃO	9.363,85			3.867,525890	2,421147334	7.014.255,500540
22/12/2022	RESGATE	349.848,46			144.428,830627	2,422289639	6.869.826,669913
	Aplicação 11/10/2022	349.848,46			144.428,830627		
23/12/2022	RESGATE	6.532,22			2.695,467548	2,423408883	6.867.131,202365
	Aplicação 11/10/2022	6.532,22			2.695,467548		
26/12/2022	RESGATE	437.250,35			180.341,198725	2,424572716	6.686.790,003640
	Aplicação 11/10/2022	437.250,35			180.341,198725		
27/12/2022	APLICAÇÃO	9.491.480,37			3.912.861,234079	2,425713513	10.599.651,237719
28/12/2022	RESGATE	91.273,81			37.609,656705	2,426871660	10.562.041,581014
	Aplicação 11/10/2022	91.273,81			37.609,656705		
30/12/2022	SALDO ATUAL	25.656.824,48			10.562.041,581014		10.562.041,581014

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	20.703.832,10
APLICAÇÕES (+)	9.500.844,22
RESGATES (-)	4.749.580,08
RENDIMENTO BRUTO (+)	201.728,24
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00

06/01/2023 11:38

Banco do Brasil



RENDIMENTO LIQUIDO	201./28,24
SALDO ATUAL =	25.656.824,48

Valor da Cota

30/11/2022	2,404302934
30/12/2022	2,429153898

Rentabilidade

No mês	1,0336
No ano	11,2599
Últimos 12 meses	11,2599

Transação efetuada com sucesso por: JF741171 NEURACY S F RIOS.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Form No. 10/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11

10/11/11



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

BALANÇO

FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

BALANÇOS

Declaração de Conformidade

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

Base de Elaboração

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

Compõem as notas explicativas as seguintes demonstrações contábeis:

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

Principais Práticas e Critérios Contábeis:

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

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

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

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

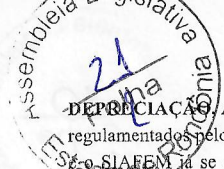
MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO: A moeda funcional é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando - se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

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

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

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

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



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

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

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

RESTOS A PAGAR: Os restos a pagar não processados, quando liquidados, alteram o status para restos a pagar não processados liquidados de exercícios anteriores, uma vez que estes devem compor o quadro de “Processados”, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - 7ª Edição. Já os créditos em liquidação são considerados como restos a pagar não processados, uma vez que, ainda não se deu a devida liquidação.

DA UNIDADES GESTORA: A Unidade Gestora – UG 140025 – Fundo Previdenciário Capitalizado, foi criado com o objetivo de ser uma unidade contábil, de segregação de massas, e as normas aplicadas são todas aquelas aplicadas aos RPPS, a responsabilidade pela administração ou gerenciamento fica a cargo da UG 140023:

DOS INVESTIMENTOS: Todos os recursos do RPPS são aplicados conforme Resolução do Conselho Monetário Nacional-CMN nº 4963 vigente desde 2021, e Portaria MPS nº 519/2011, que dispõe sobre os parâmetros para a gestão dos investimentos, competência técnica feita pelo comitê de investimentos nomeados conforme decreto de nomeações.

Os Investimentos e as aplicações Temporárias A Longo Prazo são avaliados pela marcação a mercado, os ganhos e perdas na carteira reconhecidos por meio de VPA e VPD

DO REGIME FINANCEIRO: O Regime Financeiro de Capitalização, onde o plano de custeio vem dos servidores ativos inativos pensionistas e o ente federativo, para a formação de recursos garantidores, com a necessidade de constituição de reservas e provisões de longo prazo.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	-
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	635.870.487,00	635.870.487,00	891.267.872,22	155.397.385,22
RECEITA PATRIMONIAL	144.365.442,00	144.365.442,00	250.830.263,08	105.864.821,08
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS				
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	24.026.493,00	24.026.493,00	286.318.455,22	262.891.962,22
RECEITAS DE CAPITAL (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
ALIENAÇÃO DE BENS				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
OPERAÇÕES DE CRED./REFINANCIAM. (IV)				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL C/REFINANCIAM. (V) = (III+IV)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
DÉFICIT (VI)				
TOTAL (VII) = (V+VI)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	267.482.350,00	267.482.350,00	102.442.620,89	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	267.482.350,00	267.482.350,00		
Superávit Financeiro			102.442.620,89	
Reabertura de créditos adicionais				

