

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>6.817.449.952,00</b>	<b>7.396.797.404,32</b>	<b>8.493.809.178,48</b>	<b>1.097.011.774,16</b>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.958.027.195,00	4.233.782.664,07	4.422.754.966,26	188.972.302,19
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	39.395.476,00	67.577.710,58	182.522.701,80	114.944.991,22
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.628.186.986,00	2.902.205.679,13	3.674.951.558,07	772.745.878,94
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	191.840.295,00	193.231.350,54	213.579.952,35	20.348.601,81
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>586.051,00</b>	<b>582.370,46</b>	<b>4.017.662,70</b>	<b>3.435.292,24</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	4.017.662,70	4.017.662,70
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	586.051,00	582.370,46	-	(582.370,46)
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>6.818.036.003,00</b>	<b>7.397.379.774,78</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>1.100.447.066,40</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)</b>	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>6.818.036.003,00</b>	<b>7.397.379.774,78</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>1.100.447.066,40</b>
<b>DEFICIT (VI)</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>6.818.036.003,00</b>	<b>7.397.379.774,78</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>1.100.447.066,40</b>
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	<b>556.470.785,36</b>	<b>80.300,50</b>	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	556.470.785,36	80.300,50	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	196.998.922,00	251.782.192,08	248.758.435,05	244.926.255,92	244.908.071,66	3.023.757,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	168.557.868,00	223.316.138,08	221.994.730,46	221.994.730,46	221.994.730,46	1.321.407,62
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	28.441.054,00	28.466.054,00	26.763.704,59	22.931.525,46	22.913.341,20	1.702.349,41
<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX)</b>	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)</b>	196.998.922,00	251.782.192,08	248.758.435,05	244.926.255,92	244.908.071,66	3.023.757,03
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)</b>	196.998.922,00	251.782.192,08	248.758.435,05	244.926.255,92	244.908.071,66	3.023.757,03
<b>SUPERAVIT (XIV)</b>	-	-	8.249.068.406,13	-	-	-
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	196.998.922,00	251.782.192,08	8.497.826.841,18	244.926.255,92	244.908.071,66	3.023.757,03
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

R\$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	471.014,44	4.171.200,94	4.158.024,60	4.157.842,60	484.190,78	182,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	727,22	-	-	727,22	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	471.014,44	4.170.473,72	4.158.024,60	4.157.842,60	483.463,56	182,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	2.653.421,86	2.653.421,86	2.653.421,86	-	-
INVESTIMENTOS	-	2.653.421,86	2.653.421,86	2.653.421,86	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	471.014,44	6.824.622,80	6.811.446,46	6.811.264,46	484.190,78	182,00

	INSCRITOS				SALDO A

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)	PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	PAGAR (e)=(a+b-c-d)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>451.491,49</b>	<b>864.433,08</b>	<b>690.922,79</b>	<b>102.004,74</b>	<b>522.997,04</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	381.112,02	271.733,34	37.873,13	71.505,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	451.491,49	483.321,06	419.189,45	64.131,61	451.491,49
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>451.491,49</b>	<b>864.433,08</b>	<b>690.922,79</b>	<b>102.004,74</b>	<b>522.997,04</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de sousa lima, Assessor(a)**, em 03/03/2023, às 09:31, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 16/03/2023, às 11:32, 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 **0035240764** e o código CRC **4D48C6AD**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.081873/2022-71

SEI nº 0035240764

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**BALANÇO FINANCEIRO - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS**

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

<b>INGRESSOS</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2021</b>
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>7.376.943.814,18</b>
<b>Ordinária</b>	<b>8.125.315.045,82</b>	<b>7.135.129.516,24</b>
<b>Vinculada</b>	<b>372.511.795,36</b>	<b>241.814.297,94</b>
Recursos Vinculados à Programas de Infra Estrutura de Transportes	31.000.000,00	-
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	34.753,05	9.249,67
Recursos Vinculados a Fundos	178.022.037,78	174.375.711,91
Outras Vinculações de Recursos	163.455.004,53	67.429.336,36
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>16.180.643.773,23</b>	<b>8.995.455.701,38</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	264.489.222,27	391.527.252,48
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	15.916.154.550,96	8.603.928.448,90
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>4.950.415.363,01</b>	<b>5.082.741.184,90</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	3.832.179,13	9.017.335,17
Inscrição de Restos a Pagar Processados	18.184,26	864.433,08
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.995.283.543,51	4.433.381.344,03
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	227.569.759,13	9.703.776,33
Ajustes de Exercícios Anteriores	11.433.945,48	224.615,20
Outros Recebimentos Extraorçamentários	712.277.751,50	629.549.681,09
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>1.133.800.337,62</b>	<b>871.701.809,56</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	1.133.800.337,62	659.685.215,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	212.016.594,29
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>30.762.686.315,04</b>	<b>22.326.842.510,02</b>

<b>DISPÊNDIOS</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2021</b>
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>248.758.435,05</b>	<b>216.887.244,82</b>
<b>Ordinária</b>	<b>226.172.219,81</b>	<b>202.599.935,81</b>
<b>Vinculada</b>	<b>22.586.215,24</b>	<b>14.287.309,01</b>
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	80.300,50	-
Outras Vinculações de Recursos	22.505.914,74	14.287.309,01
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>24.266.387.317,59</b>	<b>15.915.476.340,61</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	7.160.351.207,25	4.892.638.223,11

Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	17.101.772.329,76	11.018.779.146,72
Transferências Concedidas Aportes RPPS	4.263.780,58	4.058.970,78
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>5.360.091.308,33</b>	<b>5.060.678.586,97</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	6.811.264,46	7.077.704,87
Pagamento de Restos a Pagar Processados	690.922,79	4.643.348,93
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.025.406.808,14	4.358.925.916,27
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	221.027.135,86	16.363.087,31
Ajustes de Exercícios Anteriores	3.920.166,58	134.502,44
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	1.102.235.010,50	673.534.027,15
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>887.449.254,07</b>	<b>1.133.800.337,62</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	887.449.254,07	1.133.800.337,62
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>30.762.686.315,04</b>	<b>22.326.842.510,02</b>

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2022			JANEIRO a DEZEMBRO/2021		
	Receita	Deduções	Saldo (c) = (a - b)	Receita	Deduções	Saldo (c) = (a - b)
	Orçamentária (a)	Receita Orçamentária (b)		Orçamentária (a)	Receita Orçamentária (b)	
<b>Ordinária</b>	<b>12.376.365.757,93</b>	<b>4.251.050.712,11</b>	<b>8.125.315.045,82</b>	<b>11.155.854.071,53</b>	<b>4.020.724.555,29</b>	<b>7.135.129.516,24</b>
<b>Vinculada</b>	<b>372.511.795,36</b>	-	<b>372.511.795,36</b>	<b>241.814.297,94</b>	-	<b>241.814.297,94</b>
Recursos Vinculados à Programas de Infra Estrutura de Transportes	31.000.000,00	-	31.000.000,00	-	-	-
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	34.753,05	-	34.753,05	9.249,67	-	9.249,67
Recursos Vinculados a Fundos	178.022.037,78	-	178.022.037,78	174.375.711,91	-	174.375.711,91
Outras Vinculações de Recursos	163.455.004,53	-	163.455.004,53	67.429.336,36	-	67.429.336,36
<b>TOTAL</b>	<b>12.748.877.553,29</b>	<b>4.251.050.712,11</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>11.397.668.369,47</b>	<b>4.020.724.555,29</b>	<b>7.376.943.814,18</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 03/03/2023, às 09:32, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 16/03/2023, às 11:32, 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 **0035240765** e o código CRC **AE499B89**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.081873/2022-71

SEI nº 0035240765

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I)	1.735.681.466,97	2.038.644.852,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.735.681.466,97	2.038.644.852,97
LIMITE DE SAQUE (II)	848.232.212,90	904.844.515,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (III) = (I - II)	887.449.254,07	1.133.800.337,62
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.274.702.513,67	1.848.980.001,81
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	1.274.702.513,67	1.023.939.329,61
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	704.705.192,52
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	-	418.675.269,08
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	(298.339.789,40)
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	41.019.901,52	7.050.537,32
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	40.511.987,47	-
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	-	-
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	-	-
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	-	-
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	921.139,58	7.463.762,85
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	(413.225,53)	(413.225,53)
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-	-
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	-	-
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	-	-
ESTOQUES	117.777,42	117.610,41
ALMOXARIFADO	117.777,42	117.610,41
OUTROS ESTOQUES	-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	-	-
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.051.521.659,58</b>	<b>3.894.793.002,51</b>
<b>ATIVO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	126.602.844,16	6.478.785.115,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	112.082.783,40	6.464.265.054,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	14.520.060,76	14.520.060,76

INVESTIMENTOS	-	-
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	-	-
IMOBILIZADO	64.905.412,55	51.637.593,36
BENS MOVEIS	21.453.177,28	12.690.458,39
BENS IMÓVEIS	45.721.671,10	40.590.809,78
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(2.269.435,83)	(1.643.674,81)
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	-	-
INTANGÍVEL	6.924.264,50	1.335.693,60
SOFTWARES	6.924.264,50	1.335.693,60
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>198.432.521,21</b>	<b>6.531.758.401,96</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.249.954.180,79</b>	<b>10.426.551.404,47</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</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	9.147.232,00	494.740,65
PESSOAL A PAGAR	7.037.801,93	383.744,37
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-	-
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	92.658,84
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.109.430,07	18.337,44
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	-	-
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	-	-
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	-	-
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	-	-
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO	-	-
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	469.857,75	1.198.629,53
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	469.857,75	1.198.629,53
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS	-	-
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	-	114.538,62
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR	-	-
TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR	-	-
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR	-	114.538,62
PROVISÕES A CURTO PRAZO	23.644.209,84	23.644.209,84
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	-	-
PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO	23.644.209,84	23.644.209,84
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO	-	-
PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO	-	-
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.112.032.586,14	1.198.768.153,22
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP	-	-
VALORES RESTITUÍVEIS	256.348.757,42	286.472.022,05
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	855.683.828,72	912.296.131,17
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.145.293.885,73</b>	<b>1.224.220.271,86</b>
<b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>		

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-
PESSOAL A PAGAR	-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-	-
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	-	-
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO	-	-
PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	11.333.131.561,12
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-	-
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	-	-
PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO	-	-
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO	-	-
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	11.333.131.561,12
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	4.127,28	1.781,43
VALORES RESTITUÍVEIS	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	4.127,28	1.781,43
<b>TOTAL DO PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>	<b>4.127,28</b>	<b>11.333.133.342,55</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	-	-
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS	-	-
DEMAIS RESERVAS	4.900.504,87	58.570,50
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	4.900.504,87	58.570,50
RESULTADOS ACUMULADOS	2.099.755.662,91	(2.130.860.780,44)
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	2.099.755.662,91	(2.130.860.780,44)
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	-	-
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2.104.656.167,78</b>	<b>(2.130.802.209,94)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.249.954.180,79</b>	<b>10.426.551.404,47</b>
<b>QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>ATIVO</b>		
Ativo Financeiro	1.735.681.466,97	2.038.644.852,97
Ativo Permanente	1.514.272.713,82	8.387.906.551,50
<b>Total Ativo (I)</b>	<b>3.249.954.180,79</b>	<b>10.426.551.404,47</b>
<b>PASSIVO</b>		
Passivo Financeiro	1.108.954.512,75	1.202.120.811,58
Passivo Permanente	40.175.679,39	11.364.250.137,76
<b>Total Passivo (II)</b>	<b>1.149.130.192,14</b>	<b>12.566.370.949,34</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>	<b>2.100.823.988,65</b>	<b>(2.139.819.544,87)</b>
<b>QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	16.392.276,93	9.071.727,39
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneros a Receber	-	-
Direitos Contratuais em Execução	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>16.392.276,93</b>	<b>9.071.727,39</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneros	-	48.271,43
Obrigações Contratuais a Executar	31.872.392,23	31.872.392,23
Outros Atos Potencias Passivos	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>31.872.392,23</b>	<b>31.920.663,66</b>
<b>QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO</b>		

<b>FONTES DE RECURSO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
00 Recursos Ordinários	395.760.776,47	737.400.211,53
04 Recursos Destinados ao FUNDAT	130.490,68	130.490,68
10 Recursos para Apoio das Ações e Serviços de SAÚDE	1.303.374,83	2.773.363,07
11 Recursos do FGPP	49.408.712,07	39.412.547,32
13 Compensação Financeira de Recursos Hídricos	4.114.285,18	2.334.942,42
14 Recursos de Alienação de Bens	3.391.068,87	164.904,61
15 Recursos de Operações de Crédito	588.179,41	465.710,44
16 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	4.677,93	4.677,93
17 Recursos Destinados ao Fundo de Erradicação da Pobreza - FECOEP	1.731,18	-
23 Recursos de Outras Transferências da União	69.702.362,27	445.350,65
28 Recursos Destinados ao FITHA	44.242.128,56	27.339.810,04
32 Compensação Financeira dos Recursos Minerais	12.243.739,94	606.646,87
33 Remuneração de Depósitos Bancários	1.209.223,70	1.295,35
39 Recursos do Fundo Especial do Petróleo	28.962.920,56	12.492.301,03
40 Recursos Diretamente Arrecadados	55.985,97	3.663,32
46 Recursos Provenientes de Cessão de Direitos	13.586.775,85	7.215.590,11
48 Recursos de Desvinculação de Receita - EC nº 93/2016	515.529,41	4.734.842,42
57 Recursos do Sistema de Proteção Social dos Militares	866.441,35	866.441,35
58 Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	12.327,67	-
61 Recursos Destinados ao Combate a Covid-19	507.885,61	15,15
88 Valores Restituíveis - Apropriados até 2018	118.336,71	946.297,24
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>626.726.954,22</b>	<b>837.339.101,53</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 15/03/2023, às 15:13, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017.](#)



Documento assinado eletronicamente por **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 16/03/2023, às 11:32, 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 **0035240773** e o código CRC **7A14475D**.

