



# DCASP 2022

Demonstrativos Contábeis  
Aplicados ao Setor Público

**Balanço Patrimonial**

**Balanço Orçamentário**

**Balanço Financeiro**

**Demonstração de Fluxo de Caixa**

**Demonstração das Variações Patrimoniais**

**SEDUC** **RO**  
★  
**GOV**





GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado da Educação - SEDUC

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Demonstração Contábil que evidencia, 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).

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos: Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

<b>BALANÇO PATRIMONIAL - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO</b>			
<b>Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64</b>			
<b>Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021</b>			
<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	09	554.567.666,93	695.185.495,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		554.567.666,93	695.185.495,18
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	11	230.190.798,82	162.523.030,16
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		216.242.096,48	162.047.565,18
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		571.272,54	396.428,52
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER		-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		13.382.645,80	84.252,46
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		-5.216,00	-5.216,00
ESTOQUES		90.318.214,02	35.171.141,15
ALMOXARIFADO		90.318.214,02	31.322.196,16
OUTROS ESTOQUES		-	3.848.944,99
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>875.076.679,77</b>	<b>892.879.666,49</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		-	999.999,99
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		-	999.999,99
IMOBILIZADO	13	1.372.275.535,01	1.148.580.038,59
BENS MOVEIS		564.152.195,80	319.408.584,40
BENS IMÓVEIS		882.965.609,24	874.401.066,61
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-74.842.270,03	-45.229.612,42
INTANGÍVEL		9.872.123,03	3.945.940,00
SOFTWARES		9.872.123,03	3.945.940,00
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>1.382.147.658,04</b>	<b>1.153.525.978,58</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>2.257.224.337,81</b>	<b>2.046.405.645,07</b>

<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Nota</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		65.011.631,98	56.710.371,04
PESSOAL A PAGAR		41.152.251,20	56.185.568,72
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		416,02	416,02
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		23.858.964,76	524.386,30
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		12.624.275,68	1.006.412,35
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		12.624.275,68	1.006.412,35
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS		-	-
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		-	-



DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		-	-
PROVISÕES A CURTO PRAZO	14	7.977.153,51	12.396.705,57
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		7.977.153,51	12.396.705,57
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		29.043.459,27	40.594.390,33
VALORES RESTITUÍVEIS		28.996.587,27	40.156.100,13
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		46.872,00	438.290,20
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>114.656.520,44</b>	<b>110.707.879,29</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
RESULTADOS ACUMULADOS		2.142.567.817,37	1.935.697.765,78
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.142.567.817,37	1.935.697.765,78
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>2.142.567.817,37</b>	<b>1.935.697.765,78</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>2.257.224.337,81</b>	<b>2.046.405.645,07</b>

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	31/12/2022	31/12/2021
<b>ATIVO</b>			
Ativo Financeiro		554.567.666,93	695.185.495,18
Ativo Permanente		1.702.656.670,88	1.351.220.149,89
<b>Total Ativo (I)</b>		<b>2.257.224.337,81</b>	<b>2.046.405.645,07</b>
<b>PASSIVO</b>			
Passivo Financeiro		366.831.565,20	535.302.161,36
Passivo Permanente		72.173.759,07	69.079.418,67
<b>Total Passivo (II)</b>		<b>439.005.324,27</b>	<b>604.381.580,03</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>		<b>1.818.219.013,54</b>	<b>1.442.024.065,04</b>

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	31/12/2022	31/12/2021
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar		-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber		219.058,00	219.058,00
Direitos Contratuais em Execução		-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>219.058,00</b>	<b>219.058,00</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar		-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		-	-
Obrigações Contratuais a Executar		-	-
Outros Atos Potencias Passivos		-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

QUADRO DO SUPERAVID / DEFICIT FINANCEIRO			
FONTES DE RECURSO	Nota	31/12/2022	31/12/2021
00-Recursos Ordinários		9.852.041,72	22.336.175,26
08-Recursos da Contribuição ao Salário Educação		36.199.929,00	32.516.993,49
12-Recursos Destinados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		68.512.394,86	31.634.420,72
14-Recursos de Alienação de Bens		473.729,08	20.520,83
16-Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta		125.021,83	1.234.933,13
18-Recursos Transferidos pelo FUNDEB		2.782.633,47	35.530.002,45
20-Transferências Financeiras da União para Desporto - Lei nº 9.615 de 1998		1.718.598,59	13.110.602,72
21-Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenv. da Educação - FNDE		45.799.483,51	21.814.526,46
46-Recursos Provenientes de Cessão de Direitos		-	18.662,40
61-Recursos Destinados ao Combate a Covid-19		-	403.383,25
62-Recursos Destinados a Recomposição do FUNDEB		22.255.679,67	-
88-Valores Restituíveis - Apropriados até 2018		-	1.263.113,11
99-Extraorçamentário		16.590,00	-
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>		<b>187.736.101,73</b>	<b>159.883.333,82</b>

#### Nota 09 - Caixa e Equivalentes de Caixa e Valores Restituíveis

A conta "Caixa e Equivalentes de Caixa" contempla os valores em caixa e em bancos para os quais não haja restrição de uso imediato, estando em moeda nacional. No final do exercício de 2022, apresentou saldo de caixa de R\$ 554.567.666,93 (quinhentos e



cinquenta e quatro milhões, quinhentos e sessenta e sete mil seiscentos e sessenta e seis reais e noventa e três centavos), devidamente conciliados.

As contas que apresentam maiores disponibilidade financeiras, são as contas de número 34 e 43 contas recursos tesouro vinculado ao MDE e conta 43 recurso vinculado ao FUNDEB , conforme detalhamento no quadro abaixo:

Detalhamento do Caixa e Equivalente de Caixa (Banco do Brasil)			
Ordem	Descrição da Conta	Conta	Saldo Contábil em 31/12/2022
1	SEDUC RONDÔNIA - QSE	7716-X	36.239.929,00
2	SEDUC RONDÔNIA - PNAT	7760-7	19.201,22
3	SEDUC RONDÔNIA - MERENDA	8731-9	0,00
4	SEDUC RONDÔNIA - PAC	9450-1	0,00
5	SEDUC RONDÔNIA - PAR	9477-3	1.374.528,94
6	SEDUC RONDÔNIA - PEJA	9565-6	1.949.053,49
7	SEDUC RONDÔNIA - PAR	9737-3	1.717.508,79
8	SEDUC RONDÔNIA - BÁSICO	9830-2	98.265,14
9	SEDUC RONDÔNIA - PAR	9950-3	2.745.972,61
10	SEDUC RONDÔNIA - FOMEN	10108-7	14.453.562,61
11	SEDUC RONDÔNIA - PAR	10110-9	1.357.870,13
12	SEDUC-BRASIL ALFABET. PBA CICLO-2016 (em processo de encerramento)	10224-5	1.459.359,99
13	SEDUC-CENSO ESCOLAR/2017 (em processo de encerramento)	10232-6	203,73
14	SEDUC-PAR-201800104-3	10325-X	1.454.010,35
15	SEDUC RONDÔNIA-ALIMENTAÇÃO	10580-5	3.480.107,11
16	CONV TRANSP ESCOLAR FLUVIAL	10647-X	102.044,94
17	SEDUC RONDÔNIA-PAR-	10857-X	2.088.644,38
18	SEDUC RONDÔNIA-PDDE	10887-1	280,51
19	SEDUC RONDÔNIA-PAR-	10780-8	176.409,68
20	SEDUC RONDÔNIA-PAR-	10783-2	1.593,91
21	SEDUC RONDÔNIA-PAR-	10784-0	74.709,84
22	SEDUC RONDÔNIA-PAR-	10971-1	13.229,81
23	SEDUC RONDÔNIA-PAR-	11069-8	31.744.340,23
24	SEDUC RONDÔNIA-PAR-	11244-5	2.190,32
25	SEDUC TESOIRO PGT DIV	7576-0	14.877.503,38
26	FUNDEF CUSTEIO 2003 (em processo de encerramento)	7571-X	55,83
27	SEDUC (em processo de encerramento)	8488-3	5.088,33
28	G S TESOIRO FOPAG 2008 (em processo de encerramento)	8547-2	63.355,64
29	SEDUC CENE	8585-5	829.886,37
30	SEDUC TESOU REST PG	8965-6	1.251.919,80
31	SEDUC PAGTO TARIFAS DIV (em processo de encerramento)	9193-6	164.247,40
32	SEDUC CAUCAO CONTRATO	9863-9	674.174,65
33	CONTA SALARIO SEDUC	9878-7	26.753.049,64
34	<b>EDUCAÇÃO COTA TESOIRO</b>	<b>14.637-4</b>	<b>297.178.395,90</b>
35	PROGRAMA PROAFI-CRE	10872-3	144.678,09
36	PROG PROAFI-CRE ADICIONAL	10909-6	1.216.490,14
37	PROGRAMA PEALE	10644-5	11.129.698,54
38	PROGRAMA PROAFI ADICIONAL	10867-7	335.682,95
39	PROGRAMA PROAFI	10646-1	6.755.901,28
40	PROGRAMA EXCELÊNCIA	10645-3	262.077,07
41	CARTAO CORPORATIVO	400121-4	282,44
42	DIF FUNDEB EXERC ANTERIOR	10535-X	23.974.278,26
43	<b>SEE RONDÔNIA - FEB (FUNDEB)</b>	<b>10.469-8</b>	<b>38.284.304,17</b>
44	CONTA ÚNICA ESTADUAL LIMITE DE SAQUE	100.005	30.113.580,32
<b>Total Caixa</b>			<b>554.567.666,93</b>