ESTADO DE RONDÔNIA						
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA-FUNPRECAP						
Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964						
Período: 1.1.2021 a 31.12.2021						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (c)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	129.554.163,22
Pessoal e Encargos Sociais	868.323.446,00	868.013.446,00	736.459.282,78	736.459.282,78	736.459.282,78	129.554.163,22
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		2.310.000,00	1.800.000,00	687.318,11	687.318,11	510.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)						
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI+XII)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
SUPERÁVIT (XIII)			650.757.307,74			
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	1.389.016.590,52	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
RESERVA DO RPPS						

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

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

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

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

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

Balanço Orçamentário e Notas Explicativas

- Anexo 12 a - Lei nº 4.320/64

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

Nota 01: Composição da Receita Orçamentária

Previsão da Receita Orçamentária

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



• Receitas Correntes

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

• Receitas de Capital

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

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

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

Nota 02: Composição da Despesa Orçamentária

Fixação da Despesa Orçamentária

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

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

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

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

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

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

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



ESTADO DE RONDÔNIA			
BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP			
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64			
Período: Janeiro a Dezembro de 2022			
INGRESSOS		R\$	
Receita Orçamentária (I)		Janeiro a Dezembro/2021	Janeiro a Dezembro/2022
Ordinária		386.996.559,90	1.389.016.590,52
Vinculada		386.996.559,90	1.389.016.590,52
Recursos Vinculados à Educação			
Recursos Vinculados à Saúde			
Recursos Vinculados à Previdência Social		386.996.559,90	1.389.016.590,52
Recursos Vinculados à Assistência Social			
Recursos Vinculados à Operações de Crédito			
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade			
Recursos Vinculados a Fundos			
Recursos Vinculados a Convênios			
Outras Vinculações de Recursos			
Transferências Financeiras Recebidas (II)		331.474.144,78	4.173.186.801,16
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		43.484.048,00	952.510.870,00
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária		287.990.096,78	3.216.412.150,58
Transferências Recebidas Aportes RPPS			4.263.780,58
Recebimentos Extraorçamentários (III)		916.823.653,67	8.039.127.969,40
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			1.112.681,89
Inscrição de Restos a Pagar Processados			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		91.894.349,68	736.274.731,06
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		702.124.886,80	5.077.426.520,16
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito			
Ajustes de Exercícios Anteriores			
Compensações Financeiras - IPERON			
Outros Recebimentos Extraorçamentários		122.804.417,19	2.164.314.036,29
Saldo do Exercício Anterior (IV)		185.684.924,72	525.003.896,82
Caixa e Equivalente de Caixa		185.684.924,72	525.003.896,82
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		1.820.979.283,07	14.126.335.257,90
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)			

ESTADO DE RONDÔNIA			
BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP			
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64			
Período: Janeiro a Dezembro de 2022			
DISPÊNDIOS		R\$	
Despesa Orçamentária (VI)		Janeiro a Dezembro/2021	Janeiro a Dezembro/2022
Ordinária		5.554.259,64	738.259.282,78
Vinculada		5.554.259,64	738.259.282,78
Recursos Vinculados à Educação			
Recursos Vinculados à Saúde			
Recursos Vinculados à Previdência Social		5.554.259,64	738.259.282,78
Recursos Vinculados à Assistência Social			
Recursos Vinculados à Operações de Crédito			
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade			
Recursos Vinculados a Fundos			
Recursos Vinculados a Convênios			
Outras Vinculações de Recursos			
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		297.795.400,70	4.261.031.697,25
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		50.312,44	947.243.681,73
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária		297.745.088,26	3.313.788.015,52
Transferências Concedidas Aportes RPPS			
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.206.183.355,98	8.595.327.852,77
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados			
Pagamento de Restos a Pagar Processados			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		91.894.349,68	807.961.870,65
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		928.634.745,13	5.899.510.263,25
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito			
Ajustes de Exercícios Anteriores			27.730.599,68
Perdas de Investimentos Temporários		185.754.261,17	165.987.602,80
Outros Pagamentos Extraorçamentários			1.694.137.516,39
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		311.446.266,75	531.716.425,10
Caixa e Equivalente de Caixa		311.446.266,75	531.716.425,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		1.820.979.283,07	14.126.335.257,90
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)			

