

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Receita Orçamentária (I)	3.912.983,83	6.497.046,04
Ordinária	1.017.094,19	195.912,73
Vinculada	2.895.889,64	6.301.133,31
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	1.710.774,87	1.489.619,46
Recursos Vinculados a Convênios	794.917,01	2.884.051,23
Outras Vinculações de Recursos	390.197,76	1.927.462,62
Transferências Financeiras Recebidas (II)	132.812.479,25	133.147.840,20
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	117.905.917,35	96.520.661,58
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	14.906.561,90	36.627.178,62
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	51.087.327,68	77.684.513,63
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	2.523.552,95	23.997.516,75
Inscrição de Restos a Pagar Processados	974.828,73	59.537,19
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.415.399,99	53.588.947,81
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	171.870,81	38.511,88
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.675,20	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)	35.920.725,00	17.130.855,89
Caixa e Equivalente de Caixa	35.920.725,00	17.032.402,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	98.453,75
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	223.733.515,76	234.460.255,76

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Despesa Orçamentária (VI)	104.249.113,98	115.105.674,82
Ordinária	97.007.185,46	95.467.476,87
Vinculada	7.241.928,52	19.638.197,95
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	4.608.902,92	13.442.531,80
Recursos Vinculados a Convênios	1.114.078,95	3.649.578,23
Outras Vinculações de Recursos	1.518.946,65	2.546.087,92
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	37.702.991,26	23.728.005,55
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	-	-
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	37.702.991,26	23.728.005,55
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	73.671.099,21	59.705.850,39
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	24.266.151,41	5.885.452,83
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.089.148,19	223.477,31
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.118.161,36	53.558.408,37
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	197.638,25	38.511,88
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	8.110.311,31	35.920.725,00
Caixa e Equivalente de Caixa	8.110.311,31	35.920.725,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	223.733.515,76	234.460.255,76

Diretor-Presidente
ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2022			JANEIRO a DEZEMBRO/2021		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	1.017.094,19	-	1.017.094,19	195.912,73	-	195.912,73
Vinculada	2.895.889,64	-	2.895.889,64	6.301.133,31	-	6.301.133,31
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	1.710.774,87	-	1.710.774,87	1.489.619,46	-	1.489.619,46
Recursos Vinculados a Convênios	794.917,01	-	794.917,01	2.884.051,23	-	2.884.051,23
Outras Vinculações de Recursos	390.197,76	-	390.197,76	1.927.462,62	-	1.927.462,62
TOTAL	3.912.983,83	-	3.912.983,83	6.497.046,04	-	6.497.046,04

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

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC/RO 006131/O-3

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.110.311,31	35.920.725,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	54.508,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	73.557,44	341.111,39
ESTOQUES	698.020,99	403.810,84
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	8.881.889,74	36.720.155,47
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.349.052,89	2.349.052,89
IMOBILIZADO	95.078.799,19	66.812.773,04
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	97.427.852,08	69.161.825,93
TOTAL DO ATIVO	106.309.741,82	105.881.981,40

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.164.531,60	2.041.495,48
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.725,33	2.088.873,52
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	438.793,79	191.661,26
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.609.050,72	4.322.030,26
PASSIVO NAO-CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	26.061.051,54	26.247.999,44
PROVISÕES A LONGO PRAZO	17.141.823,48	2.137.052,22
TOTAL DO PASSIVO NAO-CIRCULANTE	43.202.875,02	28.385.051,66
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	23.000.000,00	23.000.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	38.497.816,08	50.174.899,48

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	61.497.816,08	73.174.899,48
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	106.309.741,82	105.881.981,40

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Ativo Financeiro	8.110.311,31	35.920.725,00
Ativo Permanente	98.199.430,51	69.961.256,40
Total Ativo (I)	106.309.741,82	105.881.981,40
PASSIVO		
Passivo Financeiro	6.835.236,83	29.658.662,56
Passivo Permanente	43.405.139,86	30.483.215,21
Total Passivo (II)	50.240.376,69	60.141.877,77
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	56.069.365,13	45.740.103,63

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2022	31/12/2021
00 Recursos Ordinários	-	3.416.482,73
14 Recursos de Alienação de Bens	47.944,66	43.993,76
40 Recursos Diretamente Arrecadados	456.132,55	586.247,21
43 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Indireta	29.552,58	341.194,26
58 Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	741.444,69	1.874.144,48
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	1.275.074,48	6.262.062,44

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

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC/RO 006131/O-3

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.396.861,52	1.445.058,71
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	845.858,51	378.602,44
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	133.618.545,24	136.077.788,63
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.675,20	1.857.785,43
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.983.147,85	177.298,64
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	137.846.088,32	139.936.533,85

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	72.110.097,10	77.267.034,44
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	7.391.013,30	2.060.225,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	14.768.424,41	8.926.460,86
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	237.436,61	831.354,72
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	38.052.685,11	23.865.002,76
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	89.134,05	499.257,04
TRIBUTÁRIAS	221.457,30	190.420,56
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	16.524.767,45	1.344.092,38
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	149.395.015,33	114.983.847,76
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(11.548.927,01)	24.952.686,09

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

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC/RO 006131/O-3

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	184.314.409,08	191.612.459,68
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	228.229,93	174.147,40
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	1.168.631,59	1.270.911,31
Remuneração das Disponibilidades	845.858,51	378.602,44
Outras Receitas Derivadas e Originárias	954.013,80	93.974,89
Transferências recebidas	133.528.729,25	135.968.910,20
Outros ingressos operacionais	47.588.946,00	53.725.913,44
Desembolsos	178.343.350,13	165.313.263,75
Pessoal e demais despesas	92.781.311,44	87.688.098,81
Juros e encargos da dívida	237.436,61	194.751,73
Transferências concedidas	38.008.802,47	23.833.492,96
Outros desembolsos operacionais	47.315.799,61	53.596.920,25
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	5.971.058,95	26.299.195,93
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	1.758.340,00
Alienação de bens	-	1.758.340,00
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
Desembolsos	32.929.637,05	8.127.332,54
Aquisição de ativo não circulante	32.929.637,05	8.127.332,54
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(32.929.637,05)	(6.368.992,54)

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-
Desembolsos	851.835,59	1.041.880,53
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	851.835,59	1.041.880,53
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	(851.835,59)	(1.041.880,53)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	(27.810.413,69)	18.888.322,86
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	35.920.725,00	17.032.402,14
Caixa e Equivalente de Caixa Final	8.110.311,31	35.920.725,00

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

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	716.250,00	2.821.070,00
da União	716.250,00	2.821.070,00
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	132.812.479,25	133.147.840,20
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	133.528.729,25	135.968.910,20
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	37.814.352,47	23.833.492,96
Outras transferências concedidas	194.450,00	-
Total das Transferências Concedidas	38.008.802,47	23.833.492,96

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

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	755.203,95	82.470.825,71
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	90.652.469,28	3.479.936,55
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	1.373.638,21	1.737.336,55
Reserva de Contingência	-	-
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	92.781.311,44	87.688.098,81

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

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	237.436,61	194.751,73
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	237.436,61	194.751,73

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

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC/RO 006131/O-3

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64

Exercício de 2022

Valores em R\$

Mês Referência: Dezembro									
ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais	23.000.000,00						50.174.899,48		73.174.899,48
Ajustes de exercícios anteriores		-	-	-	-	-	-128.156,39	-	-128.156,39
Aumento de capital							-	-	-
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas		-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio		-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício		-	-	-	-	-	-11.548.927,01	-	-11.548.927,01
Ajustes de avaliação patrimonial		-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas		-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a distribuir (R\$. . . por ação)		-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais	23.000.000,00						38.497.816,08		61.497.816,08

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC/RO 006131/O-3

Protocolo 0036396713

**ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL -
EMATER**

Decisão nº 5/2023/EMATER-CPLMS

O Diretor Vice - Presidente da ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA - EMATER-RO, no uso de suas atribuições legais que lhe são conferidas, RESOLVE com fundamento nos termos do artigo 24, II, da Lei Federal nº. 8.666/93, DECLARAR DISPENSÁVEL a Licitação, objetivando a "Contratação de Empresa Especializada na prestação de Serviços de Internet para atender o Centro de Treinamento da EMATER -RO e a Usina de Nitrogênio," no valor total de R\$ 5.400,00 (cinco mil e quatrocentos reais), em favor da empresa M.W. DE LIMA ALMEIDA LTDA, inscrita no CNPJ sob o nº. 11.084.823/0001-69, conforme Parecer Referencial nº 524/2021/PGE-PA Id. 0036392151 E CHECKLIST EMATER - CPLMS Id. 0036392528 nos autos do Processo SEI Nº 0011.000516/2023-20. Registre-se, Publique-se e Cumpra-se. Porto Velho-RO, 09 de março de 2023. RENATA ROSA DE SOUZA/DIRETOR VICE - PRESIDENTE/EMATER-RO.

Protocolo 0036404905

BALANÇOAutenticidade pode ser verificada em: <https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14236>

EMATER – ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO 2022

Apresentação

A Entidade Autárquica de Assistência Técnica e Extensão Rural do Estado de Rondônia - EMATER-RO apresenta as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do exercício 2022, comparativas ao exercício de 2021, quando aplicável.

As notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos relevantes para a compreensibilidade dos demonstrativos contábeis.

As Notas foram elaboradas com linguagem clara e objetiva, a fim de propiciar entendimento fácil e transparência das informações.