#### Nota 10 - Conta Única do FUNDEB

Até o exercício de 2021 a Secretária de Estado da Educação operacionalizava os recursos recebidos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação Básica-FUNDEB, nas contas 10469-8; 7571-x; 8347-x; 9878-7; 10646-1. Contudo para o exercício de 2022 atendimento ao artigo, da Lei artigo 21 da Lei nº 14.113/2020 bem como recomendações apontadas no Processo 00799/2022-TCE-RO para utilização de somente uma conta para realizar os recebimentos e pagamentos dos recursos vinculados ao FUNDEB, O Estado de Rondônia passou a utilizar a conta 10.469-8 para os recebimentos e pagamentos dos recursos recebidos de FUNDEB com denominação Conta Única FUNDEB sob o controle financeiro da Secretaria de Finanças.

#### Nota 11 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo



A conta Demais Créditos e Valores de Curto Prazo refere-se as contas que registram valores que são concedidos a título de adiantamentos para viagem, suprimento de fundo, adiantamento diversos concedidos (diárias e repasses as unidades escolares).

Do grupo de contas vinculadas a conta agregadora - Demais Créditos e Valores de Curto Prazo apresentado ao final do exercício no valor de R\$ 230.190.798,82 (cento e sessenta e dois milhões e quinhentos e trinta e dois mil e trinta reais e dezesseis centavos) a que teve movimentação significativa foi a conta adiantamento diversos concedidos.

Do grupo de contas vinculadas a conta agregadora - Demais Créditos e Valores de Curto Prazo apresentado ao final do exercício no valor de R\$ 230.190.798,82 (cento e sessenta e dois milhões e quinhentos e trinta e dois mil e trinta reais e dezesseis centavos) a que teve movimentação significativa foi a conta adiantamento diversos concedidos.

A citada conta refere-se a adiantamento de diárias aos servidores da Secretaria de Estado da Educação e aos repasses as escolas da rede estadual, municipal e filantrópicas para aplicação em Manutenção e Desenvolvimento da Educação (MDE).

Os repasses são em sua maioria proveniente dos programas (Proafi Regular, Proafi Adicional, PDDE, PNAE, PEALE e Transferências as Escolas Famílias Agrícolas (EFAS)).

As unidades escolares recebem os recursos, executam as despesas, prestam conta a Secretaria de Educação que tem gerência especializada na análise de prestação de contas que após aprovar as prestações de contas realizada a baixa contábil da responsabilidade.

No exercício de 2022 foram entregue prestações de contas de valores repasses no valor de R\$ 82.096.290,51 (oitenta e dois milhões, noventa e seis mil duzentos e noventa reais e cinquenta e um centavos) de Adiantamento Diversos Concedidos.

Adiantamento Diversos Concedidos					
	Saldo Inicial (a)	Concedidas (b)	Baixas (c)	Saldo Final (d)	e=(d-a)
Diárias Concedidas	56.925,00	5.813.427,57	4.846.224,57	1.024.128,00	967.203,00
Repasses as Escolas	161.026.314,01	115.704.864,14	77.250.065,94	199.481.112,21	38.454.798,20
<b>Total</b>	<b>161.083.239,01</b>	<b>121.518.291,71</b>	<b>82.096.290,51</b>	<b>200.505.240,21</b>	<b>39.422.001,20</b>

## Nota 12- Estoques em Almoarifado

Os bens em almoxarifado da SEDUC são utilizados no curso normal das atividades na forma de matérias ou suprimentos serem consumidos na prestação de serviços.

Pela análise horizontal conseguimos identificar que o estoque de material de consumo aumentou 257% (duzentos e cinquenta e sete por cento) em relação ao saldo final em 31/12/2021.

Dos bens de consumo em estoque no final do exercício de 2022 apurado pela comissão inventariante cerca de R\$ 84.000.000,00 (oitenta e quatro milhões de reais) é composto por materiais pedagógicos de distribuição gratuito aos alunos e professores da rede Estadual de Educação nos quais foram distribuídos aos alunos da rede pública no primeiro trimestre de 2023.

Detalhamento do Ativo Bens de Consumo e Distribuição Gratuita		
Descrição	Exercício 2022	Exercício 2021
MATERIAL DE CONSUMO	153.346,74	153.346,74
GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	14.594,60	9.868,70
GENEROS DE ALIMENTACAO	104.099,88	73.249,77
MATERIAL FARMACOLOGICO	27.175,52	0,00
MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	4.742.842,91	24.261.747,98
MATERIAL P/FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	782,76
MATERIAL DE EXPEDIENTE	522.287,41	3.207.842,12
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	463.791,00
MATERIAL DE COPA E COZINHA	553.666,59	154.469,65
MATERIAL DE LIMPEZA E PROD DE HIGIENIZACAO	189.297,85	2.062.844,59
UNIFORMES TECIDOS E AVIAMENTOS	1.334,80	6.363,40
MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	1.000,00	1.478,42
MATERIAL DE MANOBRA E PATRULHAMENTO	2.235,00	0,00
MATERIAL GRAFICO	0,00	1.770
MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANÇA	58.546,44	756.284,68
MATERIAL PARA AUDIO VIDEO E FOTO	0,00	4.324,82
MATERIAL HOSPITALAR	0,00	17.843,63
MATERIAL PARA COMUNICACOES	0,00	2.330,79
MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	0,00	24.540,00
FERRAMENTAS	741,11	0,00
MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	5.312,00	29.190,96
MATERIAL PARA BIBLIOGRAFICO NAO IMOBILIZAVEL	81.693,95	83.756,25
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	24.886,67	6.369,69
MATERIAL EDUCACIONAL E CULTURAL	83.750.745,51	3.848.944,99
OUTROS MATERIAS DE DISTRIBUICAO GRATUITA	84.407,04	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>90.318.214,02</b>	<b>35.171.140,94</b>



### Nota 13 - Imobilizado

O imobilizado da Secretaria de Estado da Educação alcançou o montante de R\$ 1.372.275.535,01 (um bilhão, trezentos e setenta e dois milhões, duzentos e setenta e cinco mil quinhentos e trinta e cinco reais e um centavo), no final do exercício de 2022, representando um crescimento de 19,48% (dezenove reais e quarenta e oito centavos por cento) em relação ao final do exercício de 2021.