ESTADO DE RONDÔNIA						
BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP						
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64						
Período: Janeiro a Dezembro de 2022						
Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2021			JANEIRO a DEZEMBRO/2022		
	Receita Orçamentária (a)	Despesas Receita	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Despesas Receita	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária						
Vinculada	386.996.559,90		386.996.559,90	1.389.016.590,52		1.389.016.590,52
Recursos Vinculados à Educação						
Recursos Vinculados à Saúde						
Recursos Vinculados à Previdência Social	386.996.559,90		386.996.559,90	1.389.016.590,52		1.389.016.590,52
Recursos Vinculados à Assistência Social						
Recursos Vinculados à Operações de Crédito						
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade						
Recursos Vinculados a Fundos						
Recursos Vinculados a Convênios						
Outras Vinculações de Recursos						
TOTAL	386.996.559,90		386.996.559,90	1.389.016.590,52		1.389.016.590,52

Nota 01: Composição da Receita Orçamentária

- Receita Orçamentária

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

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

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

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

Nota 02: Transferência Financeira Recebida e Concedida

Despesa Orçamentária

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

Transferência Financeira Recebida e Concedida

- Transferência Recebida

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

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

- Transferência Concedida

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

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

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

Nota 03: Recebimento extraorçamentário:

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

- Ingressos/depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

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

Dispêndio/Deposito Restituíveis e Valores Vinculados

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

Haveres Financeiro – Investimentos RPPS

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

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

Haveres Financeiro – Valores em Trânsito

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

Ajustes de Exercícios Anteriores

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

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

Nota 04: Dispêndios extraorçamentário:

Perdas em Investimentos Temporários

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

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

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

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



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

R\$		
ATIVO	31/12/2021	12/31/2022
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	311.446.266,75	531.716.425,10
RECURSOS LIBERADOS PELO TESOURO - INTRA OFSS		
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	639.532,43	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.972.433,65	46.590.604,66
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	1.922.406.025,44	2.968.507.490,78
ESTOQUES		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	2.241.464.258,27	3.546.814.520,44
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS		
IMOBILIZADO	-	8.961.860,27
INTANGÍVEL	-	-
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	-	8.961.860,27
TOTAL DO ATIVO	2.241.464.258,27	3.555.776.380,71

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

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

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

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2021	12/31/2022
ATIVO		
Ativo Financeiro	2.233.852.292,19	3.356.121.558,65
Ativo Permanente	7.611.966,08	11.730.941.240,90
Total Ativo (I)	2.241.464.258,27	15.087.062.799,55
PASSIVO		
Passivo Financeiro	-	1.112.681,89
Passivo Permanente	2.013.108.673,79	14.630.589.369,51
Total Passivo (II)	2.013.108.673,79	14.631.702.051,40
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	228.355.584,48	455.360.748,15

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

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



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

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

Ativo Circulante

Caixa e Equivalente de Caixa

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

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

Créditos e Valores a Curto Prazo e Longo Prazo

Créditos a Curto Prazo

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

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

Investimentos e Aplicações de Longo Prazo

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

Os valores apresentados na conta contábil 1.1.4.0.0.0.0.0.0.0 já deduzidos os ajustes de perdas de investimentos temporários., no valor de R\$ 12.451.803,58 (), o aumento no valor dos investimentos deve-se ao ingresso de aportes para cobertura de deficit atuarial de 2022, no montante de R\$ 850.588.855,36 (oitocentos e cinquenta milhões, quinhentos e oitenta e oito mil oitocentos e cinquenta e cinco reais e trinta e seis centavos), para uso somente após o quinto ano. No quadro abaixo apresentamos os valores que foram repassados ao Fundo tanto como adiantamentos e as Receitas recolhidas pelo poder executivo no exercício no valor de R\$ 272.165.655,68 (duzentos e setenta e dois milhões, cento e sessenta e cinco mil seiscentos e cinquenta e cinco reais e sessenta e oito centavos)

FLUXO DE APORTES NO PERÍODO DE 2020 A 2022

Conta Bancos	Órgão	2021	2022	TOTAL ACUMULADO
001.02757X.000010.959-2	EXECUTIVO	43.984.346,06	480.973.282,23	524.957.628,29
001.02757X.000010.958-4	DPE-RO	8.032.011,39	24.701.053,60	32.733.064,99
104.006327-000071204-9	TJ-RO	48.381.619,66	158.287.706,09	206.669.325,75
001.02757X.000010.956-8 e 104.006327-00071206-5	MP-RO	21.653.292,00	78.551.981,47	100.205.273,47
001.02757X.000010.954-1	ALE-RO	20.492.081,04	63.237.768,59	83.729.849,63
001.02757X.000010.957-6	TCE-RO	125.994.698,32	44.837.063,38	170.831.761,70
	-	268.538.048,47	850.588.855,36	1.119.126.903,83

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

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

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



Ados é controlada pela Gerência de Controlo de Dívida e Arrecadação.