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.081873/2022-71

SEI nº 0035240773



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS**

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro/2021</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.198.702.969,39	4.431.110.910,35
IMPOSTOS	5.195.491.788,55	4.428.285.319,29
TAXAS	3.211.180,84	2.871.193,80
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	(45.602,74)
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	33.129.396,77	19.552.536,27
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	33.129.396,77	19.552.536,27
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	158.714.713,72	90.951.121,24
JUROS E ENCARGOS DE MORA	9.342.804,37	37.986.001,33
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	149.371.909,35	52.965.119,91
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	20.753.450.380,70	12.699.358.875,29
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	16.198.516.491,91	8.998.789.687,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	4.554.933.888,79	3.700.569.188,29
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	2.126.317.636,71	4.451.511,88
GANHOS COM ALIENAÇÃO	4.017.662,70	909.100,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	480.560,18	3.541.164,94
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	2.121.819.413,83	1.246,94
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	9.523.195.551,20	3.916.315.466,37
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	21.395,68	-
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	9.225.905.981,32	3.736.275.524,10
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	297.268.174,20	180.039.942,27
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>37.793.510.648,49</b>	<b>21.161.740.421,40</b>

ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
PESSOAL E ENCARGOS	231.610.291,98	177.435.942,03
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	201.724.072,95	155.827.251,87
ENCARGOS PATRONAIS	29.622.102,36	21.084.288,89
BENEFÍCIOS A PESSOAL	264.116,67	524.401,27
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	731.085,01	844.361,07
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	731.085,01	844.361,07
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	25.679.448,74	28.284.095,30
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	799.234,15	578.032,39
SERVIÇOS	24.135.574,94	27.159.115,58
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	744.639,65	546.947,33
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	32.724.340.168,43	16.962.633.535,57
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	31.531.180.392,32	15.915.699.892,28
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.192.444.569,40	1.046.185.359,24
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	660.106,71	716.284,05
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	55.100,00	32.000,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	182.374.516,76	96.164,72
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	2.234.210,69	-
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	180.140.306,07	96.164,72
TRIBUTÁRIAS	10.796,17	19.265,80
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	10.796,17	19.265,80
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	197.769.501,77	26.149.365,91
PREMIAÇÕES	2.127.739,97	2.488.356,07
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	23.644.209,84
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	448.433.734,35	16.800,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>33.615.307.781,41</b>	<b>17.195.462.730,40</b>
 <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III)</b>	 <b>4.178.202.867,08</b>	 <b>3.966.277.691,00</b>
<b>= (I) - (II)</b>		

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



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de sousa lima, Assessor(a)**, em 13/03/2023, às 11:26, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 16/03/2023, às 11:32, 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 **0035240766** e o código CRC **01B0E845**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.081873/2022-71

SEI nº 0035240766



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

**ESTADO DE RONDÔNIA**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - SECRETARIA DE  
ESTADO DE FINANÇAS**

**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						58.570,50	-2.086.171.436,67		-2.086.112.866,17
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	8.613.265,21	-	8.613.265,21
Aumento de capital				-	-	-	-	-	-
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	4.178.202.867,08	-	4.178.202.867,08
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	4.841.934,37	-	-	4.841.934,37
Dividendos a distribuir (R\$ ... por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão

Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 13/03/2023, às 11:26, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 16/03/2023, às 11:32, 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 **0035240767** e o código CRC **FFC7558A**.

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.081873/2022-71

SEI nº 0035240767



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>29.621.017.951,33</b>	<b>21.656.366.426,50</b>
Receita Tributária	4.422.754.966,26	4.151.341.441,47
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	33.150.792,45	19.552.536,27
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	149.371.909,35	52.965.119,91
Outras Receitas Derivadas e Originárias	213.579.952,35	179.993.761,10
Transferências recebidas	19.855.595.331,30	11.967.637.556,81
Outros ingressos operacionais	4.946.564.999,62	5.284.876.010,94
<b>Desembolsos</b>	<b>29.868.733.275,72</b>	<b>21.179.228.769,94</b>
Pessoal e demais despesas	223.952.600,01	194.126.408,13
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	24.292.191.554,63	15.936.144.828,64
Outros desembolsos operacionais	5.352.589.121,08	5.048.957.533,17
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>(247.715.324,39)</b>	<b>477.137.656,56</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>4.017.662,70</b>	<b>909.100,00</b>
Alienação de bens	4.017.662,70	909.100,00
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
<b>Desembolsos</b>	<b>2.653.421,86</b>	<b>3.931.634,21</b>
Aquisição de ativo não circulante	-	95.100,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	2.653.421,86	3.836.534,21
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)</b>	<b>1.364.240,84</b>	<b>(3.022.534,21)</b>

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</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>(246.351.083,55)</b>	<b>474.115.122,35</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	1.133.800.337,62	659.685.215,27
Caixa e Equivalente de Caixa Final	887.449.254,07	1.133.800.337,62

	<b>Janeiro a Dezembro 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2021</b>
<b>TRANSFERENCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	3.674.951.558,07	2.972.181.855,43
da União	3.674.951.558,07	2.972.181.855,43
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	16.180.643.773,23	8.995.455.701,38
Outras transferências recebidas	-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>19.855.595.331,30</b>	<b>11.967.637.556,81</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	24.292.191.554,63	15.936.144.828,64
Outras transferências concedidas	-	-
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>24.292.191.554,63</b>	<b>15.936.144.828,64</b>

	<b>Janeiro a Dezembro 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2021</b>
Legislativa		
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	223.952.600,01	194.126.408,13
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-

Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
Reserva de Contingência	-	-
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	<b>223.952.600,01</b>	<b>194.126.408,13</b>

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



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de sousa lima, Assessor(a)**, em 15/03/2023, às 20:50, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 16/03/2023, às 11:32, 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 **0036602918** e o código CRC **45ADD033**.

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.081873/2022-71

SEI nº 0036602918





sua execução deverão emitir seus respectivos empenhos diretamente à conta única do Tesouro Estadual. Todas as receitas e despesas, orçamentárias e extraorçamentárias, isto é, todos os recebimentos e pagamentos são realizados e controlados em um caixa único, derivado do princípio da unidade de tesouraria, denominado Conta Única, mantida no Banco do Brasil e gerenciada/operacionalizada pela SEFIN.

#### **1.4. RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS X RECURSOS FINANCEIROS**

Na Contabilidade Pública, recursos orçamentários e recursos financeiros são figuras distintas. Os recursos orçamentários são aqueles destinados a controlar as finanças públicas e executar as ações governamentais, por meio da estimativa das receitas e da fixação das despesas. Já os recursos financeiros decorrem da arrecadação das receitas (tributos) pelos entes públicos. A estimativa das receitas e das despesas é feita com base no comportamento da arrecadação ocorrida em exercícios anteriores. A previsão e a utilização de recursos públicos dependem de autorização legislativa, isto é, de uma lei, a denominada Lei Orçamentária Anual (LOA).

Para maior entendimento, pode-se definir execução orçamentária como sendo a utilização dos créditos consignados no orçamento ou Lei Orçamentária Anual (LOA). Já a execução financeira, por sua vez, representa a utilização de recursos financeiros, visando atender a realização dos projetos e/ou atividades atribuídas às unidades orçamentárias pelo orçamento. A execução orçamentária está atrelada à execução financeira e vice-versa, pois havendo orçamento e não existindo o financeiro, não poderá ocorrer a despesa e por outro lado, pode haver recurso financeiro que não poderá ser gasto, caso não haja disponibilidade orçamentária.

Assim, mesmo estando a despesa fixada no orçamento, a sua execução está condicionada à arrecadação das receitas no decorrer do exercício financeiro. Havendo frustração na arrecadação das receitas, o governo precisa conter a execução orçamentária, ou seja, reduzir a emissão de empenhos (créditos orçamentários). A “despesa pública é a aplicação (em dinheiro) de recursos do Estado para custear os serviços de ordem pública ou para investir no próprio desenvolvimento econômico do Estado. É o compromisso de gasto dos recursos públicos, autorizados pelo Poder competente, com o fim de atender a uma necessidade da coletividade prevista no orçamento”.

#### **1.5. RESTOS A PAGAR**

Conforme a Lei nº 4.320/1964, os Restos a Pagar correspondem às despesas empenhadas, mas que não foram pagas até 31 de dezembro do exercício financeiro correspondente, por não ter havido a entrega, em tempo hábil, dos produtos adquiridos ou da prestação integral dos serviços.

7

No encerramento de cada exercício financeiro, essas despesas são registradas contabilmente como obrigações a pagar do exercício seguinte (“resíduos passivos”); e serão financiadas à conta de recursos arrecadados durante o exercício financeiro em que ocorreu a emissão do empenho. Portanto, Restos a Pagar, referem-se a dívidas resultantes de compromissos gerados em exercícios financeiros anteriores àquele em que deveria ocorrer o pagamento.

#### **1.6. MOEDA FUNCIONAL**

A moeda funcional é o Real, sendo os saldos em moeda estrangeira convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

#### **1.7. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

O caixa e seus equivalentes, incluem dinheiro em caixa, depósitos da conta única do Estado, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata, sendo mensurados e avaliados por seus valores de custo e, quando aplicável, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.

#### **1.8. DEMAIS CRÉDITOS E VALORES DE CURTO PRAZO**

Compreendem os direitos a receber/recuperar a curto prazo relacionados. Tais valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros, quando aplicável.

#### **1.9. ESTOQUES**

Os estoques são avaliados e mensurados conforme seu valor de aquisição ou produção/construção nas entradas, enquanto nas saídas, pelo seu custo médio ponderado, conforme art. 106 da Lei nº 4.320/64.

#### **1.10. ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO**

Compreendem os direitos a receber a longo prazo principalmente com dívida ativa não tributária e respectivos ajustes para perdas. Tais valores são avaliados e mensurados por seu valor original e, quando aplicável, são acrescidos de atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações.

8

#### 1.11. IMOBILIZADO

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução avalor recuperável e à reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

#### 1.12. DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS

A base de cálculo para a depreciação dos bens móveis é o custo do ativo imobilizado, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação aplicável é o das quotas constantes. A depreciação de tais bens é iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte à data da colocação do bem em utilização.

As informações da depreciação dos bens móveis são apuradas pelo Sistema E-Estado, utilizando como regra de cálculo o referido método das quotas constantes.

#### 1.13. DEPRECIÇÃO DE BENS IMÓVEIS

Os bens imóveis da Secretaria de Estado de Finanças foram inventariados e reavaliados por comissão técnica específica em 2022, proporcionado a atualização dos seus respectivos valores e maior confiabilidade as informações dispostas aos demonstrativos contábeis.

#### 1.14. INTANGÍVEL

Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, estando aqueles que possuem vida útil definida, sujeitos à amortização.

#### 1.15. PASSIVOS

As obrigações são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis.

Os passivos circulante e não circulante apresentam a seguinte divisão: (i) obrigações

9

trabalhistas, previdenciárias e assistenciais; (ii) fornecedores e contas a pagar; (iii) obrigações fiscais; e (iv) provisões a curto e longo prazo.

#### 1.16. RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O regime orçamentário da Secretaria de Estado de Finanças segue o disposto no art. 35 da Lei nº 4.320/1964. Desse modo, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas.

O resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias realizadas e as despesas orçamentárias empenhadas, não se computando, portanto, as despesas liquidadas e as despesas pagas, em atendimento ao art. 35 supracitado. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. O déficit é apresentado junto às receitas a fim de demonstrar o equilíbrio do Balanço Orçamentário; enquanto o superávit é apresentado junto às despesas.

#### 1.17. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades do órgão.

Pelo Balanço Financeiro, é possível realizar a apuração do resultado financeiro. Esse resultado não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial. Pela observância do princípio de caixa único, é possível, também, verificar o resultado financeiro na Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC, que apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

A DFC permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Sua análise permite a comparação dos fluxos de caixa, gerados ou consumidos, com o resultado do período e com o total do passivo, permitindo identificar, por exemplo: a parcela dos recursos utilizada para pagamento da dívida e para investimentos, e a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades operacionais.

As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos fluirão e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se a lógica do regime de competência. A exceção se refere às receitas tributárias e às transferências recebidas, que seguem a lógica do regime de caixa, o que é permitido de acordo com o modelo PCASP, em atendimento à Lei nº 4.320/1964.