Declaração de Conformidade Contábil

Declaro que as demonstrações contábeis constantes do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF/RO (Balanços: Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações no Patrimônio Líquido), regidas pela Lei Complementar nº 4.320, de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN nº 438 de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade Autárquica de Assistência Técnica e Extensão Rural do Estado de Rondônia – EMATER.

Nelma Cristiane de Souza Teles

CONTADORA CRC/RO 006131/O-3

NOTA 1 – CONTEXTO GERAL

A Entidade Autárquica de Assistência Técnica e Extensão Rural do Estado de Rondônia - EMATER-RO, inscrita no C.N.P.J. sob o nº 05.888.813/0001-83, é uma Autarquia com patrimônio próprio e autonomia jurídica, administrativa, orçamentária e financeira, integrante da administração indireta do Estado de Rondônia, vinculada à Secretaria de Estado da Agricultura, Pecuária e Regularização Fundiária – SEAGRI, conforme dispõe o artigo 161, § 3º, da Constituição Estadual de Rondônia, com sede administrativa à Avenida Farquhar nº 2986, Bairro Pedrinhas, Edifício Rio Jamari 1º andar, Palácio Rio Madeira, Porto Velho – Rondônia.

A EMATER-RO operou como empresa pública de 1º de janeiro de 2015 a 29 de novembro de 2016; quando, por meio da Lei nº 3.937 de 30 de novembro de 2016, teve sua natureza jurídica modificada para Autarquia.

Papel

Prestar serviços de Assistência Técnica e Extensão Rural com excelência, onde as ações são desenvolvidas de forma educativa, participativa para e com os agricultores familiares (que são os atores do desenvolvimento sustentável) e suas organizações, com uma visão holística da propriedade; buscando a integração e complementaridade dos fatores de produção, valendo-se para isso das novas metodologias (Diagnóstico Rural Participativo (DRP), Diagnóstico Organizacional Participativo (DOP), Competência Econômica baseada na Formação de Empreendedores (CEFE) e outros), técnicas e ferramentas participativas; tendo como objetivo o Desenvolvimento Humano, Social e Econômico Sustentável.

Visão

Ser líder na prestação de Serviços de Assistência Técnica e Extensão Rural no Estado de Rondônia, para a produção sustentável e o desenvolvimento humano.

Missão

Prestar serviço de Ater de forma participativa junto aos agricultores familiares e suas organizações visando o desenvolvimento humano sustentável.

Foco

Iniciar o processo de modernização do agronegócio da agricultura familiar, usando fatores internos de produção, principalmente e, de forma complementar, os fatores externos, visando o desenvolvimento sustentável, o desenvolvimento humano, a recuperação do passivo ambiental, o aumento da produtividade com redução de custos e melhoria da qualidade da produção, pela disponibilidade de conhecimentos através de metodologias participativas.

A EMATER é uma prestadora de serviços públicos, que são financiados com a arrecadação própria, transferência orçamentária pelo Estado de Rondônia ou por intermédio de transferências constitucionais ou legais.

As atividades operacionais da EMATER, durante o exercício de 2022, estão amparadas pela Lei Estadual nº 5.246, de 10 de janeiro de 2022 (Lei Orçamentária Anual - LOA 2022), e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

NOTA 2 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS E CRITÉRIOS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da EMATER, objetos das Notas Explicativas, foram preparadas acordo com as orientações do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), a estrutura proposta na Lei nº 4.320/1964 e respectivas alterações, na Lei Complementar nº 101/2000, e demais normas aplicáveis.

A execução orçamentária, financeira e patrimonial que resultaram nos demonstrativos contábeis, tendo como base o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, foi realizada por meio do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO:

2.1 Moeda - A moeda funcional é o Real (R\$). Os saldos em moeda estrangeira, quando necessário, são convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

2.2 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. As aplicações financeiras de liquidez imediata são mensuradas ou avaliadas pelo valor original e atualizadas até a data do Balanço Patrimonial. As atualizações apuradas são contabilizadas em contas de resultado.

2.3 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.

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

2.5 Imobilizado - O ativo imobilizado, incluindo 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. No tocante ao registro contábil dos bens imóveis, são registrados pelo valor de aquisição e atualizados por ajustes de reavaliação.

2.6 Depreciação, Amortização e Exaustão - Os procedimentos de reavaliação e de redução ao valor recuperável do imobilizado foram regulamentados pelo Manual de Procedimentos Contábeis Especiais - Parte II, aprovado pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014 - DOE 2509 DE 30/07/2014.

2.7 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, aprovado pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014 -DOE 2509 de 30/07/2014.

2.8 Depósitos Judiciais - O Estado de Rondônia optou por registrar patrimonialmente como Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, os créditos oriundos da conversão de penas alternativas em pecúnia.

2.9 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. Já os créditos em liquidação são considerados como restos a pagar não processados, uma vez que, ainda não se deu a devida liquidação.

2.10 Retenções - O Estado adota a política contábil considerando a Retenção como paga apenas na baixa da obrigação.

2.11 Distinção entre Circulante e Não Circulante - A política contábil adotada evidencia como circulante os direitos e as obrigações com valores de realização em até 12 meses da data de levantamento destas demonstrações contábeis. Os ingressos extraorçamentários, tais como cauções e outras entradas compensatórias, são considerados como circulante, independentemente do prazo de devolução dos recursos.

2.12 Passivos sem Execução Orçamentária - Os passivos oriundos de despesas sem dotação orçamentárias são reconhecidos patrimonialmente pelas Unidades Gestoras de acordo com o regime de competência, NBCs TSP.

2.13 Apuração do Superávit/Déficit Financeiro - A apuração do superávit/déficit financeiro no Balanço Patrimonial é realizada pela diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, conjugando-se ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de créditos a eles vinculadas juntamente com as novas convenções supracitadas. Sendo que o ativo financeiro compreende o somatório de valores numerários, representados pelo grupo caixa e equivalentes de caixa, de créditos e valores financeiros que ainda não se tornaram numerários, mas que estão disponíveis, independentemente de autorização orçamentária. O passivo financeiro, por sua vez, agrega diversas obrigações financeiras, tais como dívidas de curto prazo, fornecedores e outros compromissos cujo pagamento independe de autorização orçamentária.

2.14 Convergência às Normas Internacionais - A convergência da contabilidade pública aos padrões internacionais é um processo enérgico que visa a adoção de normas gerais de reconhecimento, mensuração, apresentação e divulgação dos atos e fatos contábeis.

Embora a aplicação não seja imediata por considerar fatores como sistemas contábeis, diversidade de setores que se relacionam e são responsáveis pelos registros (setor financeiro, patrimonial, administrativos) entre outras variantes a adequação está ocorrendo de forma gradual, conseqüentemente atendendo aos prazos estabelecidos na Portaria nº 548/STN/2015 e Portaria nº 542/GAB/SEFIN/2017 emitida pela Secretaria Nacional do Tesouro e Secretaria de Finanças respectivamente, cuja composição dos grupos, os projetos e ações realizadas e o prazo para implantação estão descritos abaixo:

SUBGRUPOS	PROJETOS, AÇÕES E ATIVIDADES GRUPO 01	PLANO DE AÇÃO
1.1 - Dívida Ativa Tributária	Roteiro Contábil nº 005/ SUPER/SEFIN/2017 - Política Contábil de Reconhecimento dos Créditos Tributários - DA	Imediato
1.2 - Dívida Ativa Não Tributária	Roteiro Contábil 004/ 2019 - Dívida Não Tributária	Imediato
GRUPO 02		
02 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.	Procedimento Contábil finalizado através do Ofício-Circular nº 128/ 2021/SEFIN-CCC - Despesa Orçamentária versus Variação Patrimonial diminutiva - Fornecedores processo SEI SUPER 0030.252869/2021-13.	Imediato
05 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência	Procedimento Contábil finalizado através do Ofício-Circular nº 181/ 2020/SEFIN-CCC - Reconhecimento das Provisões, processo SEI SUPER nº 0030.451421/2020-08	31.12.2018
06 - Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas	Roteiro Contábil nº 007/ 2020 - Passivos Contingentes Roteiro Contábil nº 007/2020 - Ativos Contingentes	31.12.2018
GRUPO 03		
03 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas	Em andamento, conforme Ofício nº 9098/ 2020/SEFIN-CCC, processo SEI SUPER 0030.510228/2020-16.	31.12.2016
11 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.	Em andamento, o SIAFEM/ RO estava parametrizado sistemicamente, cabendo a Unidade Gestora a ação do devido reconhecimento, mensuração e evidenciação. Vale ressaltar que em relação as repartições de receita, conforme Instrução Normativa nº 001/SUPER/2013, as transferências passaram a ser deduções de receita.	31.12.2019
GRUPO 04		

04 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competências decorrentes de benefícios a empregados (ex. 13º Roteiro Contábil nº 001 - Contabilização de Folha de Pagamento por Competência (R2) salário, férias etc.).

31.12.2016

GRUPO 05

07 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Roteiro Contábil nº 006/ SUPER/SEFIN/2019 - Procedimentos de Reavaliação dos Bens Móveis (R1); Criação da Comissão Central de Acompanhamento do acervo patrimonial do Estado de RO, por meio da Portaria Conjunta Nº 47, de 14 de setembro de 2021, no intuito de realizar reuniões periódicas de monitoramento sobre as questões patrimoniais do Estado, avaliando e propondo soluções aos entraves identificados junto às Unidades Gestoras

31.12.2018

13 - Softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.

Em andamento, conforme Ofício nº 6636/ 2020/SEFIN-CCC, Processo SEI SUPER nº 0030.433794/2020-99.

31.12.2019

15 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.