Total do Ativo

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

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

Ativo não circulante

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

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

Com o estorno dos valores das contas 2.2.7.2.1.03.07.00. e 2.2.7.2.1.04.06.00. no valor de R\$ 11.531.286.418,83 (onze bilhões, quinhentos e trinta e um milhões, duzentos e oitenta e seis mil quatrocentos e dezoito reais e oitenta e três centavos), foi corrigido a duplicidade nos lançamentos, uma vez que já consta no ativos do Fundo o reconhecimento da dívida por parte dos poderes no mesmo valor ou seja R\$ 11.531.286.418,83 (onze bilhões, quinhentos e trinta e um milhões, duzentos e oitenta e seis mil quatrocentos e dezoito reais e oitenta e três centavos).

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

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

Detalhar Conta

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

* Conta Contábil 1.2.1.1.2.06.98.00 ? Mês Referência Dezembro

Conta Corrente ? a ?

Conta Corrente	Mov. Devedor	Mov. Credor	Saldo
010001-00001 Assembleia Legislativa do Estado de Rondônia / Tes...	649.557.053,45	0,00	649.557.053,45 D
020001-00001 Tribunal de Contas do Estado de Rondônia / Tes...	249.217.852,08	0,00	249.217.852,08 D
030001-00001 Tribunal de Justiça do Estado de Rondônia / Tes...	1.570.950.85...	0,00	1.570.950.85... D
340002-00001 Recursos sob a Supervisão da Secretaria de Fina...	8.507.501.06...	0,00	8.507.501.06... D
290001-00001 Ministério Público do Estado de Rondônia / Tesouro	441.197.560,60	0,00	441.197.560,60 D
300001-00001 Defensoria Pública do Estado de Rondônia / Tes...	112.862.027,59	0,00	112.862.027,59 D
Totais	11.531.286.418,84	0,00	11.531.286.418,84 D

* Preenchimento obrigatório

Imprimir Limpar Ajuda Fechar

Imobilizado

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Fluxo das Provisões Atuarial de 2022

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

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

Diferença -12.011.926.643,71

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

Patrimônio Líquido

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

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
PATRIMONIO LIQUIDO		228.355.584,48	456.473.430,04

Compreende as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuídos a elementos do ativo e do passivo em decorrência da avaliação a valor justo, nos casos previstos pela lei 6.404/76 ou em normas expedidas pela comissão de valores mobiliários, enquanto não computadas no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

Resultados Acumulados

Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos, como percebemos que o saldo do patrimônio líquido ficou maior mesmo com a incorporação dos passivos do extinto Fundo Financeiro, deve-se também ao fato de que todos os poderes assumiram suas obrigações em seus passivos e o Fundo incorporou o saldo dos direitos a receber de todos os participantes do sistema RPPS do Estado de Rondônia.

DEMONSTRATIVO DE SUPERAVIT/DEFICIT		
Código da Fonte Descrição da Fonte	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
00 Recursos Ordinários	40.505.444,12	43.484.048,00
13-Compensação Financeira de Recursos Hidricos	1.117.803,10	0,00
41 Recursos Previdenciários	3.313.385.629,54	2.190.368.244,19
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	3.355.008.876,76	2.232.852.292,19

Superávit Financeiro

Superávit Financeiro composição de saldo das fontes para 2023	
Fontes de Recursos Orçamentárias	2023
1.5.00.000001	40.505.444,12
1.7.09.000001	1.117.803,10
1.8.00.001111	124.417.713,65
1.8.00.001121	91.009.349,89
1.8.00.001122	49.063.111,71
1.8.00.001131	71.803.769,46
1.8.00.001141	116.405.948,42
1.8.00.001151	37.393.284,75
Subtotal	531.716.425,10

Corresponde à diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. O superávit financeiro do exercício anterior é fonte de recursos para abertura de créditos suplementares e especiais, devendo-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, de acordo com o artigo 43 da Lei nº 4.320/1964, caput, § 1º, inciso I e § 2º, considerando também para a abertura de Créditos Suplementares nos Fundos de Previdência do RPPS, com insuficiência financeira de Caixa no exercício, devemos levar em conta também os saldos das contas de Investimentos do Grupo 1.1.4.0.0.00.00 no montante de R\$ 2.968.507.490,78 (dois bilhões, novecentos e sessenta e oito milhões, quinhentos e sete mil quatrocentos e noventa reais e setenta e oito centavos).

