ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964

Período: 1.1.2022 a 31.12.2022

R$

RECEITAS OÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	-
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	695.870.487,00	695.870.487,00	851.267.872,22	155.397.385,22
RECEITA PATRIMONIAL	144.965.442,00	144.965.442,00	250.830.263,08	105.864.821,08
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS				
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	24.026.493,00	24.026.493,00	286.918.455,22	262.891.962,22
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
ALIENAÇÃO DE BENS				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
OPERAÇÕES DE CRED./REFINANCIAM. (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL C/REFINANCIAM. (V) = (III+IV)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V+VI)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	267.482.350,00	267.482.350,00	102.442.620,89	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	267.482.350,00	267.482.350,00	-	
Superávit Financeiro	-		102.442.620,89	
Reabertura de créditos adicionais	-			

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

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964

Período: 1.1.2021 a 31.12.20212

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA SOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	129.554.163,22
Pessoal e Encargos Sociais	868.323.446,00	866.013.446,00	736.459.282,78	736.459.282,78	736.459.282,78	129.554.163,22
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		2.310.000,00	1.800.000,00	687.318,11	687.318,11	510.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	-	-	-	-	-	-
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
RESERVA DE CONTIGÊNCIA (X)		-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	130.064.163,22
SUBTOTAL COM REFINANCIMENTO (XII) = (XI+XII)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	650.757.307,74	-	-	-
TOTAL (XV) = (XII + XIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	1.389.016.590,52	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22

RESERVA DO RPPS						

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

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964

Período: 1.1.2021 a 31.12.2021

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO f = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)				
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes						
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964

Período: 1.1.2021 a 31.12.2021

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO e = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)			
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes					
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Maria Rejane Sampaio dos Santos Vieira
PRESIDENTE - IPERON

Airton Mendes Veras
Contador -IPERON
CRC/RO 002740/O-7

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R$

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R$

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

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

Maria Rejane Sampaio dos Santos Vieira
PRESIDENTE - IPERON

Airton Mendes Veras
Contador -IPERON
CRC/RO 002740/O-7

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2022

R$

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

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

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

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

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

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

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

Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		
Obrigações Contratuais a Executar		
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-

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

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2021	12/31/2022
00 - Ordinários	43.484.048,00	40.505.444,12
Vinculados		
01 - Recursos Do Fuju		
02 - Recursos Destinados ao FUNRESPOL		
03 - Recursos Destinados ao FUNRESPOM		
04 - Recursos Destinados ao FUNDAT		
05 - Recursos Destinados ao FEPRAM		
06 - Compensação Ambiental		
07 - Cota-parte FES		
08 - Recursos da Contribuição ao Salário Educação		
09 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS		
10 - Recursos para Apoio das Ações e Serviços de SAÚDE		
11 - Recursos do FGPP		
12 - Recursos Destinados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		
13 - Compensação Financeira de Recursos Hídricos	-	1.117.803,10
14 - Recursos de Alienação de Bens		
15 - Recursos de Operações de Crédito		
16 - Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta		
17 - Recursos Destinados ao Fundo de Erradicação da Pobreza - FECOEP		
18 - Recursos Transferidos pelo FUNDEB		
19 - Recursos Prov. da Insc.de Concursos Públ. na Adm. Direta e Indireta do Estado		
20 - Transferências Financeiras da União para Desporto - Lei nº 9.615 de 1998		
21 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolv. da Educação - FNDE		
22 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		
23 - Recursos de Outras Transferências da União		
25 - Recursos Provenientes de Ações Judiciais e Extrajudiciais		
26 - Recursos Destinados ao FUNESBOM		
27 - Recursos Destinados ao FUNDIMPER		
28 - Recursos Destinados ao FITHA		
29 - Contribuição da Intervenção do Domínio Econômico - CIDE		
30 - Recursos Destinados ao FUNDEP		
31 - Recursos Destinados ao FDI/TCE		
32 - Compensação Financeira dos Recursos Minerais		
33 - Remuneração de Depósitos Bancários		
34 - Cota-parte do FUMORPGE		
39 - Recursos do Fundo Especial do Petróleo		
40 - Recursos Diretamente Arrecadados		
41 - Recursos previdenciários	2.190.368.244,19	3.313.385.629,54
43 - Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Indireta		
44 - Recursos Destinados ao FUNEDCA		
45 - Recursos Destinados ao FUNDEC		
46 - Recursos Provenientes de Cessão de Direitos		
47 - Recursos de Contingenciamento Especial		
48 - Recursos de Desvinculação de Receita - EC nº 93/2016		
49 - Recursos Provenientes do FRBL		
50 - Recursos destinados ao Fundo Estadual dos Direitos da Mulher - FUNEDM		
51 - Recursos destinados ao Fundo Estadual dos Direitos da Pessoa Idosa - FEDIPI		
53 - Cota-Parte FESA		
54 - Recursos Provenientes do Fundo Nacional de Segurança Pública - FNSP		
55 - Recursos Provenientes do F. Est. para Financiar a Implant. do HEURO - FUNHEURO		
56 - Cota-Parte Fundo Estadual de Recursos Hídricos - FRH		
57 - Recursos do Sistema de Proteção Social dos Militares		
58 - Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção		
60 - Transferências da União - Inciso I do Art. 5º da Lei Complementar 173/2020		
61 - Recursos Destinados ao Combate a Covid-19		
88- Valores Restituíveis - Apropriados até 2018		
99 - Fonte Extra-Orçamentária		
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	**2.233.852.292,19**	**3.355.008.876,76**