Em andamento, conforme Ofício nº 6636/ 2020/SEFIN-CCC, Processo SEI SUPER nº 0030.433794/2020-99

31.12.2021

Subgrupo 16 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.

Em andamento, conforme Ofício nº 6637/ 2020/SEFIN-CCC, Processo SEI SUPER nº 0030.433794/2020-99

31.12.2021

Subgrupo 18 - Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.

Roteiro Contábil nº 007/ 2020 - Passivos Contingentes Roteiro Contábil nº 007/2020 - Ativos Contingentes

A definir

GRUPO 06

08 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competências decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.

Procedimento finalizado para contabilização, conforme Memorando nº 7/ 2020/SEFIN-CCC, Processo SEI nº 0030.510208/2020/37

31.12.2018

GRUPO 07

Subgrupo 09 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.

Roteiro Contábil nº 006/ SUPER/SEFIN/2020-R2

Imediato

Subgrupo 12 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas ajustes para perdas.

Roteiro Contábil nº 008/ 2020 - Contribuições Sociais por Competência.

31.12.2019

GRUPO 08

Subgrupo 10 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.

Roteiro Contábil nº 010 - Investimentos

31.12.2018

GRUPO 09

Subgrupo 14 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.

Em andamento, conforme Ofício nº 3899/ 2020/SEPAT-GPM - Encontra-se na fase de mapeamento e idealização do processo, de acordo com Ofício nº 854/2020/EPR-DETI/CGDEV 0014256992 anexado ao Processo Nº 0070.358168/2020-30, processo SEI SUPER nº 0030.421309/2020-34.

31.12.2020

GRUPO 10

17 - Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.

O SIAFEM/ RO foi substituído pelo SIGEF/RO e foram feitas as parametrizações necessárias no novo sistema, cabendo a Unidade Gestora a ação do devido reconhecimento, mensuração e evidenciação. Salientamos que para grupos específicos foram emitidos procedimentos exclusivos mencionados na tabela.

Em andamento

O SIAFEM/ RO foi substituído pelo SIGEF/RO e foram feitas as parametrizações necessárias no novo sistema, cabendo a Unidade Gestora a ação do devido reconhecimento, mensuração e evidenciação. Salientamos que para grupos específicos foram emitidos procedimentos exclusivos mencionados na tabela.

Em andamento

Fonte: COGES

NOTA 3 – COMPOSIÇÃO DOS PRINCIPAIS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES

1) Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964;

- 2) Balanço Financeiro - Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- 3) Balanço Patrimonial - Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- 4) Demonstração das Variações Patrimoniais - Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- 5) Demonstração dos Fluxos de Caixa - Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- 6) Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido - Anexo 19 da Lei Federal nº 4.320/1964;

NOTAS EXPLICATIVAS  S DEMONSTRA OES CONTÁBEIS 2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - NOTAS 4 A 10

O Balanço Orçamentário, segundo a Lei Federal n  4.320/64, artigo 102, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

NOTA 4 - ORÇAMENTO 2022

O Regime Orçamentário e os critérios de classifica o de receita e despesa foram contemplados pela Lei Estadual n  5.246, de 10 de janeiro de 2022 (Lei Orçamentária Anual - LOA 2022), e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022:

DESCRI�O DA A�O	EMATER	DESCENTRALIZA�O DE CR�DITO	TOTAIS
01 - Atividades			
201901 - PROMOVER ASSIST. TEC. E EXTENSAO RURAL	11.496.697,37		11.496.697,37
208710 - MANUTEN�O ADMINISTRATIVA DA UNIDADE	10.479.069,34		10.479.069,34
209112 - ATENDER SERVIDORES COM AUXILIOS CENGE	1.719.800,00		1.719.800,00
223413 - REMUN. PESSOAL ATIVO E ENCARGOS CENGE	17.454.997,41		17.454.997,41
409101 - ATENDER SERVIDORES COM AUXILIOS ATER	6.607.790,00		6.607.790,00
423401 - REMUN. PESSOAL ATIVO E ENCARGOS ATER	54.680.404,65		54.680.404,65
Subtotal >>> 01 - Atividades	102.438.758,77		102.438.758,77
02 - Projetos			
144701 - REFORM E AMPLIA�O DE UNIDADES DE ATER			0,00
108702 - CADEIA PRODUTIVA AGRONEGOCIO LEITE		2.900.370,41	2.900.370,41
Subtotal >>> 02 - Projetos	0,00	2.900.370,41	2.900.370,41
03 - Opera�es Especiais			
011204 - PGTOS SENTEN�A JUDIC. E ADMINISTRATIVA	2.534.484,00		2.534.484,00
020502 - PAGAMENTOS DA CONTRIBUI�O PASEP	50.000,00		50.000,00
Subtotal >>> 03 - Opera�es Especiais	2.584.484,00		2.584.484,00
Totais	105.023.242,77	2.900.370,41	107.923.613,18

Fonte: SIGEF/DIVEPORT

NOTA 5 - ALTERA OES ORÇAMENTÁRIAS

Durante a execu o da Lei Orçamentária Anual - LOA, que estabelece o orçamento do Estado, onde são estimadas as receitas e fixadas as despesas, verificou-se diversos eventos que alteraram a conjuntura inicialmente prevista, conforme demonstrativo abaixo:

Categoria Econ�mica	GND	Dotac�o Inicial	Dotac�o Atualizada	Descentraliza�o De Cr�dito
03-Despesa Corrente	1-Pessoal e Encargos Sociais	75.651.466,00	73.531.629,06	
	2-Juros e Encargos da D�vida	203.668,00	283.668,00	
	3-Outras Despesas Correntes	18.326.503,00	20.716.961,68	1.437.364,53
04-Despesa de Capital	4-Investimentos	6.037.224,00	9.636.395,03	1.463.005,88
	6-Amortiza�o da D�vida	854.589,00	854.589,00	
Totais		101.073.450,00	105.023.242,77	2.900.370,41

Fonte: SIGEF/DIVEPORT

NOTA 6 - SITUA O ORÇAMENTÁRIA

A EMATER   uma Autarquia Estadual, sua arrecada o com a presta o de serviços   insuficiente para execu o das despesas orçamentárias, fato que gerou, no exercício de 2022, déficit orçamentário da ordem de R\$100.336.130,15. Desequil rio compensado pelas transferências financeiras para execu o orçamentária recebidas do Tesouro Estadual que totalizaram R\$ 94.590.180,03; Crédito suplementar por Superávit Financeiro na ordem de R\$ 2.845.579,71, e o valor de R\$ 2.900.370,41 transferido do Fundo Estadual PR -LEITE para execu o de Descentraliza o de Crédito.

NOTA 7 - DESCENTRALIZA O DE CRÉDITO

Do total das despesas executadas no ano de 2022, o valor de R\$ 2.900.370,41 foi custeado com Descentraliza o de Crédito advindo do Fundo Estadual PRO-LEITE, conforme abaixo:

PROG/ A�O	ESPECIFICA�O	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
108702	CADEIA PRODUTIVA AGRONEGOCIO LEITE	339030	0240	1.054.875,32
		339039	0240	382.489,21
		449052	0240	1.463.005,88
TOTAL				2.900.370,41

Fonte: SIGEF/DIVEPORT

NOTA 8 - SUPLEMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - SUPERÁVIT FINANCEIRO

Do total das despesas executadas no ano de 2022, o valor de R\$ 2.845.579,71 foi custeado por meio Crédito Suplementar por Superávit Financeiro de exercícios anteriores, autorizado pelo Decreto nº 27.092, de 25 de abril de 2022, conforme abaixo:

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
208710	MANUT. ADMINISTRATIVA DA UNIDADE	449052	0614	43.993,76
		449052	0640	474.307,38
		449052	1640	1.848,83
		339093	0643	283.578,63
		339030	0640	100.000,00
201901	PROMOVER ASSIST. TÉC. E EXTENSÃO RURAL	339093	0643	57.615,63
		339193	0658	125.580,94
		449052	0658	1.280.048,86
		339014	0658	43.600,00
		339032	0658	363.914,68
		339039	0658	61.000,00
		449052	1640	10.091,00
TOTAL				2.845.579,71

Fonte: SIGEF/DIVEPORT/DOERO

NOTA 8.1 - SUPLEMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - SUPERÁVIT FINANCEIRO

Ainda no exercício de 2022, o Estado de Rondônia, simultaneamente, concedeu a EMATER, anulou e suplementou outras Unidades Orçamentárias, crédito adicional suplementar por superávit financeiro, por meio dos Decretos nºs 27.022/2022 e 27.111/2022.