Nota

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

O fato relevante que temos para apresentar é que devido a Reestruturação do RPPS, estabelecido na LC nº 1.100/2022, Artigo 64 onde o patrimônio do Fundo Previdenciário Financeiro foi completamente revertido para o Fundo Previdenciário Capitalizado, considerando os procedimentos Orçamentários Financeiros e Contábeis dos recursos e das obrigações correspondentes, na forma da legislação pertinente.

Com a extinção da segregação de massas, a partir de 01/01/2022, o patrimônio do Fundo Previdenciário Financeiro foi incorporado a uma nova Unidade Gestora 140025, onde o Plano Previdenciário também foi reestruturado em regime financeiro de capitalização para cálculo de aposentadorias programadas e de pensões por morte decorrentes dessas aposentadorias e em regime financeiro de repartição de capitais de cobertura para cálculo de benefícios não programáveis de aposentadorias por invalidez, de pensões por morte delas decorrentes e de pensões por morte de segurados ativos.

Com a nova reestruturação, o suporte das possíveis insuficiências de caixa, foi a constituição do plano de amortização através da Lei nº 5111/2022 no Art. 2º Onde déficit mencionado no caput do artigo 1º será amortizado em até 35 (trinta e cinco) anos, a partir deste exercício de 2022, cujas parcelas, calculadas sempre anualmente, poderão ocorrer por aportes mensais ou anuais, provenientes dos Poderes e Órgãos Autônomos, incluídas suas autarquias e fundações, conforme disposto no Anexo Único da Lei.

Os valores dos aportes foram aqueles da tabela de fluxo de aportes apresentada neste relatório.

As provisões matemáticas Previdenciárias do Grupo 2.2.7. foram atualizadas onde houve o estorno de valores contabilizados em duplicidades no balanço da nova Unidade Gestora, ficando somente a nova provisão do Fundo Único, denominado Fundo Previdenciário Capitalizado.

As contas de bancos e de investimentos foram transferidas para a nova Unidade Gestora, restando apenas duas contas que ainda não foram resgatados todos os recursos para promover o encerramento da conta.

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

PortoVelho, 08 de março de 2023.



ESTADO DE RONDÔNIA		
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP		
Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64		
Período: Janeiro a Dezembro de 2022		
R\$		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2021	Janeiro a Dezembro / 2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES	238.670.445,81	897.858.476,78
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	148.326.114,09	253.283.813,63
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	331.474.144,78	4.445.352.456,84
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		144.547.169,81
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.244.182.290,64	48.353.047.629,16
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1.962.652.995,32	52.094.089.546,22

ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2021	Janeiro a Dezembro / 2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	360.086,83	55.896.717,74
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	5.100.678,08	678.751.493,69
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		1.419.470,21
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	297.795.400,70	4.261.031.697,25
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	185.754.261,17	9.397.867.757,90
TRIBUTÁRIAS		687.318,11
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.547.718.882,60	34.801.295.889,53
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	2.036.729.309,38	49.196.950.344,43
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	- 74.076.314,06	2.897.139.201,79

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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

Nota 01: Composição das variações Patrimoniais:

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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

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

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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64 Período: Janeiro a Dezembro de 2022

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

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

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

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

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

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

DEMONSTRATIVOS DO FLUXO DE CAIXA

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



140025

Análise das Prestações de Contas de Gestão

Processo

Teste de saldo da Demonstração dos Fluxos de Caixa

PT 07

Descrição

Valor (R\$)

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

Fonte:

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

CONCLUSÃO:

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

ESTADO DE RONDÔNIA									
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON - FUNPRECAP									
Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64									
Exercício de 2022									
Mês Referência:	Dezembro								
ESPECIFICAÇÃO	Pat. Sociais / Capital Social	Acrésc. 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							9.143.205.911,22		9.143.205.911,22
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-11.883.871.682,57	-	-11.883.871.682,57
Resgate / Rescisão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	2.897.139.201,78	-	2.897.139.201,78
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais							486.473.430,04		486.473.430,04

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

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

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

Declaração de Conformidade

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

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

37
Base de Elaboração
Folha

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

Compõem as notas explicativas as seguintes demonstrações contábeis:

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

Principais Práticas e Critérios Contábeis:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

REAVALIAÇÃO E REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL: Os procedimentos de reavaliação e de redução ao valor recuperável de bens adquiridos e postos em operação foram regulamentados pelo Manual de Procedimentos Contábeis Especiais – Parte II, disponível no site www.transparencia.ro.gov.br (aprovado pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014-DOE 2509 de 30/07/2014) e o SIGEF já se encontra preparado para os lançamentos.