Maria Rejane Sampaio dos Santos Vieira
PRESIDENTE - IPERON

Airton Mendes Veras
Contador -IPERON
CRC/RO 002740/O-7

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	**Janeiro a Dezembro / 2021**	**Janeiro a Dezembro / 2022**
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES	238.670.445,81	897.858.476,78
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	148.326.114,09	253.283.813,63
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	331.474.144,78	4.445.352.456,84
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		144.547.169,81
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.244.182.290,64	46.353.047.629,16
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	**1.962.652.995,32**	**52.094.089.546,22**

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

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

Maria Rejane Sampaio dos Santos Vieira
PRESIDENTE - IPERON

Airton Mendes Veras
Contador -IPERON
CRC/RO 002740/O-7

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

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

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

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

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Janeiro a Dezembro 2021	Janeiro a Dezembro 2022
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	5.547.885,17	737.108.481,59
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Reserva de Contingência		
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	**5.547.885,17**	**737.108.481,59**

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

ESTADO DE RONDÔNIA

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

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

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

Maria Rejane Sampaio dos Santos Vieira
PRESIDENTE - IPERON

Airton Mendes Veras
Contador -IPERON
CRC/RO 002740/O-7

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON - FUNPRECAP

Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64

Exercício de 2022

Valores em R$

Mês Referência: Dezembro

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

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

Maria Rejane Sampaio dos Santos Vieira

Presidente - IPERON

Airton Mendes Veras

Contador IPERON
CRC/RO 002740/O-7

Luciana Felizardo Ferreira	300149929	Analista em previdência -Assistente Social

Art. 2º Conceder o pagamento de 2½ (duas e meia) diárias, no período de 15 a 17/03/2023, para os servidores acima identificados.

Publique-se, registre-se e cumpra-se.

TIAGO CORDEIRO NOGUEIRA
Presidente

Protocolo 0036593057

BALANÇO

FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

BALANÇOS

Declaração de Conformidade

Declaro a Conformidade das Demonstrações Contábeis do Fundo Previdenciário Capitalizado do Estado de Rondônia, as informações são extraídas e gerenciadas pelo Sistema Integrado de Gestão Financeira - SIGEF através dos (Balanços Orçamentário, Balanços Financeiro e Balanços Patrimonial, Demonstrações das Variações Patrimoniais, Demonstrativo de Fluxos de Caixa, Demonstrativo da Dívida Flutuante e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido) regidos pela Le inº 4.320,de17demarçode1964,com suporte pela Contabilidade Geral do Governo do Estado de Rondônia – COGES-RO, sob orientações da Parte V– Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público(DCASP),do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP),9ªedição,a Lei Complementar Federal nº101/2000e,às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público(NBCT s TSP)referente ao Exercício de 2022,representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial dessa Unidade Gestora.