Conforme Parágrafo Único do Art. 1º, de ambos os Decretos, o superávit financeiro indicado no caput é proveniente da reprogramação do saldo financeiro do exercício de 2021, apurado no balanço patrimonial, nas conciliações e nos extratos das contas bancárias específicas:

DECRETO N° 27.022, DE 05 DE ABRIL DE 2022

ANEXO I

CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR POR SUPERAVIT FINANCEIRO SUPLEMENTA

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
208710	EMATER			1.302.317,54
	MANUT. ADMINISTRATIVA DA UNIDADE	449052	0300	1.302.317,54
TOTAL				1.302.317,54

ANEXO II

CRÉDITO POR ANULAÇÃO REDUZ

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
208710	EMATER			1.302.317,54
	MANUT. ADMINISTRATIVA DA UNIDADE	449052	0300	1.302.317,54
TOTAL				1.302.317,54

ANEXO III

CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR POR ANULAÇÃO SUPLEMENTA

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
2465	SEOSP - OBRAS E SERV. PÚBLICOS			1.302.317,54
	EXECUTAR SERVIÇOS PÚBLICOS	449051	0300	1.302.317,54
TOTAL				1.302.317,54

Fonte: SIGEF/DIVEPORT/DOERO

DECRETO N° 27.111, DE 29 DE ABRIL DE 2022

ANEXO I

CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR POR SUPERAVIT FINANCEIRO SUPLEMENTA

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
208710	EMATER			2.114.165,19
	MANUT. ADMINISTRATIVA DA UNIDADE	339039	0300	2.114.165,19
TOTAL				2.114.165,19

ANEXO II

CRÉDITO POR ANULAÇÃO REDUZ

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
208710	EMATER			2.114.165,19
	MANUT. ADMINISTRATIVA DA UNIDADE	339039	0300	2.114.165,19
TOTAL				2.114.165,19

ANEXO III

CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR POR ANULAÇÃO SUPLEMENTA

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
	SEDEC			
	FAPERO			
	SEAGRI			
	TOTAL			2.114.165,19

Fonte: SIGEF/DIVEPORT/DOERO

NOTA 9 - SUPLEMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - EXCESSO DE ARRECADAÇÃO

Do total das despesas executadas no ano de 2022, o valor de R\$ 716.250,00 foi custeado por meio Crédito Suplementar por Excesso de Arrecadação proveniente de Transferência de Convênios da União, autorizado pela Decreto nº 27.178, de 20 de maio de 2022, conforme abaixo:

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
201901	PROMOVER ASSIST. TÉC. E EXTENSÃO RURAL	339032	0216	716.250,00
TOTAL				716.250,00

Fonte: SIGEF/DIVEPORT/DOERO

NOTA 10 - CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR

Conforme Balanço Orçamentário verifica-se o valor de R\$ 263.746,44 referente a cancelamento de restos a pagar não processados no exercício de 2022, conforme abaixo:

PROG/ AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
020502	PAGAMENTOS DA CONTRIBUIÇÃO PASEP	339047	0240	2.500,00
201901	PROMOVER ASSIST. TÉC. E EXTENSÃO RURAL	339030	0240	12.095,41
		339030	0643	7.520,26
		339039	0100	12.630,92
		449052	1640	5.223,00
208710	MANUT. ADMINISTRATIVA DA UNIDADE	339030	0100	136.839,20
		339014	0240	2.750,00
		339033	0240	944,29
		339039	0100	65.271,57
		339039	0240	1.484,80
		339040	0100	11.401,47
		339047	0100	108,97
		339047	0240	78,44
TOTAL		339147	0100	263.746,44

Fonte: SIGEF/DIVEPORT

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2022

BALANÇO FINANCEIRO - NOTAS 11 A 15

O Balanço Financeiro, segundo a Lei Federal nº 4.320/64, artigo 103, demonstra as Receitas e Despesas orçamentárias, bem como os recebimentos (ingressos) e pagamentos (dispêndios) de natureza extraorçamentárias, conjugados com os saldos de disponibilidades do exercício anterior e aqueles que passarão para o exercício seguinte. De acordo com o demonstrado no Balanço Financeiro apresentamos a composição da receita orçamentária, que compreende o somatório dos valores relativos às receitas realizadas, líquidas das respectivas deduções, detalhada por fonte de recursos.

NOTA 11 - RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Receita orçamentária líquida de deduções e por origem:

ORIGEM	31/ 12/2021	31/ 12/2022
ORDINÁRIA	195.912,73	1.017.094,19
VINCULADA	6.301.133,31	2.895.889,64
RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS PELA ENTIDADE	1.489.619,46	1.710.774,87
RECURSOS VINCULADOS A CONVÊNIOS	2.884.051,23	794.917,01
OUTRAS VINCULAÇÕES DE RECURSOS	1.927.462,62	390.197,76
TOTAL	6.497.046,04	3.912.983,83

Fonte: SIGEF

NOTA 12 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

12.1 Transferências recebidas

Transferências financeiras no valor de R\$ 117.905.917,35 recebidas do Tesouro Estadual para execução orçamentária e R\$ 14.906.561,90 recebidos da SEFIN para regularizações diversas (pagamento de IRRF, pagamento de parcelamento de Dívidas, reposição de saldo para superávit e outros ajustes) e do Fundo Pró-Leite para arcar despesas com Descentralização de Crédito, totalizando R\$ 132.812.479,25 (cento e trinta e dois milhões, oitocentos e doze mil, quatrocentos e setenta e nove reais e vinte e cinco centavos):

CONTA	31/ 12/2021	31/ 12/2022
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	96.520.661,58	117.905.917,35
TRANSF. RECEBIDAS INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	36.627.178,62	14.906.561,90
TRANSF. RECEBIDAS APORTES RPPS		

TOTAL	133.147.840,20	132.812.479,25
-------	----------------	----------------

Fonte: SIGEF

12.2 - Transferências Concedidas

Transferências para a SEFIN para regularizações diversas (pagamento de IRRF, pagamento de parcelamento de Dívidas e outros ajustes):

CONTA	31/ 12/2021	31/ 12/2022
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
TRANSF. CONCEDIDAS INDEPENDENTE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	23.728.005,55	37.702.991,26
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS APORTES RPPS		
TOTAL	23.728.005,55	37.702.991,26

Fonte: SIGEF

NOTA 13 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, por exemplo: ingressos de recursos relativos a consignações/retenções em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros; inscrição de restos a pagar; valores em trânsito e ajustes de exercícios anteriores.

É importante destacar o que dispõe o parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal nº 4.320/64: "Parágrafo único. Os Restos a Pagar do exercício serão computados na receita extraorçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária."

Os recebimentos extraorçamentários não se submetem ao processo de execução orçamentária.

Restos a pagar compreendem os valores empenhados, mas não pagos até 31 de dezembro, conforme Art. 36 da Lei 4.320/64.

Depósitos restituíveis e valores vinculados correspondem os valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, exigíveis no curto prazo. O Estado adota a política contábil considerando a Retenção como paga apenas na baixa da obrigação.

Haveres financeiros - valores em trânsito compreende o somatório dos valores contabilizados indevidamente em conta bancária, guia de recebimento e ordens bancárias emitidas a compensar.

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	31/ 12/2021	31/ 12/2022
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	23.997.516,75	2.523.552,95
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	59.537,19	974.828,73
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	53.588.947,81	47.415.399,99
HAVERES FINANCEIROS - VALORES EM TRÂNSITO	38.511,88	171.870,81
AJUSTES DE EXERCÍCIOS FINANCEIROS		
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORDINÁRIOS		1.675,20
TOTAL	77.684.513,63	51.087.327,68

Fonte: SIGEF

NOTA 14 - DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Compreende o somatório dos valores referentes aos créditos orçamentários empenhados por origem dos recursos:

ORIGEM	31/ 12/2021	31/ 12/2022
ORDINÁRIA	95.467.476,87	97.007.185,46
VINCULADA	19.638.197,95	7.241.928,52
RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS PELA ENTIDADE	1.664.091,23	1.708.532,51
DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITO	11.778.440,57	2.900.370,41
RECURSOS VINCULADOS A CONVÊNIO	3.649.578,23	1.114.078,95
OUTRAS VINCULAÇÕES DE RECURSOS	2.546.087,92	1.518.946,65
TOTAL	115.105.674,82	104.249.113,98

Fonte: SIGEF

NOTA 15 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Evidenciam os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária: restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício, depósitos restituíveis/retenções, valores em trânsito, ajustes de exercícios anteriores e outros pagamentos extraorçamentários:

CONTA	31/ 12/2021	31/ 12/2022
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	5.885.452,83	24.266.151,41
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	223.477,31	2.089.148,19
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	53.558.408,37	47.118.161,36
HAVERES FINANCEIROS - VALORES EM TRÂNSITO	38.511,88	197.638,25
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORDINÁRIOS		
TOTAL	59.705.850,39	73.671.099,21

Fonte: SIGEF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2022

BALANÇO PATRIMONIAL - NOTAS 16 A 31

NOTA 16 - ATIVO

Representa as disponibilidades de caixa, bens, direitos e demais recursos que são adquiridos, produzidos, recebidos ou que estão apenas sob o controle do setor público para serem utilizados na geração de serviços e benefícios econômicos que atendam os objetivos da EMATER.

No Balanço Patrimonial de 2022 da EMATER computou em seu Ativo o montante de R\$ 106.309.741,82 (cento e seis milhões, trezentos e nove mil, setecentos e quarenta e um reais e oitenta e dois centavos) segregados em circulante e não circulante:

TÍTULOS	31/ 12/2021	31/ 12/2022
ATIVO - CIRCULANTE	36.720.155,47	8.881.889,74
ATIVO - NÃO CIRCULANTE	69.161.825,93	97.427.852,08
TOTAIS	105.881.981,40	106.309.741,82

Fonte: SIGEF

NOTA 17 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa compreendem os saldos em contas bancárias demonstrados ao custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data 31/12/2022. Os valores registrados foram conciliados com os extratos bancários.

Em 2022, a conta caixa e equivalentes de caixa encerrou o exercício com saldo de R\$ 8.110.311,31 (oito milhões, cento e dez mil, trezentos e onze reais e trinta e um centavos), desse total, o valor de R\$ 3.057.167,78 (três milhões, cinquenta e sete mil, cento e sessenta e sete reais e setenta e oito centavos) corresponde ao limite de saque - uma conta de controle de repasse financeiro da conta única.