As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios

10



Valores Restituíveis		-	-
Outras Obrigações A Longo Prazo		4.127,28	1.781,43
Total Do Passivo Não-Circulante		4.127,28	11.333.133,342.55
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>1.145.298.013,01</b>	<b>12.557.353.614,41</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>
Patrimônio Social E Capital Social		-	-
Capital Social Realizado		-	-
Ajustes De Avaliação Patrimonial		-	-
Ajustes De Avaliação Patrimonial De Ativos		-	-
Demais Reservas		4.900.504,87	58.570,50
Reserva De Reavaliação		4.900.504,87	58.570,50
Resultados Acumulados		2.100.644.695,62	(2.086.171.436,67)
Superávits Ou Déficits Acumulados		2.100.644.695,62	(2.086.171.436,67)
Lucros E Prejuízos Acumulados	8,12	-	-
<b>Total Do Patrimônio Líquido</b>		<b>2.105.545.200,49</b>	<b>(2.086.112.866,17)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>3.250.843.213,50</b>	<b>10.471.240.748,24</b>

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021
<b>Ativo</b>		
Ativo Financeiro	1.735.681.466,97	2.038.644.852,97
Ativo Permanente	1.515.161.746,53	8.432.595.895,27
<b>Total Ativo (I)</b>	<b>3.250.843.213,50</b>	<b>10.471.240.748,24</b>
<b>Passivo</b>		
Passivo Financeiro	1.108.954.512,75	1.202.120.811,58
Passivo Permanente	40.175.679,39	11.364.250.137,76
<b>Total Passivo (II)</b>	<b>1.149.130.192,14</b>	<b>12.566.370.949,34</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>	<b>2.101.713.021,36</b>	<b>(2.095.130.201,10)</b>

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021
<b>Atos Potenciais Ativos</b>		
Garantias E Contragarantias Recebidas A Executar	16.392.276,93	9.071.727,39
Direitos Convencionados E Outros Instrumentos Congêneres A Receber	-	-
Direitos Contratuais Em Execução	-	-
<b>Total Dos Atos Potenciais Ativos</b>	<b>16.392.276,93</b>	<b>9.071.727,39</b>
<b>Atos Potenciais Passivos</b>		
Garantias E Contragarantias Concedidas A Executar	-	-
Obrigações Convencionadas E Outros Instrumentos Congêneres	-	48.271,43
Obrigações Contratuais A Executar	31.872.392,23	31.872.392,23
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>31.872.392,23</b>	<b>31.920.663,66</b>

**QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO**

FONTES DE RECURSO	31/12/2022	31/12/2021
00 Recursos Ordinários	395.760.776,47	737.400.211,53
04 Recursos Destinados ao FUNDAT	130.490,68	130.490,68
10 Recursos para Apoio das Ações e Serviços de SAÚDE	1.303.374,83	2.773.363,07
11 Recursos do FGPP	49.408.712,07	39.412.547,32
13 Compensação Financeira de Recursos Hídricos	4.114.285,18	2.334.942,42
14 Recursos de Alienação de Bens	3.391.068,87	164.904,61
15 Recursos de Operações de Crédito	588.179,41	465.710,44
16 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	4.677,93	4.677,93
17 Recursos Destinados ao Fundo de Erradicação da Pobreza - FECOEP	1.731,18	-
23 Recursos de Outras Transferências da União	69.702.362,27	445.350,65
28 Recursos Destinados ao FITHA	44.242.128,56	27.339.810,04
32 Compensação Financeira dos Recursos Minerais	12.243.739,94	606.646,87
33 Remuneração de Depósitos Bancários	1.209.223,70	1.295,35
39 Recursos do Fundo Especial do Petróleo	28.962.920,56	12.492.301,03
40 Recursos Diretamente Arrecadados	55.985,97	3.663,32
46 Recursos Provenientes de Cessão de Direitos	13.586.775,85	7.215.590,11
48 Recursos de Desvinculação de Receita - EC nº 93/2016	515.529,41	4.734.842,42
57 Recursos do Sistema de Proteção Social dos Militares	866.441,35	866.441,35
58 Recursos oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	12.327,67	-
61 Recursos Destinados ao Combate a Covid-19	507.885,61	15,15
88 Valores Restituíveis - Apropriados até 2018	118.336,71	946.297,24
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>626.726.954,22</b>	<b>837.339.101,53</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 20/03/2023, às 10:25, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036682954** e o código CRC **71A2EE91**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036682954

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

3. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - DVP

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Jan a Dez/2022	Jan a Dez/2021
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Impostos, Taxas E Contribuições De Melhoria	9	5.198.702.969,39	4.431.110.910,35
Impostos		5.195.491.788,55	4.428.285.319,29
Taxas		3.211.180,84	2.871.193,80
Contribuições De Melhoria		-	(45.602,74)
Exploração E Venda De Bens, Serviços E Direitos		33.129.396,77	19.552.536,27
Exploração De Bens E Direitos E Prestação De Serviços		33.129.396,77	19.552.536,27
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		158.714.713,72	90.951.121,24
Juros E Encargos De Mora		9.342.804,37	37.986.001,33
Remaneração De Depósitos Bancários E Aplicações Financeiras		149.371.909,35	52.965.119,91
Transferências E Delegações Recebidas		20.753.450.380,70	12.699.358.875,29
Transferências Intragovernamentais		16.198.516.491,91	8.998.789.687,00
Transferências Inter Governamentais		4.554.933.888,79	3.700.569.188,29
Valorização E Ganhos Com Ativos E Desincorporação De Passivos		2.126.317.636,71	4.451.511,88
Ganhos Com Alienação		4.017.662,70	909.100,00
Ganhos Com Incorporação De Ativos		480.560,18	3.541.164,94
Ganhos Com Desincorporação De Passivos		2.121.819.413,83	1.246,94
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		9.523.195.551,20	3.916.315.466,37
Resultado Positivo De Participações		21.395,68	-
Reverso De Provisões E Ajustes De Perdas		9.225.905.981,32	3.736.275.524,10
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		297.268.174,20	180.039.942,27
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>		<b>37.793.510.648,49</b>	<b>21.161.740.421,40</b>

ESPECIFICAÇÃO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Jan a Dez/2022	Jan a Dez/2021
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
Pessoal E Encargos	9.1	231.610.291,98	177.435.942,03
Remuneração A Pessoal		201.724.072,95	155.827.251,87
Encargos Patronais		29.622.102,36	21.084.288,89
Benefícios A Pessoal		264.116,67	524.401,27
Benefícios Previdenciários E Assistenciais		731.085,01	844.361,07
Outros Benefícios Assistenciais		731.085,01	844.361,07
Uso De Bens, Serviços E Consumo De Capital Fixo		25.679.448,74	28.284.095,30
Uso De Material De Consumo		799.234,15	578.032,39
Serviços		24.135.574,94	27.159.115,58
Depreciação, Amortização E Exaustão		744.639,65	546.947,33
Transferências E Delegações Concedidas		32.724.340.168,43	16.962.633.535,57
Transferências Intragovernamentais		31.531.180.392,32	15.915.699.892,28
Transferências Inter Governamentais		1.192.444.569,40	1.046.185.359,24
Transferências A Instituições Privadas		660.106,71	716.284,05
Execução Orçamentária Delegada		55.100,00	32.000,00
Desvalorização E Perda De Ativos E Incorporação De Passivos		182.374.516,76	96.164,72
Perdas Involuntárias		2.234.210,69	-
Desincorporação De Ativos		180.140.306,07	96.164,72
Tributárias		10.796,17	19.265,80
Impostos, Taxas E Contribuições De Melhoria		10.796,17	19.265,80
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		450.561.474,32	26.149.365,91
Premiações		2.127.739,97	2.488.356,07
Vpd De Constituição De Provisões		-	23.644.209,84
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		448.433.734,35	16.800,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>		<b>33.615.307.781,41</b>	<b>17.195.462.730,40</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)</b>		<b>4.178.202.867,08</b>	<b>3.966.277.691,00</b>



5. BALANÇO FINANCEIRO - BF

RS

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>7.376.943.814,18</b>
Ordinária	8.125.315.045,82	7.135.129.516,24
Vinculada	372.511.795,36	241.814.297,94
Recursos Vinculados À Programas De Infra Estrutura De Transportes	31.000.000,00	-
Recursos Vinculados À Operações De Crédito	34.753,05	9.249,67
Recursos Vinculados A Fundos	178.022.037,78	174.375.711,91
Outras Vinculações De Recursos	163.455.004,53	67.429.336,36
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>16.180.643.773,23</b>	<b>8.995.455.701,38</b>
Transferências Recebidas Para A Execução Orçamentária	264.489.232,27	391.527.252,48
Transferências Recebidas Independentes Da Execução Orçamentária	15.916.154.550,96	8.603.928.448,90
Transferências Recebidas Aportes Rpps	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>4.950.415.363,01</b>	<b>5.082.741.184,90</b>
Inscrição De Restos A Pagar Não Processados	3.832.179,13	9.017.335,17
Inscrição De Restos A Pagar Processados	18.184,26	864.433,08
Depósitos Restituitivos E Valores Vinculados	3.995.283.543,51	4.433.381.344,03
Haveres Financeiros - Investimentos Rpps	-	-
Haveres Financeiros - Valores Em Trânsito	227.569.759,13	9.703.776,33
Ajustes De Exercícios Anteriores	11.433.945,48	224.615,20
Outros Recebimentos Extraorçamentários	712.277.751,50	629.549.681,09
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>1.133.800.337,62</b>	<b>871.701.809,56</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	1.133.800.337,62	659.685.215,27
Depósitos Restituitivos e Valores Vinculados	-	212.016.594,29
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>30.762.686.315,04</b>	<b>22.326.842.510,02</b>
<b>DISPÊNDIOS</b>	<b>Janeiro A Dezembro De 2022</b>	<b>Janeiro A Dezembro De 2021</b>
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>248.758.435,05</b>	<b>216.887.244,82</b>
Ordinária	226.172.219,81	202.599.935,81
Vinculada	22.586.215,24	14.287.309,01
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	80.300,50	-
Outras Vinculações de Recursos	22.505.914,74	14.287.309,01
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>24.266.387.317,59</b>	<b>15.915.476.340,61</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	7.160.351.207,25	4.892.638.223,11
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	17.101.772.329,76	11.018.779.146,72
Transferências Concedidas Aportes RPPS	4.263.780,58	4.058.970,78
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>5.360.091.308,33</b>	<b>5.060.678.586,97</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	6.811.264,46	7.077.704,87
Pagamento de Restos a Pagar Processados	690.922,79	4.643.348,93
Depósitos Restituitivos e Valores Vinculados	4.025.406.808,14	4.358.925.916,27
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	221.027.135,86	16.363.087,31
Ajustes de Exercícios Anteriores	3.920.166,58	134.502,44
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	1.102.235.010,50	673.534.027,15
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>887.449.254,07</b>	<b>1.133.800.337,62</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	887.449.254,07	1.133.800.337,62
Depósitos Restituitivos e Valores Vinculados	-	-
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>30.762.686.315,04</b>	<b>22.326.842.510,02</b>

Especificação	Receita Orçamentária		Deduções		Receita Orçamentária		Deduções		Saldo (f) - (d - e)
	(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (c - d)			
<b>Ordinária</b>	12.376.365.737,93	4.251.850.712,11	8.125.315.045,82	11.155.854.071,53	4.020.724.555,29	7.135.129.516,24			
<b>Vinculada</b>	372.511.795,36	-	372.511.795,36	241.814.297,94	-	241.814.297,94			
Recursos Vinculados A Programas De Infra Estrutura De Transportes	31.000.000,00	-	31.000.000,00	-	-	-			
Recursos Vinculados À Operações De Crédito	34.753,05	-	34.753,05	9.249,67	-	9.249,67			
Recursos Vinculados A Fundos	178.022.037,78	-	178.022.037,78	174.375.711,91	-	174.375.711,91			
Outras Vinculações De Recursos	163.455.004,53	-	163.455.004,53	67.429.336,36	-	67.429.336,36			
<b>TOTAL</b>	12.748.877.533,29	4.251.850.712,11	8.497.826.841,18	11.397.668.369,47	4.020.724.555,29	7.376.943.814,18			

6. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>Ingressos</b>	<b>29.621.017.951,33</b>	<b>21.656.366.426,90</b>
Receita Tributária	4.422.754.966,26	4.151.341.441,47
Receita De Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	33.150.792,45	19.552.536,27
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita De Serviços	-	-
Remuneração Das Disponibilidades	149.371.909,35	52.965.119,91
Outras Receitas Derivadas E Originárias	213.579.952,35	179.993.761,10
Transferências Recebidas	19.855.595.331,20	11.967.637.556,81
Outros Ingressos Operacionais	4.946.564.999,62	5.284.876.010,94
<b>Desembolsos</b>	<b>29.868.733.278,72</b>	<b>21.179.228.769,94</b>
Pessoal e demais despesas	223.952.600,01	194.126.408,13
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	24.292.191.554,63	15.936.144.828,64
Outros desembolsos operacionais	5.352.589.121,08	5.048.957.533,17
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>(247.715.324,39)</b>	<b>477.137.656,56</b>

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	223.952.600,01	194.126.408,13
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habituação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
Reserva de Contingência	-	-
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	<b>223.952.600,01</b>	<b>194.126.408,13</b>

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

## 7. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL

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
Saldo Inicial						58.570,50	-2.086.171.436,07		-2.086.112.866,17
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	8.613.265,21	-	8.613.265,21
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate / Reversão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	4.178.202.867,08	-	4.178.202.867,08
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	4.841.934,37	-	-	4.841.934,37
Dividendos a distribuir (R\$ ... por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final</b>						<b>4.908.504,87</b>	<b>2.100.644.695,62</b>		<b>2.105.545.200,49</b>

## 8. NOTAS EXPLICATIVAS

As Notas Explicativas visam fornecer informações adicionais ao esclarecimento das situações patrimonial, orçamentária e financeira, não indicadas nas próprias demonstrações contábeis. Desta forma, abaixo são apresentadas as notas explicativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022, comparativamente ao mesmo período do exercício de 2021.

### 8.1. 01 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O item Caixa e Equivalentes de Caixa compreende o somatório dos valores disponíveis na Conta Única do Estado de Rondônia e Recursos Liberados pelo Tesouro, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Tal item está subdividido em Banco Conta Movimento, Rede Bancária Arrecadação, Limite de Saque e Limite de Saque Liberados pelo Tesouro.