Base de Elaboração

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

Compõem as notas explicativas as seguintes demonstrações contábeis:
- Balanço Orçamentário (BO);
- Balanço Financeiro (BF);
- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Principais Práticas e Critérios Contábeis:

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

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

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

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

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

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

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

INTANGÍVEL: O ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade. É mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição ou de produção, ou, ainda, pelo custo estimado de reposição na mensuração de Softwares preexistentes. Em se tratando de ativos intangíveis obtidos a título gratuito, o valor inicial é o resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação. O ativo intangível é reconhecido pelo seu custo, atualizados pelas respetivas amortizações e exaustão conforme as características do bem. (NBCTSP08/2017eitem 6,dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PCP, da7ªediçãodoMCASP). Quanto ao critério de mensuração ou avaliação dos ativos intangíveis obtidos a título gratuito e a eventual impossibilidade de sua valoração devem ser evidenciados em notas explicativas.

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

REAVALIAÇÃO E REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL: Os procedimentos de reavaliação e de redução ao valor recuperável de bens adquiridos e postos em operação foram regulamentados pelo Manual de Procedimentos Contábeis Especiais – Parte II, disponível no sitio www.transparencia.ro.gov.br (aprovado pela Portaria nº. 208/GAB/SEFIN/2014-DOE2509 de30/07/2014) eo SIAFEM já se encontra preparado para os lançamentos.

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

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

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

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

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

RECEITAS OÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	-
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	635.870.487,00	635.870.487,00	851.267.872,22	155.397.385,22
RECEITA PATRIMONIAL	144.365.442,00	144.365.442,00	250.830.263,08	105.864.821,08
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS				
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	24.026.493,00	24.026.493,00	286.918.455,22	262.891.962,22
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
ALIENAÇÃO DE BENS				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
OPERAÇÕES DE CRED./REFINANCIAM. (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL C/REFINANCIAM. (V) = (III+IV)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V+VI)	864.862.422,00	864.862.422,00	1.389.016.590,52	524.154.168,52
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	267.482.350,00	267.482.350,00	102.442.620,89	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	267.482.350,00	267.482.350,00	-	
Superávit Financeiro	-		102.442.620,89	
Reabertura de créditos adicionais	-			

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor em 16/03/2023 às 13:48
Publicação 69: Publicação dos balanços em Diário Oficial (00360407539) SEI 0016.000221/2023-11 / pg. 14

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964

Período: 1.1.2021 a 31.12.20212

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA SOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	129.554.163,22
Pessoal e Encargos Sociais	868.323.446,00	866.013.446,00	736.459.282,78	736.459.282,78	736.459.282,78	129.554.163,22
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		2.310.000,00	1.800.000,00	687.318,11	687.318,11	510.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	-	-	-	-	-	-
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
RESERVA DE CONTIGÊNCIA (X)		-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	130.064.163,22
SUBTOTAL COM REFINANCIMENTO (XII) = (XI+XII)	868.323.446,00	868.323.446,00	738.259.282,78	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	650.757.307,74	-	-	-
TOTAL (XV) = (XII + XIII)	868.323.446,00	868.323.446,00	1.389.016.590,52	737.146.600,89	737.146.600,89	130.064.163,22
RESERVA DO RPPS						

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

ESTADO DE RONDONIA

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

Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964

Período: 1.1.2021 a 31.12.2021

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO f = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)				
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes						
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48
Publicação 69: Publicação dos balanços em Diário Oficial (00360840738) SEI 0016.000221/2023-11 / pg. 13

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

Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964

Período: 1.1.2021 a 31.12.2021

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO e = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b)			
DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes					
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Balanço Orçamentário e Notas Explicativas

- Anexo 12 a - Lei nº 4.320/64

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

Nota 01: Composição da Receita Orçamentária

Previsão da Receita Orçamentária

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

• Receitas Correntes

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

• Receitas de Capital

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

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

O total dos recursos previsto para o exercício foi aquele da previsão inicial da receita, e também o valor de R$ 267.482.350,00 (duzentos e sessenta e sete milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil trezentos e cinquenta reais), de saldo de exercícios anteriores, uma vez que com extinção das massas no Fundo Capitalizado agora as despesas são maiores que as receitas e

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

estamos usando o acumulo de reservas dos saldos acumulados para outros exercícios, conforme o demonstrativo dos valores arrecadados em exercícios anteriores que serão utilizados para custear despesas de benefícios previdenciários do RPPS no futuro, permitindo o equilíbrio na aprovação da Lei Orçamentária a classificação orçamentária criada para essa finalidade é a "9990.00.00 – Recursos arrecadados em exercícios anteriores - RPPS", que se encontra disponível na relação de naturezas de receitas, conforme estabelecido na Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001. No caso do RPPS, inicialmente há mais receitas do que pagamentos de benefícios na fase capitalização para que haja equilíbrio orçamentário, a diferença de valores é lançada como superávit financeiro do RPPS do lado da despesa orçamentária, a partir do momento, que haja mais despesas do que receitas, faz-se necessário a utilização dos recursos que foram anteriormente capitalizados. Deste modo, a refletem a posição inicial do orçamento previsto na LOA.