TÍTULOS	31/ 12/2021	31/ 12/2022
CONTA ÚNICA		
Banco do Brasil	12.885.111,56	3.057.167,78
TOTAL CONTA ÚNICA	12.885.111,56	3.057.167,78
BANCO CONTA MOVIMENTO - DEMAIS		
Demais Conta - Banco do Brasil	18.892.778,59	4.527.403,32
Demais Contas - Caixa Econômica Federal	3.207.208,13	25.506,37
Demais Contas - Banco da Amazônia	935.626,72	500.233,84
TOTAL CONTA MOVIMENTO - DEMAIS	23.035.613,44	5.053.143,53
TOTAIS	35.920.725,00	8.110.311,31

Fonte: SIGEF/DIVEPORT

NOTA 18 - NOVAS CODIFICAÇÕES DE FONTES EXERCÍCIO 2023

A Portaria Conjunta nº 16, de 13 de janeiro de 2023, considerando o teor do Processo SEI 0035.052421/2022-32, estabeleceu a estrutura padronizada para a classificação por fonte ou destinação de recursos, assim como as diretrizes para sua utilização, as quais serão observadas pela Administração Pública Estadual na elaboração do orçamento e na execução orçamentária e financeira, assim como em todos os registros contábeis, a partir do exercício de 2023.

As fontes/destinação de recursos foram transferidas para as fontes padronizadas no período de encerramento do exercício 2022 e abertura do exercício 2023, conforme metodologia definida pela Contabilidade Geral do Estado - COGES, e ajustes indicados pela Gerência de Contabilidade da EMATER e acatados pela COGES.

O quadro, abaixo, com as novas codificações de fontes para 2023, reflete o saldo apurado no quadro demonstrativo de superávit/déficit por fonte de 2022:

FONTE DE RECURSOS	31/ 12/2022
1500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS	3.163.022,94
1700 - OUTRAS TRANSF. DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES UNIÃO	585,11
1756 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO INDIRECTA	61.453,92
1799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	2.560.437,01
1869 - OUTROS RECURSOS EXTRAORDINÁRIOS	22.768,25
1899 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	2.302.044,08
TOTAIS	8.110.311,31

NOTA 19 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO

A conta de adiantamentos concedidos (1.1.3.1.) representa os adiantamentos concedidos a servidores tais como, suprimento de fundos, diárias, antecipações de salários, assim como também os adiantamentos a terceiros, como os fornecedores:

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
1.1.2.3.3.99.00.00	TRANSF. A RECEBER - UNIÃO	54.508,24	
1.1.3.1.1.99.01.00	DIARIAS A COMPROVAR	255.505,00	47.790,00
1.1.3.1.1.99.99.00	ADIANTAMENTO DIVERSOS CONCEDIDOS	85.606,39	
1.1.3.8.1.06.20.00	DESPESA A REGULARIZAR DE PESSOAL		25.767,44
TOTAL		395.619,63	73.557,44

Fonte: SIGEF

NOTA 20 - ESTOQUES

Os estoques da EMATER são compostos por itens de Almoxarifado, em sua totalidade por material de consumo (expediente, limpeza e outros), adquiridos com objetivo de utilização própria no curso normal das atividades:

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
1.1.5.6.1.01.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	403.810,84	698.020,99
TOTAL		403.810,84	698.020,99

Fonte: SIGEF

NOTA 21 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO

Os créditos a longo prazo correspondem aos ativos realizáveis no prazo superior a 12 meses da data das demonstrações contábeis. Neles estão classificados os créditos tributários a receber, empréstimos e financiamentos concedidos, dívida ativa tributária e Não Tributária e outros créditos a receber.

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
1.2.1.2.1.06.02.00	DEPÓSITOS JUDICIAIS	1.612.558,43	1.612.558,43
1.2.1.2.1.06.07.00	DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	736.494,46	736.494,46
TOTAL		2.349.052,89	2.349.052,89

Fonte: SIGEF

A conta Depósito Judicial - Processo INSS refere-se ao depósito judicial que substituiu a carta fiança emitida pelo Banco do Brasil S/A e que compõe o processo judicial nº 0012505-57.2012.4.01.4100 movido pela Receita Federal do Brasil em desfavor da EMATER-RO.

A conta Empréstimo Compulsório é o valor incidente sobre a aquisição de veículos e combustíveis, instituído pelo Decreto-Lei nº 2.288/86. Em seu artigo 10, o Decreto-Lei nº 2.288/86, instituiu, como medida complementar ao Plano Cruzado, o empréstimo compulsório, para absorver temporariamente o que se dizia ser um excesso de poder aquisitivo, e os recursos arrecadados deveriam ficar indisponíveis no Banco do Central do Brasil.

Em decorrência do Processo SEFIN-SUPER nº 0030.081340/2018-11, a EMATER abriu Processo Interno nº 0011.444875/2019-17 com o objetivo de verificar a possibilidade de recebimento ou baixa do valor contabilizado.

NOTA 22 - IMOBILIZADO

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. A seguir a movimentação dos bens móveis e imóveis e as respectivas baixas, depreciações e ajustes:

DESCRIÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO					SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INCORPORAÇÃO	BAIXA		DEPRECIACÃO ACUMULADA		
			EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	AJUSTES (-) EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		ALIENAÇÃO MÓVEIS	
BENS MÓVEIS	45.248.571,02	30.334.220,75	18.058,73			10.871.400,24	64.693.332,80

MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	16.992.252,14	7.882.229,00	1.850,00	4.655.268,25	20.217.362,89
BENS DE INFORMÁTICA	4.990.937,76	3.217.870,29	10.819,83	1.669.569,80	6.528.418,42
MOBILIÁRIO EM GERAL	1.420.701,55	4.598.991,58	5.388,90	601.508,23	5.412.796,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCAC.E COMUNICAÇÃO	113.397,06	273.086,38		42.029,39	344.454,05
VEÍCULOS	21.731.282,51	14.362.043,50		3.903.024,57	32.190.301,44
SEMOVENTES					
BENS IMÓVEIS	29.729.113,28	734.581,82	78.228,71		30.385.466,39
BENS DE USO ESPECIAL	29.694.481,90				29.694.481,90
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	34.631,38	734.581,82	78.228,71		690.984,49
TOTAIS	74.977.684,30	31.068.802,57	96.287,44	10.871.400,24	95.078.799,19

Fonte: SIGEF

O imobilizado da EMATER-RO está demonstrado ao custo de aquisição e/ou de construção, acrescidos de reavaliação e deduzidos de depreciação acumulada e perda por dedução ao valor recuperável, quando aplicável.

NOTA 23 - PASSIVO

Representa as obrigações assumidas com terceiro para a execução dos serviços públicos, os valores que o Estado mantém na condição de fiel depositário, além das provisões.

O Passivo deve ser classificado como circulante quando corresponder a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis, os demais devem ser classificados como não circulante.

No exercício de 2022 a EMATER registrou no Passivo um montante de R\$ 44.811.925,74 (quarenta e quatro milhões, oitocentos e onze mil, novecentos e vinte e cinco reais e setenta e quatro centavos), conforme abaixo:

TÍTULOS	31/ 12/2021	31/ 12/2022
PASSIVO - CIRCULANTE	4.322.030,26	1.609.050,72
PASSIVO - NÃO CIRCULANTE	28.385.051,66	43.202.875,02
TOTAIS	32.707.081,92	44.811.925,74

Fonte: SIGEF

NOTA 24 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIAS E PARCELAMENTO DE DÍVIDAS A CURTO PRAZO

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
2.1.1.1.1.04.03.02	PRECATÓRIO DE PESSOAL	1.186.904,92	
2.1.1.4.1.09.02.00	FGTS - DÉBITO PARCELADO	715.537,10	50.650,35
2.1.1.4.3.01.01.01	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - INSS PATRONAL		974.828,73
2.1.1.4.3.06.02.00	INSS - DÉBITO PARCELADO	139.053,46	139.052,52
TOTAL		2.041.495,48	1.164.531,60

Fonte: SIGEF

Na conta FGTS - Débito Parcelado (Dívida Fundada) estão inscritos processos decorrentes de recolhimentos a menor e multa por descumprimento de normativos da CLT, multa sobre informações da RAIS e FGTS sobre folha de pagamento e rescisões.

Na conta INSS - Débito Parcelado (Dívida Fundada) contempla processos tributários tendo como Reclamante a PGFN - Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional. São fatos ocorridos no período de janeiro de 1995 a dezembro de 2009, decorrentes do não pagamento da contribuição patronal (INSS) sobre a folha de pagamento, em função da perda, pela EMATER-RO, do certificado de filantropia.

Em ambos os casos, os fatos ocorreram quanto a EMATER estava na condição de Associação civil de direito privado.

NOTA 25 - FORNECEDORES A CURTO PRAZO

São obrigações a pagar por bens e serviços adquiridos e a despesa processada para manutenção das atividades da Autarquia:

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
2.1.3.1.1.01.01.01	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	2.088.873,52	5.725,33
TOTAL		2.088.873,52	5.725,33

Fonte: SIGEF

O valor de R\$ 5.725,33 trata-se de despesa do Exercício de 2017 as quais serão canceladas no exercício de 2023, de acordo com a prescrição quinquenal, conforme §9º, Art. 9º, do Decreto nº 27.446/2022 - Encerramento do Exercício de 2022.

NOTA 26 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

24.1 Neste grupo do passivo estão registradas, entre outras, obrigações a pagar a Associações, Sindicatos, Instituições financeiras, IRRF, INSS entre outras, consignadas em folha de pagamento dos servidores ou retidas no pagamento de fornecedores, Diárias a Pagar, Empréstimo de Bens Móveis Intra.