Caixa e Equivalentes de Caixa	2021	2022	AI1%
Banco Conta Movimento	665.919.840,74	306.689.885,89	-54%
Rede Bancária Arrecadação	114.220.878,56	23.036.986,39	-80%
Limite de Saque	43.003.705,69	35.033.059,72	-19%
Limite de Saque Liberados pelo Tesouro	310.655.912,63	522.689.352,07	68%
<b>Total</b>	<b>1.133.800.337,62</b>	<b>887.449.254,07</b>	<b>-22%</b>

Fonte: SIGEF 2021 e 2022

Os recursos concentrados na SEFIN obtiveram redução de 22% em 2022, em relação ao exercício de 2021, em decorrência dos pagamentos de despesas empenhadas com recursos próprios e em razão da forte execução de recursos que estavam represados de exercícios anteriores.

Ainda sobre a atual composição da Conta Única do Estado e suas características específicas, citamos a seguir um resumo da atual parametrização que norteia a vigente configuração da referida conta, conforme explicação técnica da Contabilidade Geral do Estado, Ofício nº 19/2023/COGES-CADCF:

A parametrização do Balanço Patrimonial está demonstrada no Manual de Conferência das Demonstrações Contábeis - MCDC, parte III - Balanço Patrimonial e corresponde as diretrizes do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público - MCASP, 9ª Edição, 4.5.1 - Quadro Principal, pág. 518, juntamente com as Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC 04 - Metodologia para elaboração do Balanço Patrimonial, pág. 08.

Dessa forma, o valor apresentado no Balanço Patrimonial, quadro principal, linha caixa e equivalente de caixa, deverá refletir o valor registrado na conta contábil 1.1.1.0.0.00.00.

Insta mencionar, para fins de elaboração da nota explicativa, o art. 56 da Lei 4.320/64: "o Recolhimento de todas as receitas far-se-á em estrita observância ao princípio de unidade

de tesouraria, vedada qualquer fragmentação para criação de caixas especiais", cujo objetivo visa garantir disponibilidade de recursos para pagamento no momento do vencimento, minimizar necessidade de obtenção de empréstimos e seus respectivos custos, maximizar o rendimento dos saldos de caixa ociosos, permitir melhor controle de todos ingressos, evitando os desvios de recursos e centralizar operações financeiras.

Isto posto, a Conta Única do Tesouro - CUT obedecendo o princípio da tesouraria, utiliza o limite de saque com vinculação de pagamento do qual o Tesouro controla os pagamentos dentro de cada fonte de recursos, de forma a vincular a liberação com a respectiva despesa, a partir da criação do código de vinculação de pagamento.

Posto isso, inserimos no Balanço Patrimonial para fins de melhor entendimento e clareza, os valores contantes à conta Limite de Saque, e detalhamos abaixo os seus saldos.

UG (DEPENDENTE)	CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	VALOR
10001	11112400101	Limite de Saque	0,01
110003	11112400101	Limite de Saque	1.305.383,84
110004	11112400101	Limite de Saque	156.402,71
110005	11112400101	Limite de Saque	20.730,71
110006	11112400101	Limite de Saque	6.329.475,95
110007	11112400101	Limite de Saque	4.421.271,22
110009	11112400101	Limite de Saque	23.898.872,75
110020	11112400101	Limite de Saque	1.452.872,84
110023	11112400101	Limite de Saque	983.152,99
110025	11112400101	Limite de Saque	38.905.522,87
110026	11112400101	Limite de Saque	2.747.258,37
110033	11112400101	Limite de Saque	1.235.029,51
130001	11112400101	Limite de Saque	1.824.860,68
130006	11112400101	Limite de Saque	2.838.661,87
130008	11112400101	Limite de Saque	177.619,20
130009	11112400101	Limite de Saque	3.324.898,25
140001	11112400101	Limite de Saque	35.033.059,72
140012	11112400101	Limite de Saque	1.353.507,38
150001	11112400101	Limite de Saque	13.326.920,91
150003	11112400101	Limite de Saque	2.961.979,31
150004	11112400101	Limite de Saque	1.260.531,09
150005	11112400101	Limite de Saque	5.037.472,98
150006	11112400101	Limite de Saque	469.908,28
150014	11112400101	Limite de Saque	973.938,52
150015	11112400101	Limite de Saque	3.058.070,69
150017	11112400101	Limite de Saque	9.240.500,00
160001	11112400101	Limite de Saque	61.319.957,75
160004	11112400101	Limite de Saque	4.201.535,57
160013	11112400101	Limite de Saque	260.076,89
160020	11112400101	Limite de Saque	299.244,07
160031	11112400101	Limite de Saque	351.013,52
170010	11112400101	Limite de Saque	78.851,53
170012	11112400101	Limite de Saque	32.672.688,03

28

170032	11112400101	Limite de Saque	1.114.519,71
170034	11112400101	Limite de Saque	5.273,37
180001	11112400101	Limite de Saque	7.085.028,36
190001	11112400101	Limite de Saque	7.367.804,89
190023	11112400101	Limite de Saque	595.646,49
190025	11112400101	Limite de Saque	3.057.167,78
210001	11112400101	Limite de Saque	15.408.646,90
210011	11112400101	Limite de Saque	611.011,98
230001	11112400101	Limite de Saque	1.437.120,22
230012	11112400101	Limite de Saque	658.586,22
230013	11112400101	Limite de Saque	790.879,82
230016	11112400101	Limite de Saque	8.415,00
230030	11112400101	Limite de Saque	553.442,33
270001	11112400101	Limite de Saque	17.638.702,11
110009	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	59.657,86
110025	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	391.586,49
160001	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	7.077.926,74
170012	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	587,58
180001	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	3.176,64
190023	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	134.745,45
210001	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	383,56
230001	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	241,55
230030	11112400102	Limite de Saque - Bloqueado	21.039,77
<b>Total</b>			<b>325.542.860,83</b>
<b>UG (Financeira)</b>	<b>Conta Contábil</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>
140099	21892400100	Recursos a Liberar (Limite de Saque - Unidades Gestoras)	325.542.860,83
<b>Subtotal</b>			<b>325.542.860,83</b>
<b>UG (Financeira)</b>	<b>Conta Contábil</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>
140099	11112400103	Limite de Saque - Tesouro	522.689.352,07
140099	11112400104	Limite de Saque Tesouro - Bloqueado / Comprometido	0
<b>UG (Financeira)</b>	<b>Conta Contábil</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>
140099	21892400300	Recursos a Liberar (Limite de Saque TESOIRO)	522.689.352,07
<b>Subtotal</b>			<b>522.689.352,07</b>
<b>Total Limite de Saque</b>			<b>848.232.212,90</b>

Portanto, ao analisar o saldo de caixa e equivalente de caixa deverá ser considerado o valor repassado ou comprometido com as unidades gestoras e que tenha seus respectivos valores registrados em contas do passivo - Outras obrigações a curto prazo 2.1.8.9.2.00.00, conforme detalhado acima.

## 8.2. 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Os Créditos e Valores a Curto Prazo compreendem principalmente os créditos provenientes de Impostos a receber em razão dos lançamentos tributários e os valores inscritos em Dívida Ativa, detalhamos a seguir os créditos tributários a receber inerentes ao IPVA, ITCMD e ICMS.

CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER					
Impostos	2021	AV%	2022	AV%	AH%
IPVA	1.296.087,89	0,14%	72.253.250,42	6%	5475%
ITCMD	16.583.942,41	1,81%	21.319.978,87	2%	29%
ICMS	897.900.950,98	98,05%	1.081.522.487,20	92%	20%
<b>TOTAL</b>	<b>915.780.981,28</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.175.095.716,49</b>	<b>100%</b>	<b>28%</b>

Os créditos demonstrados na tabela acima são oriundos dos lançamentos previstos no art. 142 do Código Tributário Nacional e se materializam no momento do fato gerador e teve em 2022 um aumento de 28% em relação ao período anterior.

Em relação a Dívida Ativa que também compõe os créditos a Curto Prazo, em 2022, o Estado de Rondônia implementou uma nova Política Contábil referente a Dívida Ativa, na qual consiste no registro do estoque da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária do Estado de Rondônia, no sistema de contabilidade, pela UG 110003 - Procuradoria Geral do Estado (PGE), neste sentido, as Unidades Gestoras que possuem saldo no balancete do exercício de 2022, procederem a desincorporação destes.

Com isso, todos os saldos relativos aos registros de dívida ativa foram transferidos para unidade gestora 110003 – PGE, possibilitando a concentração, conciliação e acompanhamento desses passivos por uma única unidade gestora, conforme notas de lançamento abaixo:

DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DOCUMENTO
Dívida Ativa Do Icms	704.705.192,52	0,00	2022NL005830
Dívida Ativa Não Tributária	418.675.269,08	0,00	2022NL005831
*(-) Perdas Estimadas Em Créditos De Dívida Ativa Tributária - Impostos	-129.140.081,42	0,00	2022NL005834
*(-) Perdas Estimadas Em Créditos De Dívida Ativa Não Tributária	-169.199.707,98	0,00	2022NL002833



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 20/03/2023, às 11:41, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036694741** e o código CRC **545E2506**.

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036694741

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

**8.3. 03 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO**

As Demais Obrigações a Curto Prazo envolvem principalmente as rubricas de Adiantamentos que em 2022, reduziu em 98%, conforme demonstrado abaixo:

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2021	2022	AH%
Salários E Ordenados - Adiantamentos	36.086,10	36.086,10	0,00%
Viagens - Adiantamento	319.735,00	305.185,00	-4,55%
Suprimento De Fundos	232.146,61	259.421,61	11,75%
-Diarias	117.030,00	288.340,00	146,38%
- Adiantamentos Concedidos Ao RPPS	43.984.346,06	-	-
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>	<b>44.689.343,77</b>	<b>889.032,71</b>	<b>-98%</b>

Insta mencionar que procedemos os ajustes à conta Adiantamentos Concedidos ao RPPS, em razão da desincorporação do saldo da referida no início de 2023, por meio da 2023NL004904.

O procedimento adotado visa atender o que preconiza a NBC TSP 25 - Evento Subsequente, que estabelece os procedimentos que devem ser adotados em razão de novos eventos, sejam eles favoráveis ou não, que ocorram entre a data das demonstrações contábeis, ou seja o encerramento do exercício e a data da emissão ou publicação das demonstrações.

A referida norma contempla duas situações específicas:

*(a) os que evidenciam condições que já existiam na data das demonstrações contábeis (eventos subsequentes que dão origem a ajustes); e*

*(b) os que são indicativos de condições que surgiram após a data das demonstrações contábeis (eventos subsequentes que não dão origem a ajustes).*

O caso em tela se refere aos repasses ao Instituto de Previdência dos Servidores do Estado de Rondônia em 2021 e 2022, e o referido valor encontrava-se registrado como Adiantamentos Concedidos ao RPPS, mais precisamente na conta contábil 1.1.3.1.2.01.00.00, que pertence ao ativo circulante e impacta diretamente nos resultados patrimoniais, em decorrência disso, promovemos os ajustes necessários e oportunos a fim de evidenciar com maior clareza e transparência a composição patrimonial da entidade, conforme alinhamentos entre a Contabilidade Geral, Poderes e Órgãos Autônomos e Tribunal de Contas do Estado, com objetivo de melhorar os procedimentos contábeis decorrentes da Lei Estadual nº5.111, de 1º de outubro de 2021, conforme processo 0088.068472/2022-61, Ofício nº 26/2023/COGES-CNT e Ata de Reunião, id: 0034991316.

**8.4. 04 - ESTOQUES**

Os estoques da SEFIN, ao término do exercício de 2022, totalizaram R\$ 117.777,42,

representando acréscimo de 0,14% em relação ao mesmo período de 2021, conforme demonstrado na tabela a seguir:

ESTOQUES	2021	2022	AH%
Almoxarifado	117.610,41	117.777,42	0,14%
Almoxarifado - Consolidação	117.610,41	117.777,42	0,14%
-Material De Consumo	117.610,41	117.777,42	0,14%
<b>TOTAL</b>	<b>117.610,41</b>	<b>117.777,42</b>	<b>0,14%</b>

Os Estoques da Secretaria de Finanças compreendem Materiais de Consumo em Almoxarifado e representam os itens mantidos para utilização interna, como materiais de expediente, materiais químicos, materiais elétricos, dentre outros.

Os registros de estoques da SEFIN coadunam com o inventário produzido durante o exercício, podendo desta forma, representar fidedignamente a realidade.

#### 8.5. 05 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

O Ativo Realizável a Longo Prazo engloba principalmente os créditos de dívida ativa tributária e não tributária e seu respectivo ajuste para perdas.

Inicialmente destacamos o disposto na no art. na Resolução N. 20/2018/Sefin-Astec com intuito de esclarecer as alterações nas contas de dívida ativa tributária e não tributária da SEFIN:

Art. 2º

A PGE/PDA contabilizará mensalmente os valores relativos à Dívida Ativa tributária e não tributária, assim como sua variação, no Sistema Integrado de Administração e Finanças para Estados e Municípios – SIAFEM.

Em 2022, a SEFIN, promoveu as devidas baixas dos saldos registrados nas contas abaixo especificadas e providenciou por meio da Gerência de Informática, da Coordenadoria da Receita Estadual – GEINF/CRE, sistema parametrizado de acordo as normas estabelecidas na referida resolução para atendimento do disposto no artigo 2º, à PDA/PGE.