Nota 02: Composição da Despesa Orçamentária

Fixação da Despesa Orçamentária

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

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

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

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

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

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R$

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R$

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

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

Porto Velho-RO, 08 de março de 2023

BALANÇO FINANCEIRO

Nota 01: Composição da Receita Orçamentária

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

- Receita Orçamentária

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

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

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

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

Nota 02: Transferência Financeira Recebida e Concedida

Despesa Orçamentária

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

Transferência Financeira Recebida e Concedida

- Transferência Recebida

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

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

- Transferência Concedida

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor em 16/03/2023, às 13:48

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

Nota 03: Recebimento extraorçamentário:

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

- Ingressos/depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

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

Dispêndio/Deposito Restituíveis e Valores Vinculados

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

Haveres Financeiro – Investimentos RPPS

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

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

Haveres Financeiro – Valores em Trânsito

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

Ajustes de Exercícios Anteriores

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

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

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

Nota 04: Dispêndios extraorçamentário:

Perdas em Investimentos Temporários

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

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

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

ESTADO DE RONDÔNIA

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

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2022

R$

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor em 16/03/2023, às 13:48

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

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

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

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

Ativo Circulante

Caixa e Equivalente de Caixa

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor em 16/03/2023 às 13:48

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

Créditos e Valores a Curto Prazo e Longo Prazo
Créditos a Curto Prazo

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

Os valores apresentados nesta conta, são valores das contribuições previdenciárias não recolhidas provisionadas nos balanços das unidades dos três poderes.
Investimentos e Aplicações de Longo Prazo

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

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

FLUXO DE APORTES NO PERIDO DE 2020 A 2022

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

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

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

As arrecadações das receitas administradas pela Receita Estadual são inseridas automaticamente no SIGEF, através de sistema que integra SITAFE e SIGEF. Tal inserção de dados é controlada pela Gerência de Controlo de Divida e Arrecadação.