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
2.1.8.8.1.01.15.00	RETENÇÕES - EMPRÉST. E FINANCIAMENTOS	137.153,02	8.683,82
2.1.8.8.1.04.99.10	PP DEVOLVIDA PELO BANCO		4.630,45
2.1.8.8.1.04.99.99	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS - DDO		18.137,80
2.1.8.8.2.01.01.00	RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		447,24
2.1.8.8.2.01.04.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE		1.063,92
2.1.8.8.3.01.02.00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - PARTE EMPREGADO		393.268,59
2.1.8.9.1.98.98.02	TRANSF RECURSOS PROPRIOS A APROPRIAR	54.508,24	
2.1.8.9.2.16.02.00	TRANSAÇÕES SEM CONTRAPREST-BENS MÓVEIS		12.561,97
TOTAL		191.661,26	438.793,79

Fonte: SIGEF

NOTA 27 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO

Refere-se às obrigações a longo prazo dos parcelamentos das dívidas junto ao FGTS e INSS (ver NOTA 24):

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
2.2.1.4.1.03.02	FGTS - DÉBITO PARCELADO	602.497,70	554.601,29
2.2.1.4.3.01.01	INSS - DÉBITO PARCELADO	25.645.501,74	25.506.450,25
TOTAL		26.247.999,44	26.061.051,54

Fonte: SIGEF

NOTA 28 - PROVISÕES A LONGO PRAZO

Compreendem os passivos de prazos ou de valor incertos. Provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resulte para a Entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto.

Os processos judiciais de natureza cíveis, trabalhista e tributária são classificados pela Procuradoria Jurídica de acordo com o grau de risco de perda. Assim, constitui-se provisão para os processos judiciais fundamentada nos valores demonstrados para cobrir perdas prováveis:

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
2.2.7.1.1.01.00.00	PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	1.197.052,22	17.141.823,48
2.2.7.4.1.01.00.00	PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES CÍVEIS	940.000,00	
TOTAL		2.137.052,22	17.141.823,48

Fonte: SIGEF

NOTA 29 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido corresponde o valor residual dos Ativos da entidade após dedução de todos os seus Passivos, evidenciando os valores gerados pelo ente no decorrer dos anos, em função dos resultados patrimoniais apurados em cada exercício financeiro e/ou dos ajustes de exercícios anteriores que modificam os valores patrimoniais.

Ao final do exercício de 2022 o Patrimônio Líquido da EMATER totalizou em R\$ 61.497.816,08 (sessenta e um milhões, quatrocentos e noventa e sete mil, oitocentos e dezesseis reais e oito centavos).

O grupo é constituído pelas seguintes contas: capital social, ajuste de avaliação patrimonial, demais reservas e resultados acumulados:

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
2.3.1.0.0.00.00	CAPITAL SOCIAL	23.000.000,00	23.000.000,00
2.3.4.0.0.00.00	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		
2.3.6.0.0.00.00	DEMAIS RESERVAS		
2.3.7.0.0.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS	50.174.899,48	38.497.816,08
TOTAL		73.174.899,48	61.497.816,08

Fonte: SIGEF

A conta patrimônio Social no valor de R\$ 23.000.000,00 é relativa a bens móveis e imóveis de propriedade da EMATER, órgão oficial estadual de Assistência Técnica e Extensão Rural - ATER, apurada conforme balanço do exercício financeiro de 2013, consignado no Decreto nº 19.460, de 20 de janeiro de 2015.

A conta de Ajustes de Exercícios Anteriores é movimentada pelo reconhecimento decorrente de efeitos da mudança de práticas contábeis ou da retificação de erro imputável a exercícios anteriores e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

Para apurar estes ajustes apresentados no Balanço Patrimonial, o Estado de Rondônia considera a política contábil de utilizar o saldo final das contas contábeis 2.3.7.1.X.03.00 e 2.3.7.2.X.03.00, evidenciando então, a real posição patrimonial do Ente. Tais ajustes também compõe a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

CONTA	DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
2.3.7.1.1.03.00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		128.156,39
TOTAL		-	128.156,39

Fonte: SIGEF

Dentre os Ajustes de Exercícios Anteriores, o valor de R\$ 85.606,39 (oitenta e cinco mil, seiscentos e seis reais e trinta e nove centavos) trata-se de baixa de crédito a receber de pequenos produtores rurais, referente ao "Projeto de Manejo de Pastagem Rotacionado" com período de execução superior a 05 (cinco), portanto, uma dívida não executável.

De outra forma, o valor de R\$ 42.550,00 (quarenta e dois mil, quinhentos e cinquenta reais) foi resultante de um equívoco no evento contábil 541323 - Baixa de Responsabilidade por Diárias, durante o mês de dezembro/2022. O evento classificou a despesa na conta contábil 2.3.7.1.1.03.02 - Ajustes de Exercícios Anteriores, quando o correto seria a classificação na conta contábil despesa 3.3.2.1.1.01.00 - Diárias Pessoal Civil. O fato foi detectado após o fechamento do exercício de 2022 no sistema SIGEF, impossibilitando a correção. O relatado é de conhecimento da Contabilidade Geral do Estado - COGES.

NOTA 30 - SUPERÁVIT OU DÉFICIT APURADO

O Superávit financeiro é a diferença positiva entre o Ativo Financeiro, que compreende os valores de numerário e os créditos realizáveis que independam de autorização orçamentária e o Passivo Financeiro, que abrange as obrigações exigíveis que independam de autorização orçamentária, podendo ser utilizado como fonte para abertura de Créditos Suplementares e Especiais.

Ressaltamos que na apuração do Superávit financeiro, a fim de abertura de crédito suplementares e especiais, deve-se observar a respectiva fonte de recurso.

No exercício de 2022, o superávit financeiro da EMATER apurado foi da ordem de R\$ 1.275.074,48 (um milhão, duzentos e setenta e cinco mil, setenta e quatro reais e quarenta e oito centavos).

NOTA 31 - ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

Em atenção a Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TSP 03 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - 8ªed. e a Portaria nº 548, de 24 de setembro de 2015, da Secretaria do Tesouro Nacional.

Os ativos e passivos contingentes não devem ser reconhecidos em contas patrimoniais. No entanto, deverão ser registrados em contas de controle do PCASP e divulgados em notas explicativas.

30.1 - Ativos Contingentes

Ativos contingentes usualmente decorrem de eventos não planejados ou não esperados que não estejam totalmente sob o controle da entidade e que acarretam a possibilidade de um ingresso de recursos sob a forma de benefícios econômicos ou potencial de serviços.

A EMATER, no exercício 2022, não conta com saldo referente a ativos contingentes.

30.2 - Passivos Contingentes

Em relação aos Passivos Contingentes, registrados nas contas de controle de Passivos Contingentes (7.4.1.1), apresentou um saldo de R\$ 97.132.084,58 (noventa e sete milhões, cento e trinta e dois mil, oitenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos).

São processos tributários tendo como Reclamante a Receita Federal do Brasil de fatos ocorridos no período de janeiro de 1995 a dezembro de 2009, decorrentes do não pagamento da contribuição patronal (INSS) sobre a folha de pagamento, em função da perda, pela EMATER-RO, do certificado de filantropia, quando a EMATER estava na condição de Associação civil de direito privado.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2022

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS - NOTAS 32 E 33

A Demonstração das Variações Patrimoniais Quantitativas, de acordo com o MCASP, evidencia as alterações ocorridas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

NOTA 32 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS E DIMINUTIVAS

A seguir, apresentamos, resumidamente, as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPAs) e Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs) do exercício:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	31/ 12/2021	31/ 12/2022
4.3 EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.445.058,71	1.396.861,52
4.4 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	378.602,44	845.858,51
4.5 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	136.077.788,63	133.618.545,24
4.6 VALORIZ. E GANHOS COM ATIVOS E DESINC. DE PASSIVOS	1.857.785,43	1.675,20
4.9 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	177.298,64	1.983.147,85
TOTAL	139.936.533,85	137.846.088,32

Fonte: SIGEF

As variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas estão no grupo "Transferências e Delegações Recebidas" que refere-se às cotas financeiras recebidas do Tesouro Estadual para execução orçamentária:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	31/ 12/2021	31/ 12/2022
3.1 PESSOAL E ENCARGOS	77.267.034,44	72.110.097,10
3.2 BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	2.060.225,00	7.391.013,30
3.3 USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	8.926.460,86	14.768.424,41
3.4 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	831.354,72	237.436,61
3.5 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	23.865.002,76	38.052.685,11
3.6 DESVALORIZ. E PERDA DE ATIVOS E INCORP. DE PASSIVOS	499.257,04	89.134,05
3.7 TRIBUTÁRIAS	190.420,56	221.457,30
3.9 OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.344.092,38	16.524.767,45
TOTAL	114.983.847,76	149.395.015,33

Fonte: SIGEF

As variações patrimoniais diminutivas mais relevantes referem-se às despesas com Pessoal e Encargos e Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Auxílios), que totalizaram R\$ 79.501.110,40 (setenta e nove milhões, quinhentos e um mil, cento e dez reais e quarenta centavos), representando cerca de 53,21% do total das VPDs.

NOTA 33 - RESULTADO PATRIMONIAL

O resultado patrimonial do período assinala um déficit de R\$ 11.548.927,01 (onze milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, novecentos e vinte e sete reais e um centavo), ante a um resultado positivo de R\$ 24.952.686,09 do exercício de 2021.