Os bens móveis da Secretaria de Estado da Educação estão distribuídos nas 18 (dezoito) Coordenadorias de Educação, (quatrocentos e doze) Escolas e no centro Administrativo são utilizados no curso normal das atividades sendo realizados depreciação me utilizando o programa de controle patrimonial oficial do Estado de Rondônia denominado (e-Estado).

Durante o exercício de 2022 os bens móveis apresentaram um valor bruto de R\$ 564.152.195,80 (quinhentos e sessenta e quatro milhões, cento e cinquenta e dois mil cento e noventa e cinco reais e oitenta centavos), e registros de depreciação de bens móveis no valor de R\$ 56.036.906,71 (cinquenta e seis milhões, trinta e seis mil novecentos e seis reais e setenta e um centavos), apresentando um valor líquido de R\$ 508.115.289,09 (quinhentos e oito milhões, cento e quinze mil duzentos e oitenta e nove reais e nove centavos), sendo assim um crescimento de 55,76% em relação ao exercício anterior, esse fator ocorreu devido as aquisições efetuadas pela Secretaria de Estado da Educação-SEDUC visando equipar a rede escolar com bens de informática, móveis e utensílios, materiais culturais, educacionais, mobiliário em geral e ônibus escolar.

Os bens imóveis desta Secretaria apresentaram um valor bruto de R\$ 882.965.609,24 (oitocentos e oitenta e dois milhões, novecentos e sessenta e cinco mil seiscentos e nove reais e vinte e quatro centavos), e registros em conta de depreciação de bens imóveis no montante de R\$ 18.805.363,32 (dezoito milhões, oitocentos e cinco mil trezentos e sessenta e três reais e trinta e dois centavos), apresentando um valor líquido de R\$ 864.160.245,92 (oitocentos e sessenta e quatro milhões, cento e sessenta mil duzentos e quarenta e cinco reais e noventa e dois centavos).

Detalhamento do Ativo Imobilizado e do Ativo Intangível		
<b>Imobilizado</b>	<b>1.372.275.535,01</b>	<b>1.148.580.038,59</b>
<b>Bens Móveis</b>	<b>564.152.195,80</b>	<b>319.408.584,40</b>
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	131.978.821,29	104.019.702,64
Bens de Informática	159.885.788,70	86.266.039,27
Móveis e Utensílios	185.076.513,40	86.558.708,23
Materiais Culturais, Educacionais e De Comunicação	18.763.067,76	20.466.080,43
Veículos	68.441.731,85	22.094.495,06
Peças e Conjuntos de Reposição	0,00	245,97
Semoventes	0,00	40,00
Demais Bens Móveis	6.272,80	3.272,80
<b>Bens Imóveis</b>	<b>882.965.609,24</b>	<b>874.401.066,61</b>
Bens de Uso Educacional	696.798.047,57	691.498.047,57
Bens Terrenos e glebas	186.167.561,67	182.903.019,04
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	- 74.842.270,03	- 45.229.612,42
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	- 56.036.906,71	- 36.072.872,21
(-) Depreciação Acumulada – Bens Imóveis	- 18.805.363,32	- 9.156.740,21
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado - Bens Moveis	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado - Bens Imóveis	0,00	0,00
Intangível	8.538.540,00	9.872.123,03
Softwares	8.538.540,00	9.872.123,03
Softwares	0,00	0,00
Softwares em Desenvolvimento	0,00	0,00

### Nota 14 - Passivo Circulante Provisões

Houve constituição de Provisões para pagamento de reajustes contratuais repactuação de preços que não foram empenhadas em 2022.

Provisão para Pagamento em 2023	Valor R\$
00.903.359/0001-79 J. LUIS COSTA CUNHA-ME	1.781.738,26
02.050.778/0001-30 COLUMBIA-SEG. E VIG. PATRIMONIAL LTDA	803.160,86
05.476.094/0001-93 FRETUR TRANSP.DE PASSAGEIROS LTDA EPP	1.091.825,85
08.112.687/0001-69 NOVA TRANSPORTES - EPP	1.807.528,00
08.574.528/0001-86 M.S.P. TRANSPORTES EIRELI	350.310,82
13.073.823/0001-99 D. P. BAIA - ME	1.830.584,75
26.617.698/0001-82 PRIME TRANSPORTES LTDA	312.004,97
<b>Total</b>	<b>7.977</b>

### Nota 14.1 - Passivo Contingente

Quanto aos Passivos Contingentes registrados em contas de controle ao término do exercício retornou o saldo de R\$ 160.256.000,07 (cento e sessenta milhões, duzentos e cinquenta e seis mil, e sete centavos), decorrente de processos administrativos referentes a progressões funcionais, licenças prêmio e rescisões de contratos pendentes de apuração correta dos valores.

#### **Declaração de Conformidade**

Declaro que a demonstração contábil constante do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO (Balanço Patrimonial), regida pela Lei Federal n. 4.320, de 17 de março de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN n. 438, de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

**Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

**Orlando Vieira da Costa**

Contador

---

**Referência:** Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.018180/2023-62

SEI nº 0036952991





GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado da Educação - SEDUC

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

O Balanço Orçamentário é composto por Quadro Principal, Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados, e Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Neste Demonstrativo são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e o resultado orçamentário apurado no exercício.

<b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO</b>					
<b>Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64</b>					
<b>Período: Janeiro a Dezembro de 2022</b>					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	PREVISÃO REALIZADA (c)	SALDO (d)=(c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	01	1.136.721.574,00	1.647.385.053,40	1.536.474.440,81	-110.910.612,59
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		-	109.000.000,00	-	-109.000.000,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES		-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL		1.791.176,00	43.363.010,86	69.194.160,08	25.831.149,22
RECEITA AGROPECUÁRIA		-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL		-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS		-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		1.114.302.226,00	1.469.301.893,26	1.444.407.053,43	-24.894.839,83
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		20.628.172,00	25.720.149,28	22.873.227,30	-2.846.921,98
RECEITAS DE CAPITAL (II)		-	-	22.194.309,74	22.194.309,74
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS		-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS		-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		-	-	22.194.309,74	22.194.309,74
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		1.136.721.574,00	1.647.385.053,40	1.558.668.750,55	-88.716.302,85
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)		-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		1.136.721.574,00	1.647.385.053,40	1.558.668.750,55	-88.716.302,85
DEFICIT (VI)	02	-	-	746.521.011,22	-
TOTAL (VII) = (V + VI)		1.136.721.574,00	1.647.385.053,40	2.305.189.761,77	-88.716.302,85
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-	103.467.589,54	73.883.538,30	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		-	-	-	-
Superavit Financeiro		-	103.467.589,54	73.883.538,30	-
Reabertura de Créditos Adicionais		-	-	-	-

<b>QUADRO PRINCIPAL DE DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>							
Despesas Orçamentárias	Nota	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j)= (f- g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)		1.614.122.051,00	2.120.723.147,56	2.088.838.596,24	1.910.419.552,10	1.910.135.144,02	31.884.551,32
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.179.724.000,00	1.430.044.692,79	1.419.038.221,04	1.382.559.176,06	1.382.559.176,06	11.006.471,75
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		434.398.051,00	690.678.454,77	669.800.375,20	527.860.376,04	527.575.967,96	20.878.079,57
DESPESAS DE CAPITAL (IX)		15.675.400,00	237.132.527,72	216.351.165,53	83.518.101,24	83.366.076,64	20.781.362,19
INVESTIMENTOS		15.675.400,00	237.132.527,72	216.351.165,53	83.518.101,24	83.366.076,64	20.781.362,19

INVERSÕES FINANCEIRAS		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)</b>		<b>1.629.797.451,00</b>	<b>2.357.855.675,28</b>	<b>2.305.189.761,77</b>	<b>1.993.937.653,34</b>	<b>1.993.501.220,66</b>	<b>52.665.913,51</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)</b>		<b>1.629.797.451,00</b>	<b>2.357.855.675,28</b>	<b>2.305.189.761,77</b>	<b>1.993.937.653,34</b>	<b>1.993.501.220,66</b>	<b>52.665.913,51</b>
SUPERAVIT (XIV)		-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	03	<b>1.629.797.451,00</b>	<b>2.357.855.675,28</b>	<b>2.305.189.761,77</b>	<b>1.993.937.653,34</b>	<b>1.993.501.220,66</b>	<b>52.665.913,51</b>
RESERVA DO RPPS		-	-	-	-	-	-

