

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Procuradoria Geral do Estado - PGE

BALANÇO

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.464.164,44	17.270.540,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.464.164,44	17.270.540,47
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	3.464.164,44	17.270.540,47
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
IMOBILIZADO	-	-
BENS MOVEIS	-	-
BENS IMÓVEIS	-	-
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
TOTAL DO ATIVO	3.464.164,44	17.270.540,47

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.162,03	-
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP	-	-
VALORES RESTITUÍVEIS	1.162,03	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-	-
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.162,03	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
RESULTADOS ACUMULADOS	3.463.002,41	17.270.540,47
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	3.463.002,41	17.270.540,47
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.463.002,41	17.270.540,47

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

Relatório Emitido em 28/02/2023 às 19:28 por ESDRAS SIMIONATO PAZ

Página 1 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	R\$	R\$
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.464.164,44	17.270.540,47

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

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

Relatório Emitido em 28/02/2023 às 19:28 por ESDRAS SIMIONATO PAZ

Página 2 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$		
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Ativo Financeiro	3.464.164,44	17.270.540,47
Ativo Permanente	-	-
Total Ativo (I)	3.464.164,44	17.270.540,47
PASSIVO		
Passivo Financeiro	190.688,64	934.627,14
Passivo Permanente	-	-
Total Passivo (II)	190.688,64	934.627,14
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	3.273.475,80	16.335.913,33

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

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

Relatório Emitido em 28/02/2023 às 19:28 por ESDRAS SIMONATO PAZ

Página 3 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$		
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	-	-
Direitos Contratuais em Execução	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-	-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	16.335.913,33	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Obrigações Contratuais a Executar	396.962.968,44	-
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	413.298.881,77	-

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

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

Relatório Emitido em 28/02/2023 às 19:28 por ESDRAS SIMONATO PAZ

Página 4 de 5

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$		
QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSO	31/12/2022	31/12/2021
34 Cota-parte do FUMORPGE	3.273.475,80	16.335.913,33
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	3.273.475,80	16.335.913,33

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

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

Relatório Emitido em 28/02/2023 às 19:28 por ESDRAS SIMONATO PAZ

Página 5 de 5

3.3 – Balanço Patrimonial

3.3.1 - Conceito

Quadro Principal: Conforme o MCASP, o quadro principal do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes

e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso.

3.3.2 – Notas Explicativas

Ativo Circulante

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

Nota 10 - Caixa e equivalentes de caixa

No Exercício de 2022 a conta caixa e equivalente de caixa, apresenta o saldo total de R\$ 3.464.164,44 (três milhões, quatrocentos e sessenta e quatro mil, cento e sessenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos), refere-se à receita de emolumentos e custas extrajudiciais e receita de aplicação financeira do período de janeiro a dezembro de 2022 e superávit de anos anteriores. O recurso financeiro é controlado pela conta de denominação “D” no SIGEF, em virtude de estar vinculada no cadastro nacional de pessoa jurídica – CNPJ do FUMORPGE.

Essa Contadoria registra e concilia os saldos mensais da conta com identificação “D” conforme os recebimentos dos extratos bancários pela Diretoria de Planejamento e Finanças – PGE-DFIN, apresentada a Conciliação Bancária do mês de dezembro/2022 a Contabilidade Geral do Estado – COGES, para homologação através do processo SEI nº 0020.000605/2023-67.

Nota 11 – Valores restituíveis

Refere-se a consignações de Contribuição ao Regime Geral de Previdência Social - RGPS no valor de R\$ 1.162,03 (um mil, cento e sessenta e dois reais e três centavos).

Nota 12 – Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

A conta “Superávits ou Déficits do Exercício” contém o saldo apurado entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) menos as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD).

No exercício de 2022 foi apurado superávit acumulado de R\$ 3.463.002,41 (três milhões, quatrocentos e sessenta e três mil, dois reais e quarenta e um centavos).

Nota 13 - Atos Potenciais Passivos

Foi registrado na conta 812111012200 - Garantia Concedidas em Contratos de PPP - A executar, no valor de R\$ 16.335.913,33 (dezesesse milhões, trezentos e trinta e cinco mil novecentos e treze reais e trinta e três centavos), foi constituída Conta Garantia de Contrato de Parceria Público Privada - PPP, dos serviços de construção de edificação e posterior administração, operação, exploração e manutenção da nova sede da PGE/RO.

Há o registro na conta contábil 81231080100 - Contraprestações futuras- A executar, no valor de R\$ 396.962.968,44 (trezentos e noventa e seis milhões, novecentos e sessenta e dois mil novecentos e sessenta e oito reais e quarenta e quatro centavos), registrando o valor do Contrato Nº 0538/PGE/2022 (0031119611) , concessão, na modalidade administrativa, conforme Lei das PPPs, dos serviços de construção de edificação e posterior administração, operação, exploração e manutenção da nova sede da Procuradoria-Geral do Estado de Rondônia.

Nota 14 - Superávit/Déficit Financeiro

Corresponde à diferença positiva ou negativa entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, evidenciando por fonte de recursos para abertura de créditos suplementares e especiais, apresentamos a Tabela 03 com o detalhamento por saldo e fonte de recurso.

Tabela 03

Cálculo do Superávit Financeiro do Exercício	
Ativo Financeiro	3.464.164,44

Passivo Financeiro	-190.688,64
Superávit Financeiro	3.273.475,80

Fonte SIGEF

Regularização saldo das contas contábeis do grupo 23712000000 – superávits ou déficits acumulados – INTRA OFSS. Reclassificação de saldo contábil do grupo de contas 23712000000 – SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS – INTRA OFSS, solicitado no processo SEI 0088.067802/2022-09, através do ofício nº 2360/2022/COGES-CCC (ID 0029124811).

Regularização em 2022:

Reclassificação realizada através da NL 2022NL0000343, em 27/05/2022, no valor de R\$ 1.683.664,71.

Contabilização:

DEBITO: 23712020000 – SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES

CREDITO: 23711020000 – SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES

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

Porto Velho - RO, data e hora do sistema.

RODNEY NASCIMENTO DE QUEIROZ CHAGAS

Contador Responsável FUMORPGE/RO
CRC RO 004920/O

ESDRAS SIMIONATO PAZ

Diretor de Planejamento e Finanças
CRC RO 005503/O

MAXWEL MOTA DE ANDRADE

Procurador-Geral do Estado



Documento assinado eletronicamente por **MAXWEL MOTA DE ANDRADE**, **Procurador(a) Geral do Estado**, em 13/03/2023, às 12:41, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Esdras simionato paz**, **Diretor(a)**, em 13/03/2023, às 14:02, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **RODNEY NASCIMENTO DE QUEIROZ CHAGAS**, **Coordenador(a)**, em 13/03/2023, às 14:16, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036281610** e o código CRC **9D3A40C2**.