Diferente das variações patrimoniais quantitativas, as variações patrimoniais qualitativas que representam as incorporações/desincorporações de ativos e passivos resultantes da execução orçamentária das receitas/ despesas de capital, não afetam o resultado patrimonial do período.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2022

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - NOTA 34

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), de acordo com o MCASP, apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

NOTA 34 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior, conforme demonstramos nos quadros 01 e 02:

Quadro 1:

DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
-----------	-------------	-------------

ATIVIDADES OPERACIONAIS	26.299.195,93	5.971.058,95
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 6.368.992,54	- 32.929.637,05
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 1.041.880,53	- 851.835,59
TOTAL	18.888.322,86	- 27.810.413,69

Fonte: SIGEF

Quadro 2:

DESCRIÇÃO	31/ 12/2021	31/ 12/2022
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL (I)	17.032.402,14	35.920.725,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL (II)	35.920.725,00	8.110.311,31
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVAL. DE CAIXA (II - I)	18.888.322,86	- 27.810.413,69

Fonte: SIGEF

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 27.810.413,69, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício.

O resultado negativo apresentado na Geração Líquida de Caixa no exercício de 2022 (R\$ 27.810.413,69) variou em relação ao resultado positivo do exercício anterior (R\$ 18.888.322,86) o montante negativo de R\$ 46.698.736,55. O saldo da conta Caixa e Equivalentes de Caixa Final confere com o saldo do Balanço Patrimonial do exercício.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2022

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - NOTA 35

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstra a evolução do patrimônio líquido da entidade.

NOTA 35 - VARIAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO PERÍODO

O resultado do período totalizou R\$ 61.497.816,08 (sessenta e um milhões, quatrocentos e noventa e sete mil, oitocentos e dezesseis reais e oito centavos), demonstrando uma evolução diminutiva do patrimônio líquido em 15,96%.

As mudanças ocorridas no patrimônio foram decorrentes da movimentação das contas Ajustes de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 128.156,39 (cento e vinte e oito mil, cento e cinquenta e seis reais e trinta e nove centavos) e Resultado do Exercício negativo na ordem de R\$ 11.548.927,01 (onze milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, novecentos e vinte e sete reais e um centavo).

CONSIDERAÇÕES FINAIS

As demonstrações contábeis e as notas explicativas que compuseram o Balanço Financeiro, exercício de 2022, buscaram reunir informações específicas à situação econômica e financeira da EMATER, de forma clara e objetiva, em concordância com as normas e princípios que regem a Contabilidade Aplicada ao Setor Público, com o objetivo de fortalecer a reciprocidade entre EMATER e a Sociedade, na busca dos melhores resultados.

Porto Velho, 31 de dezembro de 2022.

Luciano Brandão
DIRETOR-PRESIDENTE

Nelma Cristiane de Souza Teles

CONTADORA-CRC/RO 006131/O3

Protocolo 0036409274

BALANÇO

BALANÇO FINANCEIRO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Receita Orçamentária (I)	3.912.983,83	6.497.046,04
Ordinária	1.017.094,19	195.912,73
Vinculada	2.895.889,64	6.301.133,31
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	1.710.774,87	1.489.619,46
Recursos Vinculados a Convênios	794.917,01	2.884.051,23
Outras Vinculações de Recursos	390.197,76	1.927.462,62
Transferências Financeiras Recebidas (II)	132.812.479,25	133.147.840,20
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	117.905.917,35	96.520.661,58
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	14.906.561,90	36.627.178,62
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	51.087.327,68	77.684.513,63
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	2.523.552,95	23.997.516,75
Inscrição de Restos a Pagar Processados	974.828,73	59.537,19
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.415.399,99	53.588.947,81
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	171.870,81	38.511,88
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.675,20	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)	35.920.725,00	17.130.855,89
Caixa e Equivalente de Caixa	35.920.725,00	17.032.402,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	98.453,75
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	223.733.515,76	234.460.255,76

BALANÇO FINANCEIRO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Despesa Orçamentária (VI)	104.249.113,98	115.105.674,82
Ordinária	97.007.185,46	95.467.476,87
Vinculada	7.241.928,52	19.638.197,95
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	4.608.902,92	13.442.531,80
Recursos Vinculados a Convênios	1.114.078,95	3.649.578,23
Outras Vinculações de Recursos	1.518.946,65	2.546.087,92
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	37.702.991,26	23.728.005,55
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	-	-
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	37.702.991,26	23.728.005,55
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	73.671.099,21	59.705.850,39
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	24.266.151,41	5.885.452,83
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.089.148,19	223.477,31
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.118.161,36	53.558.408,37
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	197.638,25	38.511,88
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	8.110.311,31	35.920.725,00
Caixa e Equivalente de Caixa	8.110.311,31	35.920.725,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	223.733.515,76	234.460.255,76

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

Página 2 de 3

BALANÇO FINANCEIRO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2022			JANEIRO a DEZEMBRO/2021		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	1.017.094,19	-	1.017.094,19	195.912,73	-	195.912,73
Vinculada	2.895.889,64	-	2.895.889,64	6.301.133,31	-	6.301.133,31
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	1.710.774,87	-	1.710.774,87	1.489.619,46	-	1.489.619,46
Recursos Vinculados a Convênios	794.917,01	-	794.917,01	2.884.051,23	-	2.884.051,23
Outras Vinculações de Recursos	390.197,76	-	390.197,76	1.927.462,62	-	1.927.462,62
TOTAL	3.912.983,83	-	3.912.983,83	6.497.046,04	-	6.497.046,04

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

Página 3 de 3

Luciano Brandão

Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles

Contadora CRC-RO 006131/O-3

Protocolo 0036387171

BALANÇO

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.110.311,31	35.920.725,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	54.508,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	73.557,44	341.111,39
ESTOQUES	698.020,99	403.810,84
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	8.881.889,74	36.720.155,47
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.349.052,89	2.349.052,89
IMOBILIZADO	95.078.799,19	66.812.773,04
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	97.427.852,08	69.161.825,93
TOTAL DO ATIVO	106.309.741,82	105.881.981,40

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.164.531,60	2.041.495,48
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.725,33	2.088.873,52
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	438.793,79	191.661,26
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.609.050,72	4.322.030,26
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	26.061.051,54	26.247.999,44
PROVISÕES A LONGO PRAZO	17.141.823,48	2.137.052,22
TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	43.202.875,02	28.385.051,66
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	23.000.000,00	23.000.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	38.497.816,08	50.174.899,48

Página 1 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	61.497.816,08	73.174.899,48
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	106.309.741,82	105.881.981,40

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

Página 2 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Ativo Financeiro	8.110.311,31	35.920.725,00
Ativo Permanente	98.199.430,51	69.961.256,40
Total Ativo (I)	106.309.741,82	105.881.981,40
PASSIVO		
Passivo Financeiro	6.835.236,83	29.658.662,56
Passivo Permanente	43.405.139,86	30.483.215,21
Total Passivo (II)	50.240.376,69	60.141.877,77
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	56.069.365,13	45.740.103,63

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

Página 3 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

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

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

Página 4 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2022	31/12/2021
00 Recursos Ordinários	-	3.416.482,73
14 Recursos de Alienação de Bens	47.944,66	43.993,76
40 Recursos Diretamente Arrecadados	456.132,55	586.247,21
43 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Indireta	29.552,58	341.194,26
58 Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	741.444,69	1.874.144,48
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	1.275.074,48	6.262.062,44

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

Página 5 de 5

Luciano Brandão

Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles

Contadora CRC-RO 006131/O-3

Protocolo 0036387487

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	184.314.409,08	191.612.459,68
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	228.229,93	174.147,40
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	1.168.631,59	1.270.911,31
Remuneração das Disponibilidades	845.858,51	378.602,44
Outras Receitas Derivadas e Originárias	954.013,80	93.974,89
Transferências recebidas	133.528.729,25	135.968.910,20
Outros ingressos operacionais	47.588.946,00	53.725.913,44
Desembolsos	178.343.350,13	165.313.263,75
Pessoal e demais despesas	92.781.311,44	87.688.098,81
Juros e encargos da dívida	237.436,61	194.751,73
Transferências concedidas	38.008.802,47	23.833.492,96
Outros desembolsos operacionais	47.315.799,61	53.596.920,25
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	5.971.058,95	26.299.195,93
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	1.758.340,00
Alienação de bens	-	1.758.340,00
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
Desembolsos	32.929.637,05	8.127.332,54
Aquisição de ativo não circulante	32.929.637,05	8.127.332,54
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(32.929.637,05)	(6.368.992,54)

Página: 1 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-
Desembolsos	851.835,59	1.041.880,53
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	851.835,59	1.041.880,53
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	(851.835,59)	(1.041.880,53)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	(27.810.413,69)	18.888.322,86
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	35.920.725,00	17.032.402,14
Caixa e Equivalente de Caixa Final	8.110.311,31	35.920.725,00

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

Página: 2 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021	R\$
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais	716.250,00	2.821.070,00	
da União	716.250,00	2.821.070,00	
de Estados e Distrito Federal	-	-	
de Municípios	-	-	
Intragovernamentais	132.812.479,25	133.147.840,20	
Outras transferências recebidas	-	-	
Total das Transferências Recebidas	133.528.729,25	135.968.910,20	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais	-	-	
a União	-	-	
a Estados e Distrito Federal	-	-	
a Municípios	-	-	
a Consórcios Públicos	-	-	
Intragovernamentais	37.814.352,47	23.833.492,96	
Outras transferências concedidas	194.450,00	-	
Total das Transferências Concedidas	38.008.802,47	23.833.492,96	