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Nota	Inscritos		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDOS PAGAR
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021				
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		<b>5.972.710,76</b>	<b>210.653.093,11</b>	<b>202.607.557,33</b>	<b>202.603.332,45</b>	<b>9.810.550,03</b>	<b>4.211.921,39</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		-	59.844.824,20	57.751.960,32	57.747.735,44	2.092.863,88	4.224,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		5.972.710,76	150.808.268,91	144.855.597,01	144.855.597,01	7.717.686,15	4.207.696,51
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>14.032.825,38</b>	<b>263.071.709,33</b>	<b>249.396.868,80</b>	<b>249.396.868,80</b>	<b>5.773.150,48</b>	<b>21.934.515,43</b>
INVESTIMENTOS		14.032.825,38	263.071.709,33	249.396.868,80	249.396.868,80	5.773.150,48	21.934.515,43
INVERSÕES FINANCEIRAS		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	04	<b>20.005.536,14</b>	<b>473.724.802,44</b>	<b>452.004.426,13</b>	<b>452.000.201,25</b>	<b>15.583.700,51</b>	<b>26.146.436,82</b>

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Nota	Inscritos		PAGOS	CANCELADOS	SALDO A PAGAR
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021			
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		<b>172.323,59</b>	<b>717.875,32</b>	<b>870.512,08</b>	<b>19.686,83</b>	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		160.013,75	19.686,83	160.013,75	19.686,83	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		12.309,84	698.188,49	710.498,33	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>199.502,79</b>	<b>326.020,95</b>	<b>525.523,74</b>	-	-
INVESTIMENTOS		199.502,79	326.020,95	525.523,74	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS		-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	05	<b>371.826,38</b>	<b>1.043.896,27</b>	<b>1.396.035,82</b>	<b>19.686,83</b>	-

## Notas Explicativas Do Balanço Orçamentário Exercício de 2022

### Nota 01 - Receita ☐ Prevista e Realizada

As receitas previstas para o exercício de 2022, foram de R\$ 1.136.721.574,00 (um bilhão, cento e trinta e seis milhões, setecentos e vinte um mil, quinhentos e setenta e quatro reais). Já as receitas realizadas foram de R\$ 1.558.668.750,55 (um bilhão quinhentos e cinquenta e oito milhões, seiscentos e sessenta e oito mil, setecentos e cinquenta reais e cinquenta e cinco centavos).

Do confronto entre receitas previstas e arrecadadas pode-se constatar excesso de arrecadação R\$ 421.947.176,55 (quatrocentos e vinte um milhões, novecentos e quarenta e sete mil, cento e setenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos).

O excesso de arrecadação concentrou-se principalmente nos repasses do Fundo Estadual de Manutenção e Desenvolvimento da Educação (FUNDEB), da análise horizontal verificamos excesso de arrecadação do FUNDO de R\$ 308.578.091,30 (trezentos e oito milhões, quinhentos e setenta e oito mil noventa e um reais e trinta centavos), representando crescimento de 29% (vinte e nove por cento) em relação ao orçado, podendo ser verificado na tabela a seguir linha transferências de recursos do FUNDEB:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS	Orçada	Arrecadação Acumulada	Excesso de Arrecadação	AH%
RECEITA CORRENTE	1.136.721.574,00	1.536.474.440,81	399.752.866,81	35%



<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>1.791.176,00</b>	<b>69.194.160,08</b>	<b>67.402.984,08</b>	<b>3763%</b>
Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	784.268,00	7.760.177,37	6.975.909,37	8,89
Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	1.006.908,00	61.433.982,71	60.427.074,71	6001%
<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>1.114.302.226,00</b>	<b>1.444.407.053,43</b>	<b>330.104.827,43</b>	<b>30%</b>
Transferências do Salário-Educação - Principal	26.252.520,00	25.510.834,21	-741.685,79	-3%
Transferências Diretas do FNDE	37.860,00	33.540,00	-4.320,00	-11%
Transferências Programa Nacional de Alimentação Escolar PNAE	18.330.480,00	16.307.061,60	-2.023.418,40	-11%
Transferências Programa Nacional Apoio Transporte Escolar PNATE	4.803.102,00	3.294.300,99	-1.508.801,01	-31%
Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional FNDE	9.690.000,00	26.254.827,08	16.564.827,08	171%
Outras Transferências de Convênios da União FNDE	0,00	173.548,18	173.548,18	100%
<b>Transferências de Recursos do FUNDEB</b>	<b>1.055.087.197,00</b>	<b>1.363.665.288,30</b>	<b>308.578.091,30</b>	<b>29%</b>
Demais Transferências de Outras Instituições	0,00	9.167.653,07	9.167.653,07	100%
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>20.628.172,00</b>	<b>22.873.227,30</b>	<b>2.245.055,30</b>	<b>11%</b>
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	8.362.733,00	771.260,29	-7.591.472,71	-91%
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	12.265.439,00	21.801.161,12	9.535.722,12	78%
Restituições de Recursos do FUNDEB - Principal	0,00	300.805,89	300.805,89	10000%
<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>22.194.309,74</b>	<b>22.194.309,74</b>	<b>10000%</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>22.194.309,74</b>	<b>22.194.309,74</b>	<b>10000%</b>
Outras Transferências Destinados a Programas	0,00	9.069.028,62	9.069.028,62	10000%
Outras Transferências De Recursos da União e	0,00	13.125.281,12	13.125.281,12	10000%
<b>Total</b>	<b>1.136.721.574,00</b>	<b>1.558.668.750,55</b>	<b>421.947.176,55</b>	<b>37%</b>

## Nota 02 - Déficit Orçamentário

Ao final do exercício financeiro de 2022 o Balanço Orçamentário apresentou um déficit no valor de R\$ 746.521.011,22 (setecentos e quarenta e seis milhões e quinhentos e vinte um mil, onze reais e vinte e dois centavos).

Esse déficit ocorreu devido a Secretaria de Estado da Educação não arrecadar diretamente recursos suficientes para custear todas as despesas com Manutenção e Desenvolvimento da Educação (MDE), o déficit apurado foi suprido com recursos financeiros repassados pela Secretaria de Finanças (SEFIN) para aplicação em MDE.

A Secretaria Estadual de Educação utiliza a conta corrente 14.637-4 junto ao Banco do Brasil S/A para recebimento das transferências financeiras e também realiza pagamentos de despesas utilizando a Conta Única Estadual gerida pela Secretaria de Finanças (SEFIN), tendo a SEDUC limite de saque para efetuar os pagamentos.

Transferências Financeiras Recebidas da Secretaria de Finanças -SEFIN				
Descrição	Dotação Inicial	Dot. Atualizada	Despesa Empenhada	Valor Repassado
Transferências Recebidas para Aplicação em MDE	507.681,15	790.696.497,64	773.940.188,35	792.058.826,57

## Nota 03 - Detalhamento dos Créditos Adicionais Abertos no Exercício de 2022

Durante o exercício financeiro, foram abertos Créditos Especial e Adicional Suplementar que totalizaram R\$ 728.762.233,08 (setecentos e vinte e oito milhões, setecentos e sessenta e dois mil, duzentos e trinta e três reais e oito centavos).

Os créditos abertos tiveram como fonte de recursos o superávit financeiro apurado em Balanço Patrimonial do Exercício Anterior, excesso de arrecadação e anulação de dotação nos valores conforme demonstrado no quadro abaixo.