Portanto, como já mencionado no item 10.3 3 - Demais Créditos a Curto Prazo, todos os saldos relativos aos registros de Dívida Ativa foram transferidos para unidade gestora 110003 – PGE, possibilitando a concentração, conciliação e acompanhamento desses passivos por uma única Unidade Gestora, conforme notas de lançamento abaixo:

DESCRIÇÃO	2021	2022	DOCUMENTO
Créditos Não Previdenciários Inscritos	8.304.795.211,31	0,00	2022NL005835
Dívida Ativa Não Tributária	4.852.265.277,25	0,00	2022NL005836
*(-) Ajuste De Perdas De Dívida Ativa Tributária	-4.515.038.389,97	0,00	2022NL005847
*(-) Ajuste De Perdas De Dívida Ativa Não Tributária	-2.289.839.827,75	0,00	2022N00L5848

#### 8.6. 06- BENS MÓVEIS

Ao término do exercício de 2022, a SEFIN apresentou saldo de R\$ 21.453.177,28 referentes a Bens Móveis registrados no SIGEF e distribuídos conforme composição da tabela a seguir:

COMPOSIÇÃO BENS MÓVEIS	2021	2022	AH%	AV%
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	477.160,25	483.256,37	1,28%	2,25%
Bens de Informática	6.846.504,22	12.537.808,44	83,13%	58,44%
Móveis e Utensílios	941.281,39	2.537.694,83	169,60%	11,83%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	140.885,19	190.929,47	35,52%	0,89%
Veículos	1.991.749,00	5.496.620,27	175,97%	25,62%
Bens Móveis em Almoxarifado	437.361,81	206.867,90	-52,70%	0,96%
Demais Bens Móveis	1.855.516,53	0	-100,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>12.690.458,39</b>	<b>21.453.177,28</b>	<b>69,05%</b>	<b>100,00%</b>

O principal incremento nos bens móveis da SEFIN em 2022, se deu em razão das aquisições de bens de informática que são adquiridos pelo Fundo de Desenvolvimento e Aperfeiçoamento da Administração Tributária – FUNDAT, e possibilitam a otimização dos serviços de arrecadação, tributação e fiscalização dos tributos estaduais.

Cabe destacar que os bens adquiridos pelo FUNDAT, são transferidos para UG 140001- Secretaria de Finanças antes do término de cada exercício, a fim de cumprir o disposto no art. 6º da lei complementar n. 855, de 23 de dezembro 2015:

Art. 6º.

Os bens adquiridos com os recursos do Fundo serão incorporados ao patrimônio da Secretaria de Estado de Finanças.

O controle dos bens móveis da entidade é efetuado no sistema de gestão patrimonial, denominado E-estado, que registra as movimentações de bens móveis referentes às unidades organizacionais da SEFIN que posteriormente são registrados no SIGEF.

Neste sentido, aproveitamos para demonstrar o valor apresentado no Inventário Anual, TC - 15 frente aos valores registrados no SIGEF.





Cabe esclarecer que foi considerado para a composição dos saldos do grupo de contas contábeis 2.3.7.1.1.01.00.00, o registro efetuado por meio da Nota de Lançamento 2023NL004904, conforme espelho abaixo especificado:

Detalhar Espelho Contábil					
Nº Documento 2023 NL 004904					
Unidade/Conta	Credito	Debito	Conta Corrente	Conta Corrente	Valor
140099	00001	885503	23.7.1.1.01.00.00		252.791.972,650
140099	00001	885503	1.1.3.1.2.01.00.00	140099-00001.1.500.0.00001	252.791.972,650
140099	00001	885503	8.2.1.1.9.01.00.00	1.500.0.00001	252.791.972,650
140099	00001	885503	7.2.1.1.9.00.00.00	1.500.0.00001	252.791.972,650

Insta mencionar que, visando atender as normas de contabilidade aplicadas ao setor público, mais precisamente a NBC TSP 25 - Evento Subsequente, a política contábil em relação aos registros notados à conta adiantamentos concedidos ao RPPS em 2022, sofreu mudanças relevantes com base em novos entendimentos/alinhamentos entre a Contabilidade Geral, Poderes e Órgãos Autônomos e Tribunal de Contas do Estado, com objetivo de melhorar os procedimentos contábeis decorrentes da Lei Estadual nº5.111, de 1º de outubro de 2021, conforme processo nº 0088.068472/2022-61, Ofício nº 26/2023/COGES-CNT e Ata de Reunião, id: 0034991316.

Neste sentido, provemos a desincorporação do saldo registrado na referida conta e ajustamos o saldo dos resultados acumulados do exercício a fim de propiciar demonstrações que reflitam exatamente os ativos e passivos da entidade.

### 8.13. 13 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Conforme preconiza o MCASP, as contas que formam o patrimônio líquido podem sofrer variações por inúmeros motivos, tais como:

- 1 - Itens que afetam o patrimônio líquido, afetando conjuntamente o ativo e o passivo:
  - a) acréscimo do patrimônio líquido pelo resultado patrimonial positivo ou redução pelo resultado patrimonial negativo do exercício;
  - b) redução por dividendos;
  - c) acréscimo por doações e subvenções para investimentos recebidos
  - e) acréscimo por subscrição e integralização de capital;
  - f) acréscimo ou redução por ajuste de exercícios anteriores.
- 2 - Itens que somente afetam o patrimônio líquido:
  - a) aumento do capital com utilização de lucros e reservas;
  - b) compensação de Prejuízos com Reservas. (grifo nosso)

Neste interin, apresentamos a composição do PL, noticiando que procedemos o ajustes na contas Resultados Acumulados, tendo em vista a desincorporação do valor registrado como Adiantamentos ao RPPS.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
	2022	2021
Reserva De Reavaliação	4.900.504,87	58.570,50
Resultados Acumulados	2.100.644.695,62	-2.086.171.436,67
<b>Total Do Patrimônio Líquido</b>	<b>2.105.545.200,49</b>	<b>-2.086.112.866,17</b>

### 8.14. 14- SUPERÁVIT APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

O superávit financeiro apurado no balanço patrimonial compreende, segundo o MCASP:

*— a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, conjugando-se, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de créditos neles vinculadas. Portanto, trata-se de saldo financeiro e não de nova receita a ser registrada. O superávit financeiro pode ser utilizado como fonte para abertura de créditos suplementares e especiais;*

A SEFIN, por seu balanço consolidado das UGS 140099 e 140001, apresentou um resultado superavitário em R\$ 626.726.954,22. Esse valor é transferido para o exercício a começar, quando, então, será utilizado como recurso na abertura de um crédito suplementar e/ou especial.

De acordo com a legislação pertinente, o superávit financeiro, como fonte de recurso, será aplicado em despesas governamentais do exercício seguinte, mediante a abertura de crédito adicional suplementar e/ou especial.

Neste sentido, procedemos a análise e verificação do recurso remanescente a fim de detectar eventuais comprometimentos, replicamos abaixo o quadro do superávit/deficit financeiro, com a atualização dos códigos das fontes de recursos, com base na portaria conjunta nº 16, de 13 de janeiro de 2023 e pontuamos as vinculações que devem ser observadas no momento da abertura de crédito adicional.

SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO DE ACORDO COM A PORTARIA CONJUNTA Nº 16, DE 13 DE JANEIRO DE 2023		
FONTE DE RECURSOS		VALOR
<b>1.500.0.0001</b>	<b>Recursos não Vinculados de Impostos</b>	<b>383.483.372,47</b>
	Recursos Comprometidos de acordo com previsto estipulada no Art. 137- A da Constituição Estadual o qual dispõe que uma fração (no mínimo, 20%), do excesso de arrecadação do Poder Executivo deve ser destinado a equalizar o déficit atuarial do Fundo Previdenciário Financeiro do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado de Rondônia.	251.625.812,71
	Demais obrigações atribuído "P" referente a eventuais passivos a descoberto registradas a conta 2.1.3.1.1.01.01.02 nas demais Unidades Gestoras 110022 - Junta comercial, 150014 - Fundo especial dos Bombeiros, 160001 - Secretaria de Estado da Educação, 170012 - Fundo Estadual de Saúde.	2.188.137,68
	Crédito Especial PGE: refere-se ao saldo remanescente da abertura de crédito especial, conforme Decreto nº 27.501, de 26 de setembro de 2022, anexo ao Processo SEI 0035.069407/2022-78.	3.206.579,40
	FUNDEB ICMS: trata-se de repasses realizados no exercício de 2023, mas referentes à arrecadação dos últimos dias do exercício anterior e que são computados no cálculo do exercício de 2022.	4.720.175,26
	<b>Superávit Líquido da Fonte "500" Apto para Abertura de Crédito Adicional</b>	<b>121.742.667,42</b>
1.500.0.0102	Recursos não vinculados de Impostos - saúde	1.303.374,83
1.500.0.0704	Identificação das Transferências oriundas de Emenda Parlamentar do Deputado número 04.	300.000,00
1.500.0.0703	Identificação das Transferências oriundas de Emenda Parlamentar do Deputado número 13.	400.000,00
1.500.0.08107	Identificação de recursos relacionado ao apoio Financeiro decorrente do Estado de Calamidade Pública COVID-19 MP 938/2020.	597.865,71
1.500.1.00001	Rec não Vinculados de Impostos (Contrapartida)	8.009.026,67
1.501.0.00001	Outros Recursos não Vinculados.	1.320.171,34
1.501.0.08103	Identificação das desp. relacionadas a rec. de desvinculação de Receita EC nº 93/2016	515.529,41
1.700.0.00001	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União.	4.677,93
<b>1.704.0.00001</b>	<b>Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais.</b>	<b>98.665.282,83</b>
	Recursos comprometidos e repassados ao RPPS, por força da Lei nº 4.711 de 15 de janeiro de 2020, que dispõe os recursos repassados pelo Estado de Rondônia, oriundos da distribuição dos valores arrecadados com os leilões dos volumes excedentes da lava de petróleo, de gás natural e de outros hidrocarbonetos fluidos em áreas não concedidas, localizadas no pré-sal, nos termos da Lei Federal nº 13.885, de 17 de outubro de 2019, serão utilizados exclusivamente para o pagamento das despesas previstas no inciso I do § 1º do artigo 1º, da referida norma, ou seja § 1º Os Estados e o Distrito Federal destinam os recursos de que trata o caput deste artigo exclusivamente para o pagamento das despesas: I - Previdenciárias do respectivo ente e de todas as pessoas jurídicas de direito público e privado integrantes de sua administração direta e indireta, resultadas as empresas estatais independentes.	74.144.357,06
	<b>Superávit Líquido Apto da Fonte "704" para Abertura de Crédito Adicional</b>	<b>24.520.925,77</b>
1.707.0.00001	Transferências da União do inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020.	60.000,00
1.708.0.00001	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais.	12.243.739,94
<b>1.709.0.00001</b>	<b>Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos.</b>	<b>4.114.285,18</b>
	Recursos referente a 10% da arrecadação dos recursos hídricos dos meses de outubro e dezembro de 2022, que só foram repassados ao RPPS em 19.01.2023, conforme processo nº 0030.000846/2023-97.	335.720,41
	<b>Superávit Líquido da Fonte "709" Apto para Abertura de Crédito Adicional</b>	<b>3.778.564,77</b>
1.711.0.00001	Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	2.799.149,89
1.753.0.00001	Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos.	414,09
1.754.0.00001	Recursos de Operações de Crédito.	588.179,41
1.755.0.00001	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta.	3.391.068,87
1.759.0.08004	Recursos Destinados ao FUNDAT	130.490,68
1.759.0.08011	Recursos do FGPP	49.408.712,07
1.759.0.08028	Recursos Destinados ao FITHLA	44.242.128,56
1.761.0.00001	Recursos vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza.	1.731,18
1.799.0.00001	Outras Vinculações Legais.	12.327,67
1.803.0.00001	Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM).	866.441,35
1.869.0.00000	Outros Recursos Extraorçamentários	118.336,71
1.899.0.00001	Outros Recursos Vinculados.	14.150.632,28
1.899.0.08104	Identificação dos ingressos de recursos em razão do Inciso II Art. 5º da Lei 173 de 27/05/2020 que estabelece o Prog. Feder. Enfren. à COVID-19 SARS/COV-2	15,15
<b>TOTAL</b>		<b>628.726.954,22</b>

## 9. – DVP - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As Variações Patrimoniais Aumentativas na SEFIN totalizaram ao fim do exercício de 2022, o montante de R\$ 37.793.510.648,49, sendo R\$ 20.753.450.380,70 referentes a transferências e delegações recebidas que representou 54,91% do total das variações patrimoniais aumentativas.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2022	2021	AV%	AIH%
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	5.198.702.969,39	4.431.110.910,35	13,76%	17,32%
Exploração e venda de bens, serviços e direitos	33.129.396,77	19.552.536,27	0,09%	69,44%
Variações patrimoniais financeiras	158.714.713,72	90.951.121,24	0,42%	74,51%
Transferências e delegações recebidas	20.753.450.380,70	12.699.358.875,29	54,91%	63,42%
Valorização com ativos e desincorporação de passivos	2.126.317.636,71	4.451.511,88	5,63%	47666,19%
Outras variações patrimoniais aumentativas	9.523.195.551,20	3.916.315.466,37	25,20%	143,17%
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>37.793.510.648,49</b>	<b>21.161.740.421,40</b>	<b>100,00%</b>	<b>78,59%</b>

Em relação ao mesmo período de 2021, as Variações Patrimoniais tiveram aumento em todas as rubricas, sendo o valor mais acentuado referente a reversão de provisão de déficit financeiro previdenciário, haja vista a junção do Fundo Previdenciário Financeiro ao Fundo Previdenciário Capitalizado, conforme disposto no Ofício nº 3715/2022/COGES-CCC e a consequente perda do objeto e posterior incorporação do novo saldo atuarial a unidade gestora 140002 – Recursos Sob Supervisão da SEFIN.

### 9.1. 1 - I VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As Variações Patrimoniais Diminutivas na SEFIN totalizaram ao fim do exercício de 2022, o montante de R\$ 33.615.307.781,41, sendo R\$ 32.724.340.168,43 referentes a transferências e delegações concedidas, ou seja, 97,35%.