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

Página: 3 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021	R\$
Legislativa	-	-	
Judiciária	-	-	
Essencial à Justiça	-	-	
Administração	755.203,95	82.470.825,71	
Defesa Nacional	-	-	
Segurança Pública	-	-	
Relações Exteriores	-	-	
Assistência Social	-	-	
Previdência Social	-	-	
Saúde	-	-	
Trabalho	-	-	
Educação	-	-	
Cultura	-	-	
Direitos da Cidadania	-	-	
Urbanismo	-	-	
Habitação	-	-	
Saneamento	-	-	
Gestão Ambiental	-	-	
Ciência e Tecnologia	-	-	
Agricultura	90.652.469,28	3.479.936,55	
Organização Agrária	-	-	
Indústria	-	-	
Comércio e Serviços	-	-	
Comunicações	-	-	
Energia	-	-	
Transporte	-	-	
Desporto e Lazer	-	-	
Encargos Especiais	1.373.638,21	1.737.336,55	
Reserva de Contingência	-	-	
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	92.781.311,44	87.688.098,81	

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

Página: 4 de 5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
 Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64
 Período: Janeiro a Dezembro de 2022
 QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	237.436,61	194.751,73
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	237.436,61	194.751,73

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

Página: 5 de 5

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC-RO 006131/O-3

Protocolo 0036388292

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
 Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64
 Período: Janeiro a Dezembro de 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.396.861,52	1.445.058,71
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	845.858,51	378.602,44
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	133.618.545,24	136.077.788,63
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.675,20	1.857.785,43
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.983.147,85	177.298,64
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	137.846.088,32	139.936.533,85

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

Página 1 de 2

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	72.110.097,10	77.267.034,44
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	7.391.013,30	2.060.225,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	14.768.424,41	8.926.460,86
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	237.436,61	831.354,72
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	38.052.685,11	23.865.002,76
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	89.134,05	499.257,04
TRIBUTÁRIAS	221.457,30	190.420,56
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	16.524.767,45	1.344.092,38
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	149.395.015,33	114.983.847,76
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(11.548.927,01)	24.952.686,09

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

Página 2 de 2

Luciano Brandão

Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles

Contadora CRC-RO 006131/O-3

Protocolo 0036388018

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E
EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64

Exercício de 2022

Valores em R\$

Mês Referência: Dezembro									
ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais	23.000.000,00						50.174.899,48		73.174.899,48
Ajustes de exercícios anteriores		-	-	-	-	-	-128.156,39	-	-128.156,39
Aumento de capital							-		
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas							-		
Juros sobre capital próprio							-		-
Resultado do exercício							-11.548.927,01		-11.548.927,01
Ajustes de avaliação patrimonial							-		
Constituição / Reversão de reservas							-		
Dividendos a distribuir (R\$. . . por ação)							-		
Saldos Finais	23.000.000,00						38.497.816,08		61.497.816,08

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

Página: 1 de 1

Luciano Brandão

Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles

Contadora CRC-RO 006131/O-3

Protocolo 0036388731

BALANÇO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	2.837.164,00	3.553.414,00	3.912.983,83	359.569,83
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	116.468,00	116.468,00	1.074.088,44	957.620,44
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	2.613.512,00	2.613.512,00	1.168.631,59	(1.444.880,41)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	100.000,00	816.250,00	716.250,00	(100.000,00)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.184,00	7.184,00	954.013,80	946.829,80
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)	2.837.164,00	3.553.414,00	3.912.983,83	359.569,83
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	2.837.164,00	3.553.414,00	3.912.983,83	359.569,83
DEFICIT (VI)	-	-	100.336.130,15	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	2.837.164,00	3.553.414,00	104.249.113,98	359.569,83

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

Página 1 de 5

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	6.262.062,44	2.357.336,52	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	6.262.062,44	2.357.336,52	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

Página 2 de 5

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	94.181.637,00	95.969.623,27	92.591.248,89	90.340.697,93	89.365.869,20	3.378.374,38
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	75.651.466,00	73.531.629,06	73.420.473,38	73.420.107,38	72.445.278,65	111.155,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	203.668,00	283.668,00	237.436,61	237.436,61	237.436,61	46.231,39
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.326.503,00	22.154.326,21	18.933.338,90	16.683.153,94	16.683.153,94	3.220.987,31
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	6.891.813,00	11.953.989,91	11.657.865,09	11.384.863,10	11.384.863,10	296.124,82
INVESTIMENTOS	6.037.224,00	11.099.400,91	10.806.029,50	10.533.027,51	10.533.027,51	293.371,41
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	854.589,00	854.589,00	851.835,59	851.835,59	851.835,59	2.753,41
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)	101.073.450,00	107.923.613,18	104.249.113,98	101.725.561,03	100.750.732,30	3.674.499,20
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	101.073.450,00	107.923.613,18	104.249.113,98	101.725.561,03	100.750.732,30	3.674.499,20
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	101.073.450,00	107.923.613,18	104.249.113,98	101.725.561,03	100.750.732,30	3.674.499,20
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-

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

Página 3 de 5

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

R\$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
	DESPESAS CORRENTES	3.240.279,10				
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS	3.240.279,10	2.790.450,98	3.643.297,87	3.643.297,87	258.523,44	2.128.908,77
DESPESAS DE CAPITAL	197.000,00	21.207.065,77	20.622.853,54	20.622.853,54	5.223,00	775.989,23
INVESTIMENTOS	197.000,00	21.207.065,77	20.622.853,54	20.622.853,54	5.223,00	775.989,23
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
TOTAL	3.437.279,10	23.997.516,75	24.266.151,41	24.266.151,41	263.746,44	2.904.898,00

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

Página 4 de 5

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
 Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
 Período: Janeiro a Dezembro de 2022
 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
	DESPESAS CORRENTES	95.650,33			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	95.650,33	31.017,19	120.942,19		5.725,33
DESPESAS DE CAPITAL	1.939.686,00	28.520,00	1.968.206,00		
INVESTIMENTOS	1.939.686,00	28.520,00	1.968.206,00		
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
TOTAL	2.035.336,33	59.537,19	2.089.148,19		5.725,33

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

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC-RO 006131/O-3

Protocolo 0036385171

Protocolo 0036111780

Portaria nº 126 de 08 de março de 2023

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	2.837.164,00	3.553.414,00	3.912.983,83	359.569,83
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	116.468,00	116.468,00	1.074.088,44	957.620,44
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	2.613.512,00	2.613.512,00	1.168.631,59	(1.444.880,41)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	100.000,00	816.250,00	716.250,00	(100.000,00)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.184,00	7.184,00	954.013,80	946.829,80
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)	2.837.164,00	3.553.414,00	3.912.983,83	359.569,83
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	2.837.164,00	3.553.414,00	3.912.983,83	359.569,83
DEFICIT (VI)	-	-	100.336.130,15	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	2.837.164,00	3.553.414,00	104.249.113,98	359.569,83

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	6.262.062,44	2.357.336,52	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	6.262.062,44	2.357.336,52	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	94.181.637,00	95.969.623,27	92.591.248,89	90.340.697,93	89.365.869,20	3.378.374,38
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	75.651.466,00	73.531.629,06	73.420.473,38	73.420.107,38	72.445.278,65	111.155,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	203.668,00	283.668,00	237.436,61	237.436,61	237.436,61	46.231,39
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.326.503,00	22.154.326,21	18.933.338,90	16.683.153,94	16.683.153,94	3.220.987,31
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	6.891.813,00	11.953.989,91	11.657.865,09	11.384.863,10	11.384.863,10	296.124,82
INVESTIMENTOS	6.037.224,00	11.099.400,91	10.806.029,50	10.533.027,51	10.533.027,51	293.371,41
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	854.589,00	854.589,00	851.835,59	851.835,59	851.835,59	2.753,41
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)	101.073.450,00	107.923.613,18	104.249.113,98	101.725.561,03	100.750.732,30	3.674.499,20
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	101.073.450,00	107.923.613,18	104.249.113,98	101.725.561,03	100.750.732,30	3.674.499,20
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	101.073.450,00	107.923.613,18	104.249.113,98	101.725.561,03	100.750.732,30	3.674.499,20
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

R\$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
DESPESAS CORRENTES	3.240.279,10	2.790.450,98	3.643.297,87	3.643.297,87	258.523,44	2.128.908,77
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS	3.240.279,10	2.790.450,98	3.643.297,87	3.643.297,87	258.523,44	2.128.908,77
DÊSPESAS DE CAPITAL	197.000,00	21.207.065,77	20.622.853,54	20.622.853,54	5.223,00	775.989,23
INVESTIMENTOS	197.000,00	21.207.065,77	20.622.853,54	20.622.853,54	5.223,00	775.989,23
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
TOTAL	3.437.279,10	23.997.516,75	24.266.151,41	24.266.151,41	263.746,44	2.904.898,00

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ENTIDADE AUTÁRQUICA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA E EXTENSÃO RURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

R\$

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
DESPESAS CORRENTES	95.650,33	31.017,19	120.942,19		5.725,33
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	95.650,33	31.017,19	120.942,19		5.725,33
DESPESAS DE CAPITAL	1.939.686,00	28.520,00	1.968.206,00		
INVESTIMENTOS	1.939.686,00	28.520,00	1.968.206,00		
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
TOTAL	2.035.336,33	59.537,19	2.089.148,19		5.725,33

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

Luciano Brandão
Diretor-Presidente

Nelma Cristiane de Souza Teles
Contadora CRC/RO 006131/O-3