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

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

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

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

Balanco Orçamentário e Notas Explicativas

Balanco Orçamentário - Anexo 12a - Lei nº 4.320/64



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

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

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO GERAL Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964 Período: 1.1.2021 a 31.12.2022						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	38.682.648,00	42.299.030,46	41.189.246,21	38.546.218,95	38.546.218,95	1.109.184,25
Pessoal e Encargos Sociais	22.019.117,00	21.427.033,00	20.388.573,70	20.388.573,70	20.388.573,70	438.459,30
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	16.663.531,00	20.871.997,46	20.200.672,51	17.557.645,25	17.557.645,25	671.324,35
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3.625.659,00	6.009.276,54	318.342,34	318.342,34	318.342,34	5.690.934,20
Investimentos	3.625.659,00	6.009.276,54	318.342,34	318.342,34	318.342,34	5.690.934,20
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
RESERVA DE CONTIGÊNCIA (X)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAM.						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI+XII)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
SUPERÁVIT (XIII)						6.800.118,45
TOTAL (XIV) = (XI+XII+XIII)	48.308.307,00	48.308.307,00	41.508.188,55	38.865.161,29	38.865.161,29	6.800.118,45
RESERVA DO RPPS						

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

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO GERAL Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964 Período: 1.1.2021 a 31.12.2022						
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO f = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)				
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	1.762.253,33	1.620.234,49	1.620.234,49	142.018,84	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		1.762.253,33	1.620.234,49	1.620.234,49	142.018,84	
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	216.256,42	216.256,42	216.256,42	0,00	0,00
Investimentos		216.256,42	216.256,42	216.256,42		
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL	0,00	1.978.509,75	1.836.490,91	1.836.490,91	142.018,84	0,00

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

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

Previsão da Receita Orçamentária

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

Receitas Correntes

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

Receitas de Capital

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

- Previsão da Receita Orçamentária

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

- Fixação da Despesa Orçamentária

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

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

Restos a Pagar Não Processados

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

Restos a Pagar Processados

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

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

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



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

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

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

DISPÊNDIOS		
	Janeiro a Dezembro/2021	Janeiro a Dezembro/2022
Despesa Orçamentária (VI)	25.770.123,83	41.508.188,55
Ordinária		
Vinculada	25.770.123,83	41.508.188,55
Recursos Vinculados à Educação		
Recursos Vinculados à Saúde		
Recursos Vinculados à Previdência Social	25.770.123,83	41.508.188,55
Recursos Vinculados à Assistência Social		
Recursos Vinculados à Operações de Crédito		
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade		
Recursos Vinculados a Fundos		
Recursos Vinculados a Convênios		
Outras Vinculações de Recursos		
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	22.821.130,57	31.292.837,96
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	22.821.130,57	31.292.837,96
Transferências Concedidas Aportes RPPS		
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	7.859.559,59	8.931.898,89
Pagamento de Restos a Pagar Processados	1.116.866,11	1.836.490,91
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	146.629,34	41.671,86
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	5.737.355,88	7.053.736,12
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	858.707,66	
Ajustes de Exercícios Anteriores		
Perdas de Investimentos Temporários		
Outros Pagamentos Extraorçamentários		
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	35.093.589,66	25.503.056,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	35.093.589,66	25.503.056,79
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	91.544.403,65	107.235.982,19

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



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

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2021			JANEIRO a DEZEMBRO/2020		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária						
Vinculada	1.515.455,09	-	1.515.455,09	219.534,76	-	219.534,76
Recursos Vinculados à Educação						
Recursos Vinculados à Saúde						
Recursos Vinculados à Previdência Social	1.515.455,09		1.515.455,09	219.534,76		219.534,76
Recursos Vinculados à Assistência Social						
Recursos Vinculados à Operações de Crédito						
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade						
Recursos Vinculados a Fundos						
Recursos Vinculados a Convênios						
Outras Vinculações de Recursos						
TOTAL	1.515.455,09	-	1.515.455,09	219.534,76	-	219.534,76

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

Balanço Financeiro e Notas Explicativas

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

Composição da Receita Orçamentária

- Receita Orçamentária

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

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

Despesa Orçamentária

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

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

Transferência Financeira Recebida e Concedida

- Transferência Recebida

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

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

Recebimento extra-orçamentário:

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

- Ingressos/depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

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



Restos a pagar - Inscrição

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, por exemplo:

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

-Inscrição de Restos a Pagar.