No geral, as Variações Patrimoniais Diminutivas aumentam 95,49% ao término do exercício de 2022, em relação à 2021. Neste interin, as rubricas de Pessoal e Encargos obtiveram um incremento de 30,53% em relação ao período anterior, conforme tabela a seguir:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2022	AV%	2021	AIH%
Pessoal e encargos	231.610.291,98	0,69%	177.435.942,03	30,53%
Benefícios previdenciários e assistenciais	731.085,01	0,00%	844.361,07	-13,42%
Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	25.679.448,74	0,08%	28.284.095,30	-9,21%
Transferências e delegações concedidas	32.724.340.168,43	97,35%	16.962.633.555,57	92,92%
Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	182.374.516,76	0,54%	96.164,72	189548,05%
Tributárias	10.796,17	0,00%	19.265,80	-43,96%
Outras variações patrimoniais diminutivas	450.561.474,32	1,34%	26.149.365,91	1623,03%
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>33.615.307.781,41</b>	<b>100,00%</b>	<b>17.195.462.730,40</b>	<b>95,49%</b>

Cabe destacar que o grupo de contas Outras Variações Patrimoniais foi ajustado a fim de contemplar o ajuste por evento subsequente, vide nota.

## 9.2. 2 - RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO

O Resultado do Exercício de 2022 foi superavitário em R\$ 4.178.202.867,08, impactado principalmente pelo aumento das transferências recebidas e a desincorporação de passivos, sendo o resultado do período 5,34% maior que o mesmo período anterior, conforme tabela a seguinte:

	2022	2021	AH%
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	4.178.202.867,08	3.966.277.691,00	5,34%

## 9.3. 3- RECEITAS CORRENTES

Durante o exercício de 2022, a previsão inicial das Receitas Correntes da SEFIN foi alterada em 8,5%, em relação ao consignado na LOA. Ainda sim, foram arrecadados R\$ 8.493.809.178,48 ou seja, 14,83% a mais do que a previsão atualizada, conforme tabela resumida das receitas:

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)	SALDO %
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>6.817.449.952,00</b>	<b>7.396.797.404,32</b>	<b>8.493.809.178,48</b>	<b>1.097.011.774,16</b>	<b>14,83%</b>
Impostos, Taxas E Contribuições De Melhoria	3.958.027.195,00	4.233.782.664,07	4.422.754.966,26	188.972.302,19	4,46%
Receita Patrimonial	39.395.476,00	67.577.710,58	182.522.701,80	114.944.991,22	170,09%
Transferências Correntes	2.628.186.986,00	2.902.205.679,13	3.674.951.558,07	772.745.878,94	26,63%
Outras Receitas Correntes	191.840.295,00	193.231.350,54	213.579.952,35	20.348.601,81	10,53%

As transferências correntes superaram a previsão inicial em 26,63%, já as receitas patrimoniais surpreenderam e alcançaram 170,09% a mais do que a previsão atualizada.

O resultado expressivo referente à receita patrimonial deve-se ao aperfeiçoamento do método de gestão das contas do Tesouro efetuada pela SEFIN, por meio da Coordenadoria do Tesouro, com o objetivo de maximizar os rendimentos das aplicações das principais contas bancárias do Estado, aliado ao aumento da taxa SELIC.

Destaca-se ainda a implementação do controle financeiro dos recursos das fontes do tesouro, em respeito ao princípio da unidade de caixa, que resultou na concentração dos recursos das unidades do poder executivo na Conta Única do Tesouro, potencializando ainda mais as receitas de rendimento.

Por conseguinte, as receitas obtidas com as aplicações financeiras das Contas do Tesouro,

em comparação com o CDI, aumentaram de 62,85% em 2020 e 75,29% em 2021 para 92,39% em 2022, totalizando R\$ 149.109.017,99 (cento e quarenta e nove milhões e cento e nove mil e dezessete reais e noventa e nove centavos).

Em relação as renúncias de receitas registrada no período, que compreendem que alçam o IPVA e o ICMS, especificamos abaixo por tipo de tributo os motantes contabilizados no exercício:

RENÚNCIA DE RECEITA 2022	VALOR	AV%
IPVA	483.731,23	0,07%
ICMS	650.850.006,38	99,93%
<b>TOTAL</b>	<b>651.333.737,61</b>	<b>100,00%</b>

É importante frisar que o valor citado compreende as renúncias de receita referente aos meses de janeiro a novembro de 2022, haja vista, que a sua disponibilização ocorre após o 21º dia do mês subsequente, devido ao regime de pagamento das empresas que possuem benefícios fiscais e entregam suas informações da fruição das renúncias na EFD (Escrita Fiscal Digital) até o dia 14 do mês seguinte ao do movimento fiscal.

## 9.4. 4 – RECEITAS DE CAPITAL

Durante o exercício de 2022, a arrecadação da Receita de Capital superou as expectativas em 589,88% em relação a receita a previsão atualizada.

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	REALIZADA	SALDO (D) = (C - B)	%
Receitas De Capital	586.051,00	582.370,46	4.017.662,70	3.435.292,24	589,88%
Alienação De Bens	-	-	4.017.662,70	4.017.662,70	-
Outras Receitas De Capital	586.051,00	582.370,46	-	-	-

Os valores registrados a título de receitas de capital correspondem às vendas em leilões Públicos os quais são administrados por outras Unidades Gestoras, mas, são recebidos em conta centralizadora específica vinculada à SEFIN, em razão da realização do controle financeiro desses recursos.

Nesse sentido, em junho, foram realizados leilões organizados pela SEPAT, conforme processo SEI (0064.067864/2022-81), cujos valores obtidos totalizaram R\$ 850.800,00 (oitocentos e cinquenta mil e oitocentos reais).

Ademais, em novembro, o IDARON realizou leilão, de acordo com processo SEI (0015.073171/2022-11), auferindo R\$ 3.166.862,70 (três milhões e cento e sessenta e seis mil e oitocentos e sessenta e dois reais e setenta centavos).

Todos esses recursos foram registrados como receita de capital pela Coordenadoria do Tesouro.

#### 9.5. 5 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Resultado Orçamentário é confronto da receita arrecadada versus a despesa empenhada. Conforme demonstrado na tabela abaixo, ao término do exercício de 2022, a SEFIN apresentou Superávit Orçamentário de R\$ 8.249.068.406,13.

RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTARIAS	RECEITAS REALIZADAS
Receitas Correntes	8.493.809.178,48
Receitas De Capital	4.017.662,70
<b>Total Das Receitas</b>	<b>8.497.826.841,18</b>
Despesas Orçamentárias	
Despesas Correntes	248.758.435,05
<b>RESULTADO ORÇAMENTÁRIO</b>	<b>8.249.068.406,13</b>

#### 9.6. 6 - DESPESAS CORRENTES

A dotação inicial da SEFIN, foi alterada em 27,81% quando comparada a dotação atualizada no exercício, o total empenhado alcançou 98,80% da dotação disponível, acompanhado 98,46% do saldo liquidado, conforme figura 1.



#### 9.7. 7- DESPESAS COM PESSOAL

As despesas com pessoal da Secretaria de Finanças, conforme demonstra a figura 3, apontam para o uso total de 89,01% do valor total da dotação disponível no exercício, e 99,37% frente a dotação específica de despesa com pessoal:



Figura 1

#### 9.8. 8 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - RPNP

Em 2022, foram cancelados R\$ 484.190,78 referentes a saldos residuais de empenhos emitidos até 2021, e que ainda não haviam sido liquidados. Ainda em 2022, foram transferidos R\$ 2.192.712,37, do saldo inscrito em restos a pagar não processados para execução na Unidade Gestora 110020 - Contabilidade Geral do Estado, referente ao credor, Indra Brasil Solucoes E S Tecnologicos Ltda, empenho 2021NE000152.

Na tabela abaixo especificamos os empenhos inscritos em 31.12.2022, acompanhados dos seus respectivos credores.

DOC.ORIG.NE	FORNECEDOR	Inscrição
2022NE000005	03506307000157-TICKET SOLUCOES HDFGT S.A	30.000,00
2022NE000060	14983730000164-JANERI E JANERI DISTRIBUIDORA LTDA - ME	1.430,00
2022NE000059	14983730000164-JANERI E JANERI DISTRIBUIDORA LTDA - ME	2.226,00
2022NE000057	03176083000162-TREVO TURISMO LTDA	43.629,45

2022NE000513	41947088220-ROSA VENANCIO CAMPOS	5.000,00
2022NE000653	73396311272-LUZIA FERREIRA MENDES	1.200,00
2022NE000045	04900474000140-ARAUNA SERVICOS ESPECIALIZADOS LTDA	138.396,48
2022NE000505	34972038000148-LEIZA IMOBILIÁRIA E FINANCEIRA LTDA	2.350,00
2022NE000740	13205426000123-ELENICE NAVES DE JESUS 42255970244	10.000,00
2022NE000047	05914650000166-ENERGISA RONDONIA - DISTR. DE ENERGIA S.A	40.000,00
2022NE000049	04395067000123-SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO CACOAL	822,13
2022NE000050	01933030000113-SAAE SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO	775,25
2022NE000051	24095290000162-AGUAS DE ROLIM DE MOURA SANEAMENTO SPE LTDA	715,97
2022NE000053	23201047000119-AGUAS DE PIMENTA BUENO SANEAMENTO SPE LTDA	217,29
2022NE000140	2456225000153-AGUAS DE ARIQUEMES SANEAMENTO SPE LTDA	57,10
2022NE000010	34028316002742-EMP BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	9.765,19
2022NE000011	34028316002742-EMP BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	6.305,39
2022NE000017	61600839000155-CENTRO DE INTEGRAÇÃO EMPRESA ESCOLA CIEE	175.354,56
2022NE000511	27451750000136-3MRN SEGURANÇA CIBERNÉTICA EIRELI-ME	3.591,00
2022NE000664	07719705000102-PROTECOA MÁXIMA VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA	121.376,18
2022NE000046	04900474000140-ARAUNA SERVICOS ESPECIALIZADOS LTDA	79.243,02
2022NE000054	04900474000140-ARAUNA SERVICOS ESPECIALIZADOS LTDA	56.788,26
2022NE000012	60746948000112-BANCO BRADESCO S/A	30.979,20
2022NE000014	04902979000144-BANCO DA AMAZONIA S/A	996,39
2022NE000015	60701190000104-ITAU UNIBANCO S.A.	6.261,03
2022NE000016	60746948000112-BANCO BRADESCO S/A	15.048,82
2022NE000020	04632856000130-COOP CENTRAL DE CRED NOROESTE BRASILEIRO LTDA	40.868,85
2022NE000067	02038232000164-BANCO COOPERATIVO DO BRASIL S/A	98.724,98
2022NE000074	00360305000104-CAIXA ECONOMICA FEDERAL	134.705,64
2022NE000087	00000000000191-BANCO DO BRASIL S.A	1.754.354,25
2022NE000391	04632856000130-COOP CENTRAL DE CRED NOROESTE BRASILEIRO LTDA	16.407,59
2022NE000739	12117822000136-PM COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	8.330,00
2022NE000538	59456277000176-ORACLE DO BRASIL SISTEMA LTDA	44.964,32
2022NE000680	76535764000143-OI S.A	627.531,19
2022NE000790	37185266000166-JONAVA RJ INFRAESTRUTURA E REDES DE TELECOMUN	4.150,90
2022NE000070	15512542000110-ACRONET CORPORATIVO COM E SERVICOS EIRELI-ME	28.000,00
2022NE000264	11587975000184-ONLINE CERTIFICADORA LTDA - EPP	1.675,00
2022NE000069	17158786000172-MD SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	24.247,67
2022NE000085	05599253000147-SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS	15.690,00
2022NE000265	05599253000147-SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS	250.000,03
	<b>Total da UG &gt;&gt;&gt;</b>	<b>3.832.179,13</b>
	<b>Total Consolidado</b>	<b>3.832.179,13</b>

#### 9.9 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

O total de despesas inscritas em restos a pagar processados em 2022, totalizou R\$ 18.184,26, conforme valores e processos abaixo especificados:

Nº DO PROCESSO	NOTA EMPENHO	INSCRIÇÃO DE RPP 2022	TOTAL DO RPP 2021	AH%
0030.052176/2019-16	2022NE000790	1.728,24	864.433,08	
0030.039661/2021-19	2022NE000070	16.456,02		
	<b>TOTAL</b>	<b>18.184,26</b>	<b>864.433,08</b>	<b>-97,90%</b>

Conforme demonstrado na tabela acima, a maior parte das despesas iniciadas em 2022, foi executada no próprio exercício, e o valor foi consideravelmente menor que o registrado no período anterior.

#### 9.10. 10 – RESULTADO FINANCEIRO – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA

O Resultado Financeiro é encontrado por meio do confronto entre os ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades da entidade. Tal resultado pode ser obtido tanto pelo Balanço Financeiro, quanto pela Demonstração dos Fluxos de Caixa, em virtude do princípio de caixa único. Desta forma o Resultado Financeiro da SEFIN em 2022 foi deficitário em R\$ 246.351.083,55, conforme tabela a seguir:

Resultado Financeiro - Geração Líquida de Caixa	2022	2021	AH%
Fluxos de caixa das Atividades das Operações	-247.715.324,39	477.137.656,56	-152%
Fluxos de caixa das Atividades de Investimento	1.364.240,84	-3.022.534,21	-145%
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento	-	-	-
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>-246.351.083,55</b>	<b>474.115.122,35</b>	<b>-152%</b>

Por fim, a Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa ao final do exercício de 2022, foi influenciada pelo Fluxo de Caixa das Atividades das Operações (que agrupam os ingressos das receitas, bem como dos desembolsos). No Fluxo de Caixa das Atividades das Operações as transferências concedidas superaram em 52% em relação ao mesmo período anterior e contribuiu diretamente para o déficit apurado.