Total do Ativo

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

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

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

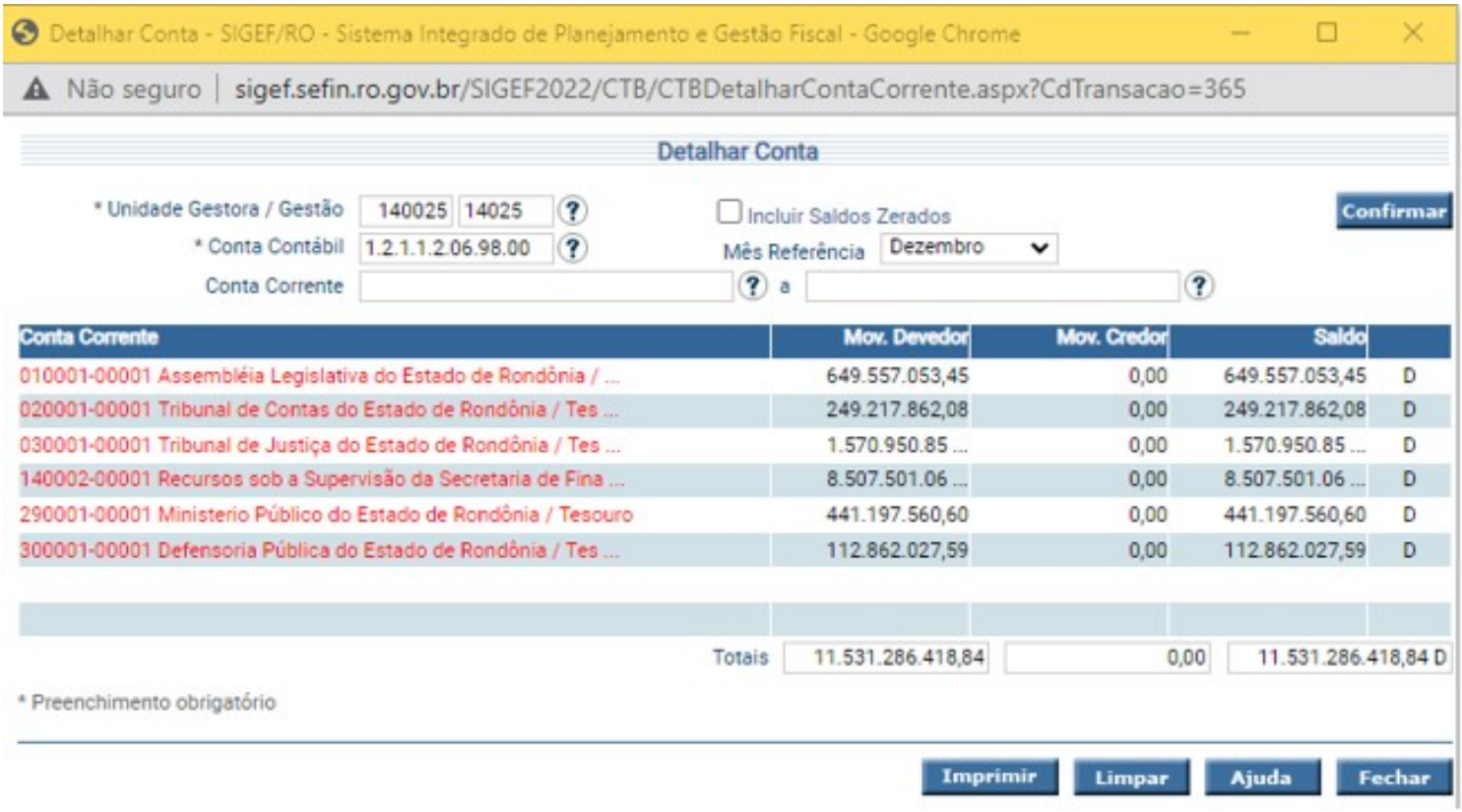
Ativo não circulante

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

Lançamentos

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

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



Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

Imobilizado

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

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

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
1.1.1.1.1.0.0.0.0.0.0.	Caixa e Equivalente de Caixa	311.446.266,75	531.716.425,10
1.1.3.6.0.0.0.0.0.0.0.	Créditos Previdenciários a Receber	6.972.433,65	46.590.604,56
1.1.4.0.0.0.0.0.0.0.0.	Investimentos e aplicações temp.a curto prazo	1.922.406.025,44	2.968.507.490,78
1.2.1.1.2.0.6.9.8.0.0.	Créditos Previdenciários RPPS	0,00	11.531.286.418,84
1.2.3.2.1.0.1.0.0.0.0.	Imobilizado	0,00	8.961.860,27
	TOTAL DO ATIVO	2.240.824.725,84	15.087.062.799,55

Passivo

Passivo Circulante

Nas contas do Passivo Circulante foram inscritas em Outras Obrigações a Curto Prazo Intra/OFS Poderes, os adiantamentos para cobertura de Déficit Atuarial.

Conta Contábil	Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
2.1.1.0.0.0.0.0.0.0.0.	Obrigações Trabalhistas	- 93.494,73	14.885,88
2.1.8.8.0.0.0.0.0.0.0.	Outras Obrigações a Curto Prazo/ Intra OFSS-Poderes	122.804.417,19	726.277.236,60
	Total>>>>>>	122.804.417,19	726.292.122,48

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independentemente do prazo de exigibilidade.
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo Constitui as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, **inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo**.

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

A tabela a seguir demonstrar a segmentação dos aportes suplementares entre os poderes do Governo Estadual, conforme a Lei nº 5.111, de 01/10/2021.

Tabela 27: Financiamento do Déficit Técnico Atuarial – Valores por Órgão

ANO	APORTE TOTAL (R$)	EXECUTIVO	TRIBUNAL DE CONTAS	ASSEMBLEIA	DEFENSORIA PÚBLICA	MINISTÉRIO PUBLICO	TRIBUNAL DE JUSTIÇA
2022	**711.541.112,18**	524.957.628,21	15.378.054,83	40.081.091,69	6.964.181,59	27.224.213,46	96.935.942,40
2023	**707.774.010,24**	522.178.352,54	15.296.639,01	39.868.890,94	6.927.311,23	27.080.080,70	96.422.735,83
2024	**703.860.412,14**	519.290.995,59	15.212.057,07	39.648.438,06	6.889.007,03	26.930.342,86	95.889.571,53
2025	**699.797.764,68**	516.293.673,67	15.124.253,83	39.419.589,24	6.849.244,03	26.774.902,25	95.336.101,67
2026	**695.583.478,24**	513.184.476,21	15.033.173,32	39.182.198,60	6.807.996,86	26.613.659,80	94.761.973,45