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

Dispêndios Extra-Orçamentário:

Pagamento de Restos a Pagar Processado e não Processado

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

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o exercício Seguinte:

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

Referem-se os recursos financeiros, e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiros, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, neste caso como não houve valores restituíveis, figura somente os recursos financeiros em contas bancárias em 31/12/202

Porto Velho - RO, 10 de março de 2023

ESTADO DE RONDÔNIA
BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO GERAL
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

R\$

ATIVO	31/12/2021	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	35.093.589,66	25.503.056,79
RECURSOS LIBERADOS PELO TESOUREIRO - INTRA OFSS		
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.237.273,64	1.207.186,14
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		
ESTOQUES	124.301,03	141.223,39
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	36.455.164,33	26.851.466,32
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	597.666,11	597.666,11
INVESTIMENTOS		
IMOBILIZADO	2.102.939,88	2.511.665,67
INTANGÍVEL	603.604,48	691.551,86
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.304.210,47	3.800.883,64
TOTAL DO ATIVO	39.759.374,80	30.652.349,96

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2021	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.405.598,60	30.881.068,85
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	28.290,84	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		
PROVISÕES A CURTO PRAZO		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	5.498,71	11.564,51
RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR - INTRA OFSS		
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.439.388,15	30.892.633,36
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		
PROVISÕES A LONGO PRAZO		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		
TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		
DEMAIS RESERVAS		
RESULTADOS ACUMULADOS	38.319.986,65	(240.283,40)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.319.986,65	(240.283,40)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	39.759.374,80	30.652.349,96

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

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

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

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

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



QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO		
	31/12/2021	31/12/2022
41 - Recursos previdenciários		
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	33.067.909,34	22.848.686,39
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)		

Balanco Patrimonial e Notas Explicativas

Balanco Patrimonial - Anexo 14a - Lei nº 4.320/64

Ativo Circulante

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

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

- Estoque de Material e Insumo

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

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

Saldo de Contas Bancos para o Exercício Seguinte:

Ativo Não Circulante

- Bens Móveis e Imóveis

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

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

Passivo Circulante

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

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

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



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

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

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

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

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

Nota

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

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

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - CONSOLIDADO GERAL

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2021



VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			R\$
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2021	Janeiro a Dezembro / 2022	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA			
CONTRIBUIÇÕES			
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	219.144,76	1.515.455,09	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	64.864.341,91	60.924.329,63	
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS			
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.450,00	395.506,65	
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	65.084.936,67	62.835.291,37	
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2021	Janeiro a Dezembro / 2022	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
PESSOAL E ENCARGOS	14.679.351,22	50.431.558,96	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	1.607.149,17	2.688.248,02	
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	3.367.171,57	5.861.958,17	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS			
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	22.823.130,57	31.292.837,96	
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		58.523,75	
TRIBUTÁRIAS	6.217.696,56	10.868.027,73	
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.448,45	67.694,33	
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	48.703.947,54	101.268.848,92	
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	16.380.989,13	(38.433.557,55)	

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

ESTADO DE RONDÔNIA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO GERAL
Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2021

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	70.826.791,26	69.499.365,27
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	219.144,76	1.515.455,09
Outras Receitas Derivadas e Originárias	450,00	
Transferências recebidas	64.864.341,91	60.924.329,63
Outros ingressos operacionais	5.742.854,59	7.059.580,55
Desembolsos	53.439.286,62	78.554.699,38
Pessoal e demais despesas	23.266.186,10	37.608.696,65
Juros e encargos da dívida		
Transferências concedidas	24.435.744,84	33.892.266,61
Outros desembolsos operacionais	5.737.355,88	7.053.736,12
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	17.387.504,64	(9.055.334,11)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	858.707,66	
Alienação de bens		
Amortização de empréstimos e financiamentos		
Outros ingressos de investimentos	858.707,66	
Desembolsos	991.345,76	535.198,76
Aquisição de ativo não circulante	93.138,10	529.751,38
Concessão de empréstimos e financiamentos		
Outros desembolsos de investimentos	898.207,66	5.447,38
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(132.638,10)	(535.198,76)

17
Folha 19

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

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

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

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

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

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

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

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

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

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

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

DEMONSTRATIVOS DO FLUXO DE CAIXA

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



Tabela 21: Demonstrativo fluxo de caixa.