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 20/03/2023, às 11:41, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036697142** e o código CRC **06D40894**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036697142

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

BALANÇO PATRIMONIAL – BP ANEXO 14 -LEI FEDERAL Nº 4.320/64

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
<b>Ativo Circulante</b>		
Caixa E Equivalentes De Caixa (I)	1.735.681.466,97	2.038.644.852,97
Caixa E Equivalentes De Caixa Em Moeda Nacional	1.735.681.466,97	2.038.644.852,97
Limite De Saque (II)	848.232.212,90	904.844.515,35
Caixa E Equivalentes De Caixa (III) = (I) - (II)	887.449.254,07	1.133.800.337,62
Créditos A Curto Prazo	1.274.702.513,67	1.848.980.001,81
Créditos Tributários A Receber	1.274.702.513,67	1.023.939.329,61
Créditos De Transferências A Receber	-	-
Dívida Ativa Tributária	-	704.705.192,52
Dívida Ativa Não Tributária	-	418.675.269,08
(-) Ajuste De Perdas De Créditos A Curto Prazo	-	(298.339.789,40)
Demais Créditos E Valores A Curto Prazo	294.700.906,78	51.739.881,09
Adiantamentos Concedidos	889.032,71	44.689.343,77
Tributos A Recuperar/Compensar	40.511.987,47	-
Créditos A Receber Por Descentralização Da Prestação De Serviços Públicos	-	-
Créditos Por Danos Ao Patrimônio	-	-
Depósitos Restituintes E Valores Vinculados - A Receber	-	-
Créditos Previdenciários A Receber A Curto Prazo	-	-
Outros Créditos A Receber E Valores A Curto Prazo	921.139,58	7.463.762,85
(-) Ajuste De Perdas De Demais Créditos E Valores A Curto Prazo	-413.225,53	(413.225,53)
Investimentos E Aplicações Temporárias A Curto Prazo	-	-
Titulos E Valores Mobiliários	-	-
Investimentos E Aplicações Temporárias De Curto Prazo - Rpps	-	-
(-) Ajuste De Perdas De Investimentos E Aplicações Temporárias	-	-
Estoques	117.777,42	117.610,41
Almoxarifado	117.777,42	117.610,41
Outros Estoques	-	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	-	-
Prêmios De Seguros A Apropriar	-	-
Assinaturas E Amizades A Apropriar	-	-
<b>Total Do Ativo Circulante</b>	<b>3.052.410.692,29</b>	<b>3.939.482.346,28</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		
Ativo Realizável A Longo Prazo	126.602.844,16	6.478.785.115,00
Créditos A Longo Prazo	112.082.783,40	6.464.265.054,24
Demais Créditos E Valores A Longo Prazo	14.520.060,76	14.520.060,76
Investimentos	-	-
Participações Permanentes	-	-
(-) Redução Ao Valor Recuperável De Investimentos	-	-
Imobilizado	64.905.412,55	51.637.593,36
Bens Móveis	21.453.172,28	12.690.458,39
Bens Imóveis	45.721.671,10	40.590.809,78
(-) Depreciação, Exaustão E Amortização Acumuladas	-2.269.435,83	(1.643.674,81)
(-) Redução Ao Valor Recuperável De Imobilizado	-	-
Intangível	6.924.264,50	1.335.693,60
Softwares	6.924.264,50	1.335.693,60
Marcas, Direitos E Patentes Industriais	-	-
(-) Amortização Acumulada	-	-
<b>Total Do Ativo Não Circulante</b>	<b>198.432.521,21</b>	<b>6.531.758.401,96</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.250.843.213,50</b>	<b>10.471.240.748,24</b>

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
Passivo Circulante		
<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias E Assistenciais</b>	9.147.232,00	494.740,65
Pessoal A Pagar	7.037.801,93	383.744,37
Benefícios Previdenciários A Pagar	-	-
Benefícios Assistenciais A Pagar	-	92.658,84
Encargos Sociais A Pagar	2.109.430,07	18.337,44
Emprestimos E Financiamentos A Curto Prazo	-	-
Juros E Encargos A Pagar De Empréstimos E Financiamentos A Curto Prazo	-	-
Juros E Encargos A Pagar De Empréstimos E Financiamentos A Curto Prazo -	-	-
(-) Encargos Financeiros A Apropriar - Interno	-	-
(-) Encargos Financeiros A Apropriar - Externo	-	-
Fornecedores E Contas A Pagar A Curto Prazo	469.857,75	1.198.629,53
Fornecedores E Contas A Pagar Nacionais A Curto Prazo	469.857,75	1.198.629,53
Obrigações Fiscais A Curto Prazo	-	-
Obrigações Fiscais A Curto Prazo Com A União	-	-
Obrigações Fiscais A Curto Prazo Com Os Estados	-	-
Obrigações Fiscais A Curto Prazo Com Os Municípios	-	-
Transferências Fiscais A Curto Prazo	-	114.538,62
Transferências Constitucionais A Pagar	-	-
Demais Transferências A Pagar	-	114.538,62
Provisões A Curto Prazo	23.644.209,84	23.644.209,84
Provisão Para Riscos Trabalhistas A Curto Prazo	-	-
Provisões Para Riscos Fiscais A Curto Prazo	23.644.209,84	23.644.209,84
Provisão Para Riscos Cíveis A Curto Prazo	-	-
Provisão Para Riscos Decorrentes De Contratos De Ppp A Curto Prazo	-	-
Outras Provisões A Curto Prazo	-	-
Demais Obrigações A Curto Prazo	1.112.032.586,14	1.198.768.153,22
Obrigações Decorrentes De Contratos De Ppp	-	-
Valores Restituíveis	256.348.757,42	286.472.022,05
Outras Obrigações A Curto Prazo	855.683.828,72	912.296.131,17
<b>Total Do Passivo Circulante</b>	1.145.293.885,73	1.224.220.271,86
Passivo Não-Circulante		
<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias E Assistenciais A Pagar A Longo</b>	-	-
Pessoal A Pagar	-	-
Encargos Sociais A Pagar	-	-
Emprestimos E Financiamentos A Longo Prazo	-	-
Fornecedores E Contas A Pagar A Longo Prazo	-	-
Fornecedores E Contas A Pagar Nacionais A Longo Prazo	-	-
Provisões A Longo Prazo	-	11.333.131.561,12
Provisão Para Riscos Trabalhistas A Longo Prazo	-	-
Provisões Matemáticas Previdenciárias A Longo Prazo	-	-
Provisão Para Riscos Fiscais A Longo Prazo	-	-
Provisão Para Riscos Cíveis A Longo Prazo	-	-

Outras Provisões A Longo Prazo	-	11.333.131.561,12
Demais Obrigações A Longo Prazo	4.127,28	1.781,43
Valores Restituíveis	-	-
Outras Obrigações A Longo Prazo	4.127,28	1.781,43
<b>Total Do Passivo Não-Circulante</b>	4.127,28	11.333.133.342,55
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	1.145.298.013,01	12.557.353.614,41
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Patrimônio Social E Capital Social	-	-
Capital Social Realizado	-	-
Ajustes De Avaliação Patrimonial	-	-
Ajustes De Avaliação Patrimonial De Ativos	-	-
Demais Reservas	4.900.504,87	58.570,50
Reserva De Reavaliação	4.900.504,87	58.570,50
Resultados Acumulados	2.100.644.695,62	(2.086.171.436,67)
Superávits Ou Débitos Acumulados	2.100.644.695,62	(2.086.171.436,67)
Lucros E Prejuízos Acumulados	-	-
<b>Total Do Patrimônio Líquido</b>	<b>2.105.545.200,49</b>	<b>(2.086.112.866,17)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.250.843.213,50</b>	<b>10.471.240.748,24</b>

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Especificação	31/12/2022	31/12/2021
<b>Ativo</b>		
Ativo Financeiro	1.735.681.466,97	2.038.644.852,97
Ativo Permanente	1.515.161.746,53	8.432.595.895,27
<b>Total Ativo (I)</b>	<b>3.250.843.213,50</b>	<b>10.471.240.748,24</b>
<b>Passivo</b>		
Passivo Financeiro	1.108.954.512,75	1.202.120.811,58
Passivo Permanente	40.175.679,39	11.364.250.137,76
<b>Total Passivo (II)</b>	<b>1.149.130.192,14</b>	<b>12.566.370.949,34</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>	<b>2.101.713.021,36</b>	<b>(2.095.130.201,10)</b>

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Especificação	31/12/2022	31/12/2021
<b>Atos Potenciais Ativos</b>		
Garantias E Contragarantias Recebidas A Executar	16.392.276,93	9.071.727,39
Direitos Conveniados E Outros Instrumentos Congêneres A Receber	-	-
Direitos Contratuais Em Execução	-	-
<b>Total Dos Atos Potenciais Ativos</b>	<b>16.392.276,93</b>	<b>9.071.727,39</b>
<b>Atos Potenciais Passivos</b>		
Garantias E Contragarantias Concedidas A Executar	-	-
Obrigações Conveniadas E Outros Instrumentos Congêneres	-	48.271,43
Obrigações Contratuais A Executar	31.872.392,23	31.872.392,23
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>31.872.392,23</b>	<b>31.920.663,66</b>

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSO		31/12/2022	31/12/2021
00	Recursos Ordinários	395.760.776,47	737.400.211,53
04	Recursos Destinados ao FUNDAT	130.490,68	130.490,68
10	Recursos para Apoio das Ações e Serviços de SAÚDE	1.303.374,83	2.773.363,07
11	Recursos do FGPP	49.408.712,07	39.412.547,32
13	Compensação Financeira de Recursos Hídricos	4.114.285,18	2.334.942,42
14	Recursos de Alienação de Bens	3.391.068,87	164.904,61
15	Recursos de Operações de Crédito	588.179,41	465.710,44
16	Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	4.677,93	4.677,93
17	Recursos Destinados ao Fundo de Erradicação da Pobreza - FECCOEP	1.731,18	-
23	Recursos de Outras Transferências da União	69.702.362,27	445.350,65
28	Recursos Destinados ao FITHA	44.242.128,56	27.339.810,04
32	Compensação Financeira dos Recursos Minerais	12.243.739,94	606.646,87
33	Remuneração de Depósitos Bancários	1.209.223,70	1.295,35
39	Recursos do Fundo Especial do Petróleo	28.962.920,56	12.492.301,03
40	Recursos Diretamente Arrecadados	55.985,97	3.663,32
46	Recursos Provenientes de Cessão de Direitos	13.586.775,85	7.215.590,11
48	Recursos de Desvinculação de Receita - EC nº 93/2016	515.529,41	4.734.842,42
57	Recursos do Sistema de Proteção Social dos Militares	866.441,35	866.441,35
58	Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	12.327,67	-
61	Recursos Destinados ao Combate a Covid-19	507.885,61	15,15
88	Valores Restituíveis - Apropriados até 2018	118.336,71	946.297,24
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>		<b>626.726.954,22</b>	<b>837.339.101,53</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 20/03/2023, às 12:37, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036705944** e o código CRC **D791AB34**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036705944



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – BO**  
**ANEXO – 12 - LEI FEDERAL 4.320/64**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	6.817.449.952,00	7.396.797.404,32	8.493.809.178,48	1.097.011.774,16
Impostos, Taxas E Contribuições De Melhoria	3.958.027.195,00	4.233.782.664,07	4.422.754.966,26	188.972.302,19
Receitas De Contribuições	-	-	-	-
Receita Patrimonial	39.395.476,00	67.577.710,58	182.522.701,80	114.944.991,22
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita De Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	2.628.186.986,00	2.902.205.679,13	3.674.951.558,07	772.745.878,94
Outras Receitas Correntes	191.840.295,00	193.231.350,54	213.579.952,35	20.348.601,81
Receitas De Capital (II)	586.051,00	582.370,46	4.017.662,70	3.435.292,24
Operações De Crédito	-	-	-	-
Alienação De Bens	-	-	4.017.662,70	4.017.662,70
Amortizações De Empréstimos	-	-	-	-
Transferências De Capital	-	-	-	-
Outras Receitas De Capital	586.051,00	582.370,46	-	(582.370,46)
Subtotal Das Receitas (III) = (I + II)	6.818.036.003,00	7.397.379.774,78	8.497.826.841,18	1.100.447.066,40
Operações De Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações De Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações De Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>6.818.036.003,00</b>	<b>7.397.379.774,78</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>1.100.447.066,40</b>
<b>DEFICIT (VI)</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>6.818.036.003,00</b>	<b>7.397.379.774,78</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>1.100.447.066,40</b>
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	556.470.785,36	80.300,50	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	556.470.785,36	80.300,50	-
<b>REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS</b>	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (I)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (II)	DESPESAS EMPENHADAS (III)	DESPESAS LIQUIDADAS (IV)	DESPESAS PAGAS (V)	SALDO DA DOTAÇÃO (VI) = (I - V)
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>196.998.922,00</b>	<b>251.382.192,00</b>	<b>248.798.408,85</b>	<b>244.826.258,92</b>	<b>244.988.871,66</b>	<b>3.023.797,83</b>
Personal E Encargos Sociais	168.557.868,00	223.316.138,00	221.994.730,46	221.994.730,46	221.994.730,46	1.321.407,54
Juros E Encargos Da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	28.441.054,00	28.066.054,00	26.703.708,39	22.831.528,46	22.994.141,20	1.302.309,81
<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX)</b>	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização Da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)</b>	<b>196.998.922,00</b>	<b>251.382.192,00</b>	<b>248.798.408,85</b>	<b>244.826.258,92</b>	<b>244.988.871,66</b>	<b>3.023.797,83</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)</b>	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII + XIII)</b>	<b>196.998.922,00</b>	<b>251.382.192,00</b>	<b>248.798.408,85</b>	<b>244.826.258,92</b>	<b>244.988.871,66</b>	<b>3.023.797,83</b>
<b>TOTAL (XIV) = (XI + XII + XIII)</b>	<b>196.998.922,00</b>	<b>251.382.192,00</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>244.826.258,92</b>	<b>244.988.871,66</b>	<b>3.023.797,83</b>
<b>RESERVA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a+b-c-d-e)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>471.814,44</b>	<b>4.171.208,94</b>	<b>4.158.024,60</b>	<b>4.157.842,60</b>	<b>484.198,78</b>	<b>182,00</b>
Personal E Encargos Sociais	-	727,22	-	-	727,22	-
Juros E Encargos Da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	471.814,44	4.170.481,72	4.158.024,60	4.157.842,60	483.471,56	182,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	<b>2.653.421,86</b>	<b>2.653.421,86</b>	<b>2.653.421,86</b>	-	-
Investimentos	-	2.653.421,86	2.653.421,86	2.653.421,86	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização Da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>471.814,44</b>	<b>6.824.630,80</b>	<b>6.811.446,46</b>	<b>6.811.264,46</b>	<b>484.198,78</b>	<b>182,00</b>

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)	PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a+b-c-d)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>451.491,49</b>	<b>864.433,08</b>	<b>698.922,79</b>	<b>182.804,74</b>	<b>522.997,04</b>
Personal E Encargos Sociais	-	381.112,02	271.733,34	37.873,13	71.505,55
Juros E Encargos Da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	451.491,49	483.321,06	419.189,45	64.131,61	451.491,49
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização Da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>451.491,49</b>	<b>864.433,08</b>	<b>698.922,79</b>	<b>182.804,74</b>	<b>522.997,04</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de sousa lima, Assessor(a)**, em 20/03/2023, às 12:38, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036706050** e o código CRC **1F1C7B1A**.