Detalhamento dos Créditos Adicionais Abertos durante o Exercício Financeiro 2022				
Nº Lei da Lei que Autoriza a Criação	Decreto nº	Tipo de Crédito	Recursos para Abertura	Valor
5.246/10-01-2022	26.963/10-03-2022	Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	21.303.620,00
5.246/10-01-2022	26.963/10-03-2022	Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	196.509.323,24
5.246/10-01-2022	27.166/16-05-2022	Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	130.000.000,00
5.246/10-01-2022	27.269/27-07-2022	Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	4.028.789,41
5.246/10-01-2022	27.531/07-10-2022	Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	31.207.156,02
5.246/10-01-2022	27.558/26-10-2022	Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	113.000.000,00
5.246/10-01-2022	27.559/27-10-2022	Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	144.614.590,73
5.246/10-01-2022	26.980/16-03-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	22.336.175,26
5.246/10-01-2022	27.010/31-03-20227	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	9.852.685,45
5.246/10-01-2022	27.093/24-04-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	28.200.697,87
5.246/10-01-2022	27.193/23-05-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	264.488,00
5.246/10-01-2022	27.290/30-06-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	22.658.372,93
5.246/10-01-2022	27.373/27-07-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	2.479.999,50
5.246/10-01-2022	27.493/21-09-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	16.036.929,15
5.246/10-01-2022	27.567/28-10-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	1.234.933,13
5.246/10-01-2022	27.663/09-11-2022	Adicional Suplementar	Superávit Financeiro	403.308,25

5.484/16-12-2022		Anulação de Dotação	Anulação de Dotação	- 15.368.835,86
			<b>Total</b>	<b>728.762.233,08</b>

Tipo de Crédito	Recursos para Abertura	Valor
Adicional Suplementar	Excesso de Arrecadação	640.663.479,40
Adicional Suplementar	Superavit Financeiro	103.467.589,54
Anulação de Dotação	Anulação de Dotação	-15.368.835,86
<b>Total</b>		<b>728.762.233,08</b>

#### Nota 04 - Execução de Restos a Pagar X Cancelamentos de Restos a Pagar Não Processados

Dos Empenhos inscritos em Restos a Pagar Não Processados no valor total de R\$ 493.730.338,58 (quatrocentos e noventa e três milhões, setecentos e trinta mil trezentos e trinta e oito reais e cinquenta e oito centavos).

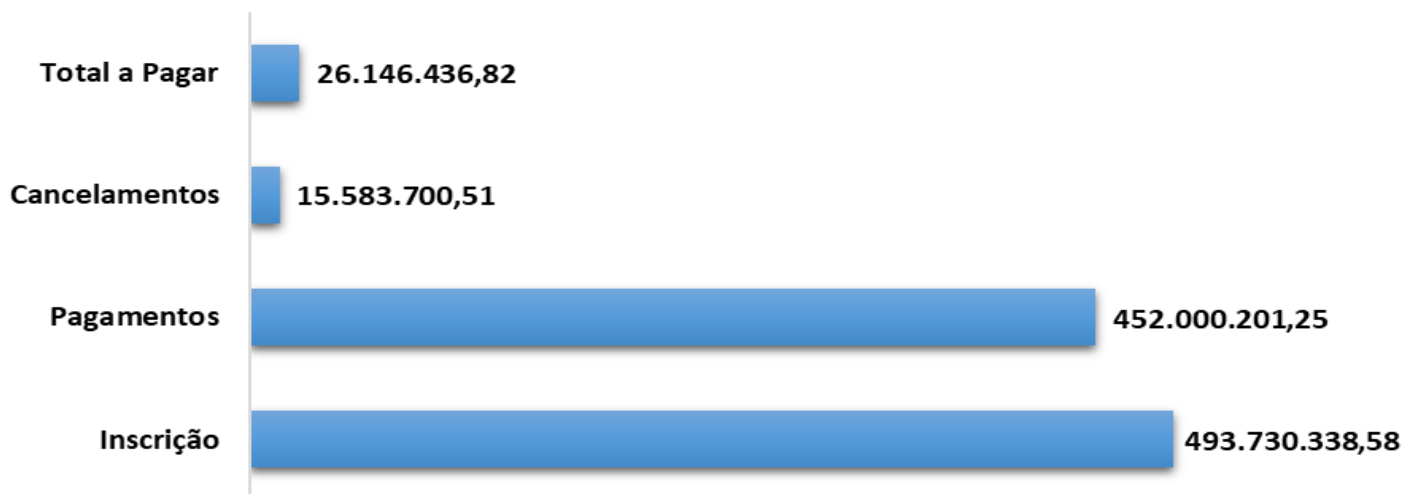
Foram pagos no valor de R\$ 452.000.201,25 (quatrocentos e cinquenta e dois milhões, duzentos e um reais e vinte e cinco centavos).

Os cancelamentos somaram R\$ 15.583.700,51 (quinze milhões, quinhentos e oitenta e três mil e setecentos reais e cinquenta e um centavos). Restando o saldo a pagar no valor de R\$ 26.146.436,82 (vinte e seis milhões, cento e quarenta e seis mil quatrocentos e trinta e seis reais e oitenta e dois centavos).

Quanto aos cancelamentos de Restos a Pagar não Processados, em sua maioria, ocorreram devido ao motivo das despesas não se realizarem durante o exercício de 2022.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar não Processados					
Inscrição	A Liquidar	Liquidados a Pagar	Pagamentos	Cancelamentos	Total a Pagar
493.730.338,58	26.142.211,94	4.224,88	452.000.201,25	15.583.700,51	26.146.436,82

### Execução de Restos a Pagar



#### Nota 05 - Cancelamentos de Restos a Pagar Processados

Restos a Pagar Processados, são as despesas em que o credor já cumpriu as obrigações, isto é, entregou o material, prestou o serviço ou executou a etapa da obra dentro do exercício, tendo, portanto, o direito líquido e certo, restando apenas a administração efetuar o pagamento.

Os Restos a Pagar Processados, foram inscritos pela Secretaria de Estado da Educação inscreveu o valor de R\$1.416.072,16 (um milhão, quatrocentos e dezesseis mil setenta e dois reais e dezesseis centavos), sendo que dessa inscrição foram cancelados R\$ 19.686,83 (dezenove mil seiscentos e oitenta e seis reais e oitenta e três centavos).

Os Cancelamentos, referem-se a oito empenhos estimativos com folha de pagamento que foram liquidados conforme arquivo de análise da folha no qual não foram pagos por motivo da despesa final paga com folha de pagamento e o mesmo ficou com o valor a menor que o empenhado, conforme os demonstrativos abaixo relacionados.

Inscrição	Pagos	Cancelados	Saldo
1.416.072,16	1.396.385,33	19.686,83	0,00

Demonstrativo de Cancelamento de Restos a Pagar Processados							
FONTE	NATUREZA	NOTA EMPENHO	Nº DO PROCESSO	FORNECEDOR	CONTA	INSCRIÇÃO	CANCELADOS
112000000110	31901101	2021NE000420	0029.067972/2021-07	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	98787	325,08	325,08



112000000110	31901101	2021NE003979	0029.323345/2021-53	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	98787	114,95	114,95
112000000110	31901101	2021NE010822	0029.599967/2021-51	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	98787	503,35	503,35
118000000110	31901101	2021NE002576	0029.260166/2021-06	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	104698	2.830,99	2.830,99
118000000110	31901101	2021NE004047	0029.323372/2021-26	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	104698	2.114,42	2.114,42
118000000110	31901101	2021NE004926	0029.374840/2021-21	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	104698	10.551,41	10.551,41
118000000110	31901101	2021NE004051	0029.323378/2021-01	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	98787	252,87	252,87
118000000110	31901101	2021NE004955	0029.374913/2021-84	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	98787	2.993,76	2.993,76
				Total		19.686,83	19.686,83

#### Declaração de Conformidade

Declaro que a demonstração contábil constante do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO (Balanço Orçamentário), regida pela Lei Federal n. 4.320, de 17 de março de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN n. 438, de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

**Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

**Orlando Vieira da Costa**

Contador

**Referência:** Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.018180/2023-62

SEI nº 0036952986



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado da Educação - SEDUC

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**BALANÇO FINANCEIRO**

O Balanço Financeiro tem por objetivo, evidenciar os ingressos e dispêndios orçamentários e extraorçamentários realizados no exercício, conjugados com os saldos advindos do exercício anterior e aqueles que são transferidos para o exercício seguinte.

Demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

<b>BALANÇO FINANCEIRO - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO</b>			
<b>Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64</b>			
<b>Período: Janeiro a Dezembro de 2022</b>			
<b>INGRESSOS</b>	<b>Nota</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2021</b>
Receita Orçamentária (I)	06	1.558.668.750,55	1.289.820.040,96
Ordinária		641.042,95	-
Vinculada		1.558.027.707,60	1.289.820.040,96
Recursos Vinculados à Educação		1.546.885.380,77	1.275.369.046,81
Recursos Vinculados a Fundos		179.299,81	-
Recursos Vinculados a Convênios		278.651,29	1.340.391,43
Outras Vinculações de Recursos		10.684.375,73	13.110.602,72

Transferências Financeiras Recebidas (II)	07	1.173.976.204,81	1.647.109.771,07
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		107.755.217,45	25.704.401,76
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária		1.066.220.987,36	1.621.405.369,31
Transferências Recebidas Aportes RPPS		-	-

Recebimentos Extraorçamentários (III)		971.861.247,43	1.120.112.361,24
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	08	311.252.108,43	473.724.802,44
Inscrição de Restos a Pagar Processados		436.432,68	1.043.896,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		644.463.656,30	642.534.464,46
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		15.709.050,02	2.809.198,07
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários		-	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)		695.185.495,18	372.584.549,97
Caixa e Equivalente de Caixa		695.185.495,18	360.276.702,42
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	12.307.847,55
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>4.399.691.697,97</b>	<b>4.429.626.723,24</b>

<b>Dispêndios</b>	<b>Nota</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2021</b>
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>2.305.189.761,77</b>	<b>1.938.321.959,38</b>
Ordinária		43.566.126,31	74.251.401,23
Vinculada		2.261.623.635,46	1.864.070.558,15
Recursos Vinculados à Educação		2.260.210.058,10	1.851.040.604,70
Recursos Vinculados a Convênios		1.413.577,36	155.740,55
Outras Vinculações de Recursos		0,00	12.874.212,90

Transferências Financeiras Concedidas (VII)		415.290.065,48	970.072.395,77
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		1.962.996,16	416.224,75
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária		413.327.069,32	969.656.171,02



Transferências Concedidas Aportes RPPS		0,00	0,00
----------------------------------------	--	------	------

<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>1.124.644.203,79</b>	<b>826.046.872,91</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		452.000.201,25	211.272.426,50
Pagamento de Restos a Pagar Processados		1.396.035,82	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		655.623.169,16	614.686.211,88
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		0,00	0,00
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		15.624.797,56	88.234,53
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Perdas de Investimentos Temporários		0,00	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>554.567.666,93</b>	<b>695.185.495,18</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		554.567.666,93	695.185.495,18
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>4.399.691.697,97</b>	<b>4.429.626.723,24</b>

Especificação	Nota	Receita Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
<b>Ordinária</b>		<b>641.042,95</b>	<b>0,00</b>	<b>641.042,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vinculada</b>		<b>1.563.006.598,75</b>	<b>4.978.891,15</b>	<b>1.558.027.707,60</b>	<b>1.297.477.692,53</b>	<b>7.657.651,57</b>	<b>1.289.820.040,96</b>
Recursos Vinculados à Educação		1.551.864.271,92	4.978.891,15	1.546.885.380,77	1.283.026.698,38	7.657.651,57	1.275.369.046,81
Recursos Vinculados a Fundos		179.299,81	0,00	179.299,81	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Convênios		278.651,29	0,00	278.651,29	1.340.391,43	0,00	1.340.391,43
Outras Vinculações de Recursos		10.684.375,73	0,00	10.684.375,73	13.110.602,72	0,00	13.110.602,72
<b>TOTAL</b>		<b>1.563.647.641,70</b>	<b>4.978.891,15</b>	<b>1.558.668.750,55</b>	<b>1.297.477.692,53</b>	<b>7.657.651,57</b>	<b>1.289.820.040,96</b>

#### Nota 06 - Receitas Líquidas

No decorrer de 2022 o Balanço Financeiro apresentou ingressos orçamentários de R\$ 1.558.668.750,55 (um bilhão, quinhentos e cinquenta e oito milhões, seiscentos e sessenta e oito mil, setecentos e nove reais e cinquenta e cinco centavos), sendo superior aos ingressos de 2021 em R\$ 268.848.709,59 (duzentos e sessenta oito milhões, oitocentos e quarenta e oito mil, setecentos e nove reais e cinquenta e nove centavos), representando um aumento percentual de 21% (vinte e um por cento).

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS	Arrecadação 2022	Arrecadação 2021	Arrecadação 2020
<b>RECEITA CORRENTE</b>	<b>1.536.474.440,81</b>	<b>1.289.820.040,96</b>	<b>936.812.669,17</b>
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>69.194.160,08</b>	<b>17.463.217,74</b>	<b>1.733.967,81</b>
Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	7.760.177,37	17.463.217,74	1.733.134,14
Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	61.433.982,71	0,00	833,67
<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>1.444.407.053,43</b>	<b>1.254.255.884,33</b>	<b>925.493.239,46</b>
Transferências do Salário-Educação - Principal	25.510.834,21	23.764.086,01	23.811.809,60
Transferências Diretas do FNDE referentes ao	33.540,00	31.440,00	40.080,00
Transferências referentes ao Programa Nacional	16.307.061,60	17.457.599,72	17.772.213,36
Transferências referentes ao Programa Nacional	3.294.300,99	2.367.119,17	3.789.493,07
Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional	26.254.827,08	16.952.398,16	2.508.277,22
Outras Transferências de Convênios da União e	173.548,18	17.523,00	67.791,00
Outras Transferências de Recursos da União FNDE	0,00	12.843.649,60	0,00
Transferências de Convênio dos Municípios	0,00	1.311.141,23	0,00
<b>Transferências de Recursos FUNDEB</b>	<b>1.363.665.288,30</b>	<b>1.179.510.927,44</b>	<b>877.503.575,21</b>
Demais Transferências de Outras Instituições	9.167.653,07	0,00	0,00
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>22.873.227,30</b>	<b>18.100.938,89</b>	<b>9.585.461,90</b>
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	771.260,29	0,00	9.585.461,90
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	21.801.161,12	0,00	0,00
Restituições de Recursos do FUNDEB - Principal	300.805,89	18.100.938,89	0,00
<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>22.194.309,74</b>	<b>0,00</b>	<b>444.603,38</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>22.194.309,74</b>	<b>0,00</b>	<b>444.603,38</b>
Outras Transferências Destinados a Programas	9.069.028,62	0,00	0,00
Outras Transferências De Recursos da União e	13.125.281,12	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>1.558.668.750,55</b>	<b>1.289.820.040,96</b>	<b>937.257.272,55</b>

#### Nota 07- Transferências Financeiras Recebidas (Origem SEFIN)

A Secretaria Estadual de Educação utiliza a conta corrente 14.637-4 junto ao Banco do Brasil S/A para recebimento das transferências financeiras e também realiza pagamentos de despesas utilizando a Conta Única Estadual gerida pela Secretaria de Finanças (SEFIN), tendo a SEDUC limite de saque para efetuar os pagamentos.

A conta Transferência Financeira Recebida apresenta movimento financeiro de R\$1.173.976.204,81 (um bilhão, cento e setenta e três milhões, novecentos e setenta e seis mil, duzentos e quatro reais e oitenta e um centavos).

Contudo cabe esclarecer que os recebimentos financeiros efetivos foram de R\$ 792.058.826,57 (setecentos e noventa e dois milhões, cinquenta e oito mil oitocentos e vinte e seis reais e cinquenta e sete centavos), repassado pela Secretaria de Finanças - SEFIN, para dar cobertura nas despesas orçamentárias com Manutenção e Desenvolvimento da Educação – MDE, esclarecemos também que a Secretaria de Finanças considera rendimentos como repasse financeiro conforme demonstrado no quadro de aplicação 25% extraído do site DivePort/Portal da Contabilidade.