APOTES PARA COBERTURA DE DEFICIT ATUARIAL A PARTIR DE 2022

VALORES A PAGAR

ANO	APORTE TOTAL	EXECUTIVO	TCE-RO	ALE-RO	DPE-RO	MP-RO	TJ-RO
2022	711.541.112,18	524.957.628,21	15.378.054,83	40.081.091,69	6.964.181,59	27.224.213,46	96.935.942,40
2023	707.774.010,25	522.178.352,54	15.296.639,01	39.868.890,94	6.927.311,23	27.080.080,70	96.422.735,83
2024	703.860.412,14	519.290.995,59	15.212.057,07	39.648.438,06	6.889.007,03	26.930.342,86	95.889.571,53
2025	699.797.764,69	516.293.673,67	15.124.253,83	39.419.589,24	6.849.244,03	26.774.902,25	95.336.101,67
2026	695.583.478,24	513.184.476,21	15.033.173,32	39.182.198,60	6.807.996,86	26.613.659,80	94.761.973,45
TOTAL	**3.518.556.777,50**	**2.595.905.126,22**	**76.044.178,06**	**198.200.208,53**	**34.437.740,74**	**134.623.199,07**	**479.346.324,88**

VALORES PAGOS

ANO	APORTE TOTAL	EXECUTIVO	TCE-RO	ALE-RO	DPE-RO	MP-RO	TJ-RO
2022	1.119.126.903,83	524.957.628,29	170.831.761,70	83.729.849,63	32.733.064,99	100.205.273,47	206.669.325,75
2023			-	-	-		-
2024	-	-	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	**1.119.126.903,83**	**524.957.628,29**	**170.831.761,70**	**83.729.849,63**	**32.733.064,99**	**100.205.273,47**	**206.669.325,75**
SALDO	- 2.399.429.873,67	- 2.070.947.497,93	94.787.583,64	- 114.470.358,90	- 1.704.675,75	- 34.417.925,60	- 272.676.999,13

Passivo Não Circulante

Demais Obrigações a Curto Prazo

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

Conta Corrente	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL			
2.2.1.1.1.03.03.02			Dezembro	
Conta Corrente	**Mov. Devedor**	**Mov. Credor**	**Saldo**	
	0,00	1.572.922,60	1.572.922,60	C
2021 034.785.762-02	0,00	33.892,21	33.892,21	C

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

2021 035.790.182-72	0,00	126.087,07	126.087,07	C
2021 061.025.142-20	0,00	57.055,59	57.055,59	C
2021 078.156.462-04	0,00	80.831,63	80.831,63	C
2021 080.055.322-53	0,00	64.806,33	64.806,33	C
2021 195.533.823-04	0,00	65.338,97	65.338,97	C
2021 204.397.332-00	0,00	74.506,30	74.506,30	C
2021 654.251.032-04	0,00	19.519,22	19.519,22	C
2021 732.315.847-87	0,00	96.988,11	96.988,11	C
2021 904.154.428-34	0,00	458.096,34	458.096,34	C
2021 947.788.928-87	0,00	28.676,87	28.676,87	C
2022 084.725.562-04	0,00	65.602,74	65.602,74	C
2022 195.444.303-00	0,00	39.134,17	39.134,17	C
2022 307.940.992-20	0,00	40.559,09	40.559,09	C
2022 309.898.925-49	0,00	51.434,04	51.434,04	C
2022 499.414.882-15	0,00	270.393,92	270.393,92	C

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

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

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

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

Fluxo das Provisões Atuarial de 2022

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

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

Diferença	**-12.011.926.643,71**

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

Patrimônio Líquido

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

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

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

Resultados Acumulados

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

DEMONSTRATIVO DE SUPERAVIT/ DEFICIT		
Código da Fonte Descrição da Fonte	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
00 RecursosOrdinários	**40.505.444,12**	**43.484.048,00**
13-Compensação Fianceira de Recuros Hidricos	**1.117.803,10**	**0,00**
41 Recursos Previdenciários	**3.313.385.629,54**	**2.190.368.244,19**
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	**3.355.008.876,76**	**2.233.852.292,19**

Superávit Financeiro

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

Superávit Financeiro composição de saldo das fotes para 2023

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

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

Nota

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

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor em 16/03/2023 às 13:48

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

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

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

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

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

PortoVelho,08 de março de 2023.