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036706050

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

BALANÇO FINANCEIRO – BF  
ANEXO – 13 LEI FEDERAL 4.320/64

RS

	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
<b>INGRESSOS</b>		
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>7.376.943.814,18</b>
Ordinária	8.125.315.045,82	7.135.129.516,24
Vinculada	372.511.795,36	241.814.297,94
Recursos Vinculados A Programas De Infra Estrutura De Transportes	31.000.000,00	-
Recursos Vinculados A Operações De Crédito	34.753,05	9.249,67
Recursos Vinculados A Fundos	178.022.037,78	174.375.711,91
Outras Vinculações De Recursos	163.455.004,53	67.429.336,36
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>16.180.643.773,23</b>	<b>8.995.455.701,38</b>
Transferências Recebidas Para A Execução Orçamentária	264.489.222,27	391.527.252,48
Transferências Recebidas Independentes Da Execução Orçamentária	15.916.154.550,96	8.603.928.448,90
Transferências Recebidas Aportes Rpps	-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>4.950.415.363,01</b>	<b>5.082.741.184,90</b>
Inscrição De Restos A Pagar Não Processados	3.832.179,13	9.017.335,17
Inscrição De Restos A Pagar Processados	18.184,26	864.433,08
Depósitos Restituíveis E Valores Vinculados	3.995.283.543,51	4.433.381.344,03
Haveres Financeiros - Investimentos Rpps	-	-
Haveres Financeiros - Valores Em Trânsito	227.569.759,13	9.703.776,33
Ajustes De Exercícios Anteriores	11.433.945,48	224.615,20
Outros Recebimentos Extraorçamentários	712.277.751,50	629.549.681,09
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>1.133.800.337,62</b>	<b>871.701.809,56</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	1.133.800.337,62	659.685.215,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	212.016.594,29
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>30.762.686.315,04</b>	<b>22.326.842.510,02</b>
<b>DISPÊNDIOS</b>	<b>Janeiro A Dezembro De 2022</b>	<b>Janeiro A Dezembro De 2021</b>
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>248.758.435,05</b>	<b>216.887.244,82</b>
Ordinária	226.172.219,81	202.599.935,81
Vinculada	22.586.215,24	14.287.309,01
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	80.300,50	-
Outras Vinculações de Recursos	22.505.914,74	14.287.309,01
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>24.266.387.317,59</b>	<b>15.915.476.340,61</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	7.160.351.207,25	4.892.638.223,11
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	17.101.772.329,76	11.018.779.146,72
Transferências Concedidas Aportes RPPS	4.263.780,58	4.058.970,78
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>5.360.091.308,33</b>	<b>5.060.678.586,97</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	6.811.264,46	7.077.704,87
Pagamento de Restos a Pagar Processados	690.922,79	4.643.348,93
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.025.406.808,14	4.358.925.916,27
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	221.027.135,86	16.363.087,31
Ajustes de Exercícios Anteriores	3.920.166,58	134.502,44
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	1.102.235.010,50	673.534.027,15
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>887.449.254,07</b>	<b>1.133.800.337,62</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	887.449.254,07	1.133.800.337,62
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>30.762.686.315,04</b>	<b>22.326.842.510,02</b>

Especificação	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>12.376.365.797,93</b>	<b>4.251.896.712,11</b>	<b>8.125.315.045,82</b>	<b>11.155.854.071,53</b>	<b>4.020.724.555,29</b>	<b>7.135.129.516,24</b>
<b>Vinculada</b>	<b>372.511.795,36</b>	-	<b>372.511.795,36</b>	<b>241.814.297,94</b>	-	<b>241.814.297,94</b>
Recursos Vinculados A Programas De Infra Estrutura De Transportes	31.000.000,00	-	31.000.000,00	-	-	-
Recursos Vinculados A Operações De Crédito	34.753,05	-	34.753,05	9.249,67	-	9.249,67
Recursos Vinculados A Fundos	178.022.037,78	-	178.022.037,78	174.375.711,91	-	174.375.711,91
Outras Vinculações De Recursos	163.455.004,53	-	163.455.004,53	67.429.336,36	-	67.429.336,36
<b>TOTAL</b>	<b>12.748.877.593,29</b>	<b>4.251.896.712,11</b>	<b>8.497.826.841,18</b>	<b>11.397.668.369,47</b>	<b>4.020.724.555,29</b>	<b>7.376.943.814,18</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de sousa lima**, Assessor(a), em 20/03/2023, às 12:38, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva**, Secretário(a), em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036706118** e o código CRC **E1301C3E**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036706118

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – DFC

ANEXO – 18 LEI DEFERAL 4.320/64

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
<b>Ingressos</b>	<b>29.621.017.951,33</b>	<b>21.656.366.426,50</b>
Receita Tributária	4.422.754.966,26	4.151.341.441,47
Receita De Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	33.150.792,45	19.552.536,27
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita De Serviços	-	-
Remuneração Das Disponibilidades	149.371.909,35	52.985.119,91
Outras Receitas Derivadas E Originárias	213.579.952,35	179.993.761,10
Transferências Recebidas	19.855.595.331,30	11.967.637.556,81
Outros Ingressos Operacionais	4.946.564.999,62	5.284.876.010,94
<b>Desembolsos</b>	<b>29.868.733.275,72</b>	<b>21.179.228.769,94</b>
Pessoal e demais despesas	223.952.600,01	194.126.408,13
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	24.292.191.554,63	15.936.144.828,64
Outros desembolsos operacionais	5.352.589.121,08	5.048.957.533,17
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>(247.715.324,39)</b>	<b>477.137.656,56</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2021</b>
<b>Ingressos</b>	<b>4.017.662,70</b>	<b>909.100,00</b>
Alienação de bens	4.017.662,70	909.100,00
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
<b>Desembolsos</b>	<b>2.653.421,86</b>	<b>3.931.634,21</b>
Aquisição de ativo não circulante	-	95.100,00
Concesso de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	2.653.421,86	3.836.534,21
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)</b>	<b>1.364.240,84</b>	<b>(3.022.534,21)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</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>(246.351.083,55)</b>	<b>474.115.122,35</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	1.133.800.337,62	659.685.215,27
Caixa e Equivalente de Caixa Final	887.449.254,07	1.133.800.337,62
<b>TRANSFERENCIAS RECEBIDAS</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2021</b>
Intergovernamentais	3.674.951.558,07	2.972.181.835,43
da União	3.674.951.558,07	2.972.181.835,43

de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	16.180.643.773,23	8.995.455.701,38
Outras transferências recebidas	-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>19.855.595.331,30</b>	<b>11.967.637.556,81</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	24.292.191.554,63	15.936.144.828,64
Outras transferências concedidas	-	-
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>24.292.191.554,63</b>	<b>15.936.144.828,64</b>
Legislativa	<b>Janeiro a Dezembro 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2021</b>
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	223.952.600,01	194.126.408,13
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Habituação	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
Reserva de Contingência	-	-
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	<b>223.952.600,01</b>	<b>194.126.408,13</b>
	<b>Janeiro a Dezembro 2022</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2021</b>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 20/03/2023, às 12:38, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036706167** e o código CRC **0516C0EA**.

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036706167

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL  
ANEXO - 19 LEI FEDERAL Nº 4.320/64

Mês Referência:	Valores em R\$								TOTAL
	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	
Saldo Inicial						58.570,50	-2.086.171.436,67		-2.086.112.866,17
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	8.613.265,21	-	8.613.265,21
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate / Remissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	4.178.202.867,08	-	-	4.178.202.867,08
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	4.841.934,37	-	-	4.841.934,37
Dividendos a distribuir (R\$ ... por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final</b>						<b>4.900.504,87</b>	<b>2.180.644.095,82</b>		<b>2.185.544.600,69</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima, Assessor(a)**, em 20/03/2023, às 12:39, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036706206** e o código CRC **10F69D95**.

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

**BALANÇO**

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - DVP  
ANEXO 15 - LEI FEDERAL Nº 4320/64

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	R\$	
		Jan a Dez/2022	Jan a Dez/2021
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	9		
Impostos, Taxas E Contribuições De Melhoria		5.198.702.969,39	4.431.110.910,35
Impostos		5.195.491.788,55	4.428.285.319,29
Taxas		3.211.180,84	2.871.193,80
Contribuições De Melhoria		-	(45.602,74)
Exploração E Venda De Bens, Serviços E Direitos		33.129.396,77	19.552.536,27
Exploração De Bens E Direitos E Prestação De Serviços		33.129.396,77	19.552.536,27
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		158.714.713,72	90.951.121,24
Juros E Encargos De Mora		9.342.804,37	37.986.001,33
Remuneração De Depósitos Bancários E Aplicações Financeiras		149.371.909,35	52.965.119,91
Transferências E Delegações Recebidas		20.753.450.380,70	12.699.358.875,29
Transferências Intragovernamentais		16.198.516.491,91	8.998.789.687,00
Transferências Inter Governamentais		4.554.933.888,79	3.700.569.188,29
Valorização E Ganhos Com Ativos E Desincorporação De Passivos		2.126.317.636,71	4.451.511,88
Ganhos Com Alienação		4.017.662,70	909.100,00
Ganhos Com Incorporação De Ativos		480.560,18	3.541.164,94
Ganhos Com Desincorporação De Passivos		2.121.819.413,83	1.246,94
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		9.523.195.551,20	3.916.315.466,37
Resultado Positivo De Participações		21.395,68	-
Reversão De Provisões E Ajustes De Perdas		9.225.905.981,32	3.736.275.524,10
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		297.268.174,20	180.039.942,27
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>		<b>37.793.510.648,49</b>	<b>21.161.740.421,40</b>

ESPECIFICAÇÃO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	R\$	
		Jan a Dez/2022	Jan a Dez/2021
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	9.1		
Pessoal E Encargos		231.610.291,98	177.435.942,03
Remuneração A Pessoal		201.724.072,95	155.827.251,87
Encargos Patronais		29.622.102,36	21.084.288,89
Benefícios A Pessoal		264.116,67	524.401,27
Benefícios Previdenciários E Assistenciais		731.085,01	844.361,07
Outros Benefícios Assistenciais		731.085,01	844.361,07
Uso De Bens, Serviços E Consumo De Capital Fixo		25.679.448,74	28.284.095,30
Uso De Material De Consumo		799.234,15	578.032,39
Serviços		24.135.574,94	27.159.115,58
Depreciação, Amortização E Exaustão		744.639,65	546.947,33
Transferências E Delegações Concedidas		32.724.340.168,43	16.962.633.535,57
Transferências Intragovernamentais		31.531.180.392,32	15.915.699.892,28
Transferências Inter Governamentais		1.192.444.569,40	1.046.185.359,24
Transferências A Instituições Privadas		660.106,71	716.284,05
Execução Orçamentária Delegada		55.100,00	32.000,00
Desvalorização E Perda De Ativos E Incorporação De Passivos		182.374.516,76	96.164,72
Perdas Involuntárias		2.234.210,69	-
Desincorporação De Ativos		180.140.306,07	96.164,72
Tributárias		10.796,17	19.265,80
Impostos, Taxas E Contribuições De Melhoria		10.796,17	19.265,80
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		450.561.474,32	26.149.365,91
Premiações		2.127.739,97	2.488.356,07
Vpd De Constituição De Provisões		-	23.644.209,84
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		448.433.734,35	16.800,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>		<b>33.615.307.781,41</b>	<b>17.195.462.730,40</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)</b>		<b>4.178.202.867,08</b>	<b>3.966.277.691,00</b>



Documento assinado eletronicamente por **alexandro de souza lima**, Assessor(a), em 20/03/2023, às 12:38, 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 **Luis Fernando Pereira da Silva, Secretário(a)**, em 20/03/2023, às 13:28, 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 **0036706020** e o código CRC **F65F3D1C**.

---

**Referência:** Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0030.133456/2020-50

SEI nº 0036706020