A diferença foram movimentos a débito e créditos em contas de variação aumentativa e diminutiva não alterando o saldo real de caixa da Secretaria de Estado da Educação.

Houve aumento no repasse no valor de R\$ 92.076.025,98 (noventa e dois milhões, setenta e seis mil vinte e cinco reais e noventa e oito centavos), em relação a 2021.

Repases Recebidos Tesouro Estadual para Aplicação na Função 12				
Mês	Conta B/B	2022	2021	2020
Janeiro	Conta: 14.637-4	41.029.117,62	32.043.114,70	36.634.833,16
Fevereiro	Conta: 14.637-4	78.148.138,61	39.674.538,78	25.710.925,91
Março	Conta: 14.637-4	42.802.942,32	41.275.812,41	41.528.025,10
Abril	Conta: 14.637-4	33.311.159,88	29.239.729,84	20.571.724,37
Maio	Conta: 14.637-4	54.842.425,98	59.800.304,74	43.301.081,81
Junho	Conta: 14.637-4	63.576.089,51	31.343.763,21	30.682.709,52
Julho	Conta: 14.637-4	53.943.282,34	46.556.149,37	51.367.536,37
Agosto	Conta: 14.637-4	64.492.600,81	47.071.245,64	37.010.445,09
Setembro	Conta: 14.637-4	134.018.213,14	40.973.074,97	34.718.255,43
Outubro	Conta: 14.637-4	68.521.969,20	38.713.813,34	47.592.719,93
Novembro	Conta: 14.637-4	43.816.240,56	92.405.223,07	39.133.738,36
Dezembro	Conta: 14.637-4	39.702.199,44	181.168.316,21	146.130.253,20
CONTA ÚNICA	Limite de Saque	33.729.720,14	19.717.714,31	
Rendimentos		40.124.727,02		
		<b>792.058.826,57</b>	<b>699.982.800,59</b>	<b>554.382.248,25</b>



#### Nota 08 – Recebimentos Extraorçamentário

As despesas empenhadas pela Secretaria de Estado da Educação no exercício financeiro de 2022 que não foram pagas até 31/12/2022, foram inscritas em restos a pagar processados e não processados no valor de R\$ 311.668.541,11 (trezentos e onze milhões, seiscentos e sessenta e oito mil e quinhentos e quarenta e um reais e onze centavos), com disponibilidade financeira depositada na Instituição Financeira Banco do Brasil S/A com saldo financeiro de R\$ 554.467.666,93 (quinhentos e cinquenta e quatro milhões, quatrocentos e sessenta e sete mil, seiscentos e sessenta e seis reais e noventa e três centavos).

Os restos a pagar foram computados como receita extraorçamentária no Balanço Financeiro para compensar sua inclusão na despesa orçamentária em conformidade com o artigo 103 da Lei .320 de 17 março de 1964.

#### **Declaração de Conformidade**

Declaro que a demonstração contábil constante do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO (Balanço Financeiro), regida pela Lei Federal n. 4.320, de 17 de março de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN n. 438, de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

**Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

**Orlando Vieira da Costa**

Contador

---

**Referência:** Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.018180/2023-62

SEI nº 0036952988



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado da Educação - SEDUC

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, identificando: as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa; os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO			
Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64			
Período: Janeiro a Dezembro de 2022			
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
<b>Ingressos</b>	16	<b>3.392.817.661,68</b>	<b>3.594.581.322,11</b>
Receita Tributária		-	-
Receita de Contribuições		-	-
Receita Patrimonial		-	-
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		-	-
Remuneração das Disponibilidades		69.194.160,08	17.463.217,74
Outras Receitas Derivadas e Originárias		22.873.227,30	18.100.938,89
Transferências recebidas		2.640.577.567,98	2.901.365.655,40
Outros ingressos operacionais		660.172.706,32	657.651.510,08
<b>Desembolsos</b>		<b>3.287.669.110,09</b>	<b>3.107.711.762,45</b>
Pessoal e demais despesas		1.797.784.164,67	1.335.694.947,96
Juros e encargos da dívida		-	-
Transferências concedidas		818.636.978,70	1.157.242.368,08
Outros desembolsos operacionais		671.247.966,72	614.774.446,41
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>		<b>105.148.551,59</b>	<b>486.869.559,66</b>

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
<b>Ingressos</b>		-	-
Alienação de bens		-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos		-	-



Outros ingressos de investimentos		-	-
<b>Desembolsos</b>		<b>245.766.379,84</b>	<b>151.960.766,90</b>
Aquisição de ativo não circulante		243.176.943,22	150.376.182,31
Concessão de empréstimos e financiamentos		-	-
Outros desembolsos de investimentos		2.589.436,62	1.584.584,59
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)</b>		<b>-245.766.379,84</b>	<b>-151.960.766,90</b>

<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>Nota</b>	<b>Janeiro a Dezembro / 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro / 2021</b>
<b>Ingressos</b>		-	-
Operações crédito		-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes		-	-
Outros ingressos de financiamentos		-	-
<b>Desembolsos</b>		-	-
Amortização / Refinanciamento da dívida		-	-
Outros desembolsos de financiamentos		-	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>		-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>		<b>-140.617.828,25</b>	<b>334.908.792,76</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		695.185.495,18	360.276.702,42
Caixa e Equivalente de Caixa Final		554.567.666,93	695.185.495,18

<b>TRANSFERENCIAS RECEBIDAS</b>	<b>Nota</b>	<b>Janeiro a Dezembro / 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro / 2021</b>
Intergovernamentais		93.768.421,80	61.901.307,29
da União		93.768.421,80	60.590.166,06
de Estados e Distrito Federal		-	-
de Municípios		-	1.311.141,23
Intragovernamentais		1.173.976.204,81	1.647.109.771,07
Outras transferências recebidas		1.372.832.941,37	1.192.354.577,04
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>2.640.577.567,98</b>	<b>2.901.365.655,40</b>

<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>Nota</b>	<b>Janeiro a Dezembro / 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro / 2021</b>
Intergovernamentais		213.105.337,85	47.328.344,37
a União		1.777.694,58	-
a Estados e Distrito Federal		-	-
a Municípios		211.327.643,27	47.328.344,37
a Consórcios Públicos		-	-
Intragovernamentais		547.631.412,74	1.069.519.610,04
Outras transferências concedidas		57.900.228,11	40.394.413,67
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>818.636.978,70</b>	<b>1.157.242.368,08</b>

Educação		1.797.784.164,67	1.335.694.947,96
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	<b>Nota</b>	<b>1.797.784.164,67</b>	<b>1.335.694.947,96</b>
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		-	-
--------------------------------------	--	---	---

## Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC

### Nota 16. Dos Ingressos Operacionais

No decorrer do exercício de 2022, houve ingressos operacionais no valor de R\$ 3.392.817.661,68 (três bilhões, trezentos e noventa e dois milhões, oitocentos e dezessete mil seiscentos e sessenta e um reais e sessenta e oito centavos), distribuídos conforme a seguir:

a-Remuneração das disponibilidades valor de R\$ 69.194.160,08 (sessenta e nove milhões, cento e noventa e quatro mil cento e sessenta reais e oito centavos), sendo superior a do ano anterior em R\$ 51.730.942,34 (cinquenta e um milhões, setecentos e trinta mil novecentos e quarenta e dois reais e trinta e quatro centavos), tendo como principal motivo para a variação o excesso de arrecadação apurado no decorrer do exercício que ficaram em caixa rendendo juros.

b-Outras receitas derivadas e originárias valor de R\$ 22.873.227,30 (vinte e dois milhões, oitocentos e setenta e três mil duzentos e vinte e sete reais e trinta centavos), trata-se de devolução de recursos repassados pela Secretaria de Estado da Educação em anos anteriores a título de convênios, repasses as unidades escolares, pagamentos de diárias, suprimento de fundos que não foram utilizados pelos destinatários e que foram devolvidos em 2022, sendo registrado com restituição de despesas de exercícios anteriores.

c-Transferências recebidas no valor de R\$ 2.218.535.462,72 (dois bilhões, duzentos e dezoito milhões, quinhentos e trinta e cinco mil quatrocentos e sessenta e dois reais e setenta e dois centavos), trata-se de valores recebidos pela Secretaria de Estado da Educação para aplicação em Manutenção e Desenvolvimento da Educação (MDE), sendo divididas em transferências Intergovernamentais e intragovernamentais.

d- Os demais valores representam movimentos a débitos e créditos R\$ 1.082.214.811,58 (um bilhão, oitenta e dois milhões, duzentos e quatorze mil oitocentos e onze reais e cinquenta e oito centavos), que não alterando o caixa.