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

Fonte: demonstrações contábeis

As fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;

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

Porto Velho - RO, 11 de março de 2023

Tiago Cordeiro Nogueira
Presidente

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



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



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

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

SEI nº 0036593075

GOVERNO DO ESTADO DE RONDONIA
UG: 140023 - IPERON

ANEXO TC-03

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

BANCO : BANCO DO BRASIL S/A
AGÊNCIA : 2757-X MÊS : DEZEMBRO
CONTA Nº : 7966-9 ANO : 2022

SALDO BANCÁRIO (CONFORME EXTRATO) EM:

DISPONÍVEL EM CONTA CORRENTE: R\$ -
APLICAÇÃO FINANCEIRA: R\$ 25.656.824,48
TOTAL => R\$ 25.656.824,48

MAIS:

ANEXO I - DEPÓSITOS NÃO CONSIDERADOS PELO BANCO R\$ -

MENOS:

ANEXO II - ORDENS BANCÁRIAS NÃO LANÇADAS PELO BANCO R\$ -

SALDO BANCÁRIO CONCILIADO R\$ 25.656.824,48

SALDO DA CONTABILIDADE EM :

REGISTRADO NO SIGEF EM : R\$ 25.476.299,73

MAIS:

ANEXO III - DEPÓSITOS E AVISOS DE CRÉDITOS NÃO CONTABILIZADOS R\$ 180.673,78

MENOS:

ANEXO IV - AVISO DE DÉBITOS NÃO CONTABILIZADOS R\$ 149,03

SALDO CONTÁBIL CONCILIADO R\$ 25.656.824,48

LOCAL E DATA	RESPONSÁVEL P/CONTABILIDADE	ORDENADOR DE DESPESAS
Porto Velho, 05/01/2023	AIRTON MENDES VERAS Contador	MARIA REJANE SAMPAIO DOS SANTOS VIEIRA Presidente



GOVERNO DO ESTADO DE RONDONIA
UG: 140023 - IPERON

ANEXO III

BANCO : BANCO DO BRASIL S/A
AGÊNCIA : 2757-X MÊS : DEZEMBRO
CONTA : 7966-9 ANO : 2022

DEPÓSITOS E AVISOS DE CRÉDITOS NÃO CONTABILIZADOS

DOCUMENTO/ESPECIFICAÇÃO	OBSERVAÇÃO	DATA EMISSÃO	VALOR
TED TRANS ELET. DISPONIVEL		5-set-22	180.673,78
TOTAL ==>			180.673,78

GOVERNO DO ESTADO DE RONDONIA
UG: 140023 - IPERON

ANEXO IV

BANCO : BANCO DO BRASIL S/A
AGÊNCIA : 2757-X MÊS : DEZEMBRO
CONTA : 7966-9 ANO : 2022

AVISOS DE DÉBITOS NÃO CONTABILIZADOS

DOCUMENTO/ESPECIFICAÇÃO	OBSERVAÇÃO	DATA EMISSÃO	VALOR
OB CANCELADA		1-ago-22	149,03
TOTAL ==>			149,03



Ano Base: 2023

Data Referência 17/08/2023
Unidade Orçamentária 14023 Instituto de Previdência dos Servidores Públicos
Tipo Alteração Suplementação
Responsável Liberação 105.113.933-34 Jane Maria De Vasconcelos Carneiro
Tipo Ato Legal
Justificativa Superávit Financeiro para atender a Diretoria de Tecnologia da Informação e Comunicação - DTIC/Iperon, conforme solicitação da Justificativa IPERON-DETIC ID 0040921306
Cancelamento
Situação Registro Ativo - Liberada

Número 2023NO000009

Processo 0016.002733/2023-12

Data Liberação 11/09/2023



Lançamentos

Tipo	Subação	Fonte Recurso	Natureza	Valor
A	249201	2.8.02.000001	33.90.40	543.724,65
A	249201	2.8.02.000001	44.90.40	6.264.398,45
A	249201	2.8.02.000001	44.90.52	246.116,65
Total				7.054.239,75

Fonte Recurso

Tipo	Fonte Recurso	Valor
A	2.8.02.000001 Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Adm. (Superávit)	7.054.239,75

Natureza

Tipo	Natureza	Valor
A	33.90.40 Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	543.724,65
A	44.90.40 Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	6.264.398,45
A	44.90.52 Equipamentos e Material Permanente	246.116,65

Subação

Subação

249201 MANUTENÇÃO E APOIO NO ÂMBITO DO PROGRAMA PRÓ-GESTÃO DO RPPS



Ano Base: 2023

Tipo Alteração Suplementação **Processo** 0016.002733/2023-12
Responsável Liberação 105.113.933-34 Jane Maria De Vasconcelos Carneiro **Data Liberação** 11/09/2023
Tipo Ato Legal
Cancelamento

Histórico

Data	Responsável	Situação
08/09/2023 12	Eloia Duarte Rodrigues	Devolvida

17/08/2023 13 Alcilene Araujo Chagas

Liberada

11/09/2023 08 Jane Maria De Vasconcelos Carneiro

Liberada