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO ESTADO DE RONDÔNIA - FUNPRECAP

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	**Janeiro a Dezembro / 2021**	**Janeiro a Dezembro / 2022**
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
CONTRIBUIÇÕES	238.670.445,81	897.858.476,78
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	148.326.114,09	253.283.813,63
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	331.474.144,78	4.445.352.456,84
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		144.547.169,81
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.244.182.290,64	46.353.047.629,16
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	**1.962.652.995,32**	**52.094.089.546,22**

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

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

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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

Nota 01: Composição das variações Patrimoniais:

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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor em 16/03/2023 às 13:48

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERIODO	-113.072.421,76	2.897.139.201,79

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor em 16/03/2023, às 13:48

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

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

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

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

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

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

ESTADO DE RONDÔNIA

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

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

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

ESTADO DE RONDÔNIA

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

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

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

DEMONSTRATIVOS DO FLUXO DE CAIXA

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

	140025
Análise das Prestações de Contas de Gestão	
Processo	
Teste de saldo da Demonstração dos Fluxos de Caixa	PT 07
Descrição	Valor (R$)
1. Receita Arrecadada (Balanço Orçamentário)	1.389.016.590,52
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	738.259.282,78
3. Transferências financeiras recebidas + recebimento extraorçamentários (BF)	12.212.314.770,56
4. Transferências financeiras concedidas + pagamentos extraorçamentários (BF)	12.856.359.550,02
5. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1-2)	650.757.307,74
6. Variação da disponibilidade decorrente da execução extraorçamentária (3-4)	-644.044.779,46
7. Variação do periodo apurada (5+6)	6.712.528,28
8. Geração Liquida de Caixa e Equivalente de Caixa (DFC)	6.712.528,28
9. Geração Liquida de Valores Restituiveis (apurada no Balanço Patrimonial*)	0,00
10. Resultado (7-8-9) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00
11. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (Balanço Patrimonial - SF do Exercicio anterior)	525.003.896,82
12. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (DFC - SF do Exercicio Anterior)	525.003.896,82
13. Resultado (11-12) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00
14. Caixa e Equivalente de Caixa Final (Balanço Patrimonial - SF Exercicio Atual)	531.716.425,10
15. Caixa e Equivalente de Caixa Final (DFC - SF Exercicio Atual)	531.716.425,10
16. Resultado (14-15) Confere?: 0 = Sim / Outros valores = Não (inconsistência)	0,00

Fonte:

*Geração de valores restituiveis = saldo da conta valores restituiveis atual menos saldo do exercicio anterior.

CONCLUSÃO:

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

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO DO IPERON - FUNPRECAP

Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64

Exercício de 2022

Valores em R$

Mês Referência: Dezembro

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

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DE RONDÔNIA-IPERON

BALANÇOS

Informações Gerais

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

Declaração de Conformidade

Declaro a Conformidade das Demonstrações Contábeis do Fundo Previdenciário Capitalizado do Estado de Rondônia, as informações são extraídas e gerenciadas pelo Sistema Integrado de Gestão Financeira - SIGEF através dos (Balanços Orçamentário, Balanços Financeiro e Balanços Patrimonial, Demonstrações das Variações Patrimoniais, Demonstrativo de Fluxos de Caixa, Demonstrativo da Dívida Flutuante e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido) regidos pela Le inº 4.320,de17demarçode1964,com suporte pela Contabilidade Geral do Governo do Estado de Rondônia – COGES-RO, sob orientações da Parte V– Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público(DCASP),do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP),9ªedição,a Lei Complementar Federal nº101/2000e,às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público(NBCT s TSP)referente ao Exercício de 2022,representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial dessa Unidade Gestora.

Base de Elaboração

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

Compõem as notas explicativas as seguintes demonstrações contábeis:
- Balanço Orçamentário (BO);
- Balanço Financeiro (BF);
- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Autenticidade pode ser verificada em: https://ppe.sistemas.ro.gov.br/Diof/Pdf/14283
Diário assinado eletronicamente por EDUARDO FELIPHE ALMEIDA DOS SANTOS - Diretor, em 16/03/2023, às 13:48