Segue tabela demonstrando as entradas efetivas de recursos:

Variações que Afetaram o Caixa		Recebimento 2022
Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	Remuneração das Disponibilidades	69.194.160,08
Transferências do Salário-Educação - Principal	Transferências recebidas	25.510.834,21
Transferências Diretas do FNDE	Transferências recebidas	33.540,00
Transferências Programa Nacional de Alimentação Escolar PNAE	Transferências recebidas	16.307.061,60
Transferências Programa Nacional Apoio Transporte Escolar PNATE	Transferências recebidas	3.294.300,99
Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional FNDE	Transferências recebidas	26.254.827,08
Outras Transferências de Convênios da União FNDE	Transferências recebidas	173.548,18
Outras Transferências de Recursos da União FNDE	Transferências recebidas	0,00
Transferências de Convênio dos Municípios	Transferências recebidas	
<b>Transferências de Recursos do FUNDEB</b>	<b>Transferências recebidas</b>	<b>1.363.665.288,30</b>
Demais Transferências de Outras Instituições	Outras Receitas Derivadas e Originárias	9.167.653,07
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	Outras Receitas Derivadas e Originárias	771.260,29
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	Outras Receitas Derivadas e Originárias	21.801.161,12
Restituições de Recursos do FUNDEB - Principa	Outras Receitas Derivadas e Originárias	300.805,89
Outras Transferências Destinados a Programas	Transferências recebidas	9.069.028,62
Outras Transferências De Recursos da União e	Transferências recebidas	13.125.281,12
Repasse Financeiro Recebido da SEFIN	Intragovernamentais	751.934.099,55
<b>Total</b>		<b>2.310.602.850,10</b>

### **Declaração de Conformidade**

Declaro que a demonstração contábil constante do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO (Demonstração dos Fluxos de Caixa), regida pela Lei Federal n. 4.320, de 17 de março de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN n. 438, de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

**Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

**Orlando Vieira da Costa**

Contador

---

**Referência:** Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.018180/2023-62

SEI nº 0036952997



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado da Educação - SEDUC

**DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

A DVP evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício, apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64			
Período: Janeiro a Dezembro de 2022			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
ESPECIFICAÇÃO			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		69.194.160,08	17.463.217,74
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		69.194.160,08	17.463.217,74
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		2.645.574.613,97	2.909.025.226,33
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.173.994.359,65	1.647.111.690,43
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		1.462.412.601,25	1.249.069.886,30
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		9.167.653,07	12.843.649,60
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		7.567.233,66	27.251.429,34
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		7.547.546,83	27.249.301,81
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		19.686,83	2.127,53
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		36.718.060,18	18.407.528,56
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		36.718.060,18	18.407.528,56
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>		<b>2.759.054.067,89</b>	<b>2.972.147.401,97</b>

ESPECIFICAÇÃO			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
PESSOAL E ENCARGOS		1.423.106.887,01	1.264.917.835,89
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		1.202.862.209,21	1.085.266.730,49
ENCARGOS PATRONAIS		179.183.136,49	115.947.532,32
BENEFÍCIOS A PESSOAL		40.240.750,70	63.703.573,08
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		820.790,61	0,00



BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		33.596.659,82	20.719.319,79
APOSENTADORIAS E REFORMAS		0,00	137.585,14
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS		33.596.659,82	20.581.734,65
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		358.264.144,93	231.914.336,09
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		125.570.225,46	72.751.941,57
SERVIÇOS		203.052.474,61	117.539.872,33
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		29.641.444,86	41.622.522,19
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		652.587.907,45	1.019.307.395,29
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		415.308.220,32	970.072.395,77
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		204.791.708,89	10.966.359,38
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		32.487.978,24	38.268.640,14
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		1.330.750,24	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS		368.111,70	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		962.638,54	0,00
TRIBUTÁRIAS		619.596,89	129.992,83
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		619.596,89	129.992,83
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		9.515.978,47	12.557.109,11
PREMIAÇÕES		1.877,07	36,4
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		7.977.153,51	12.396.705,57
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		1.536.947,89	160.367,14
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>		<b>2.479.021.924,81</b>	<b>2.549.545.989,00</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)</b>		<b>280.032.143,08</b>	<b>422.601.412,97</b>

## Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

### Nota 15. Variações Patrimoniais Aumentativas

As variações patrimoniais aumentativas do exercício financeiro 2022, compreendem os saldos apurados das variações patrimoniais aumentativas financeiras e das Transferências e Delegações recebidas.

No decorrer do exercício financeiro as variações aumentativas que tiveram reflexos positivos no caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 2.310.602.850,10 (dois bilhões, trezentos e dez milhões, seiscentos e dois mil, oitocentos e cinquenta reais e dez centavos), sendo que as principais rubricas Transferências de Recursos do FUNDEB, Repasse Financeiro Recebido da SEFIN e Transferências do Fundo Nacional Desenvolvimento da Educação (FNDE).

Houve também ganhos com desincorporação de passivos no valor de R\$ 7.567.233,66 (sete milhões, quinhentos e sessenta e sete mil duzentos e trinta e três reais e sessenta e seis centavos), sendo R\$ 7.547.546,83 (sete milhões, quinhentos e quarenta e sete mil quinhentos e quarenta e seis reais e oitenta e três centavos) com reversão de provisão e R\$ 19.686,83 (dezenove mil seiscentos e oitenta e seis reais e oitenta e três centavos) com cancelamentos de Restos a Pagar Processados que não se realizaram em 2022.

Variações que Afetaram o Caixa	Arrecadação 2022	Arrecadação 2021
Remuneração de Depósitos Bancários - Outros	69.194.160,08	17.463.217,74
Transferências do Salário-Educação - Principal	25.510.834,21	23.764.086,01
Transferências Diretas do FNDE	33.540,00	31.440,00
Transferências Programa Nacional de Alimentação Escolar PNAE	16.307.061,60	17.457.599,72
Transferências Programa Nacional Apoio Transporte Escolar PNATE	3.294.300,99	2.367.119,17
Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional FNDE	26.254.827,08	16.952.398,16
Outras Transferências de Convênios da União FNDE	173.548,18	17.523,00
Outras Transferências de Recursos da União FNDE	0	12.843.649,60
Transferências de Convênio dos Municípios		1.311.141,23
<b>Transferências de Recursos do FUNDEB</b>	<b>1.363.665.288,30</b>	<b>1.179.510.927,44</b>

Demais Transferências de Outras Instituições	9.167.653,07	
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	771.260,29	
Restituição de Despesas Primárias de Exercício	21.801.161,12	
Restituições de Recursos do FUNDEB - Principal	300.805,89	18.100.938,89
Outras Transferências Destinados a Programas	9.069.028,62	
Outras Transferências De Recursos da União e	13.125.281,12	
Repasse Financeiro Recebida da SEFIN	751.934.099,55	680.265.086,28
<b>Total</b>	<b>2.310.602.850,10</b>	<b>1.970.085.127,24</b>

### **Declaração de Conformidade**

Declaro que a demonstração contábil constante do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO (Demonstração das Variações Patrimoniais), regida pela Lei Federal n. 4.320, de 17 de março de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN n. 438, de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

**Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

**Orlando Vieira da Costa**

Contador

**Referência:** Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.018180/2023-62

SEI nº 0036952993