



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

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

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

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

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

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

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

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

Notas Explicativas Do Balanço Orçamentário Exercício de 2022

Nota 01 - Receita Prevista e Realizada

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

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

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

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

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

Nota 02 - Déficit Orçamentário

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

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

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

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

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

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

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

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

| | | | | |
|------------------|--|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 5.484/16-12-2022 | | Anulação de Dotação | Anulação de Dotação | - 15.368.835,86 |
| | | | Total | 728.762.233,08 |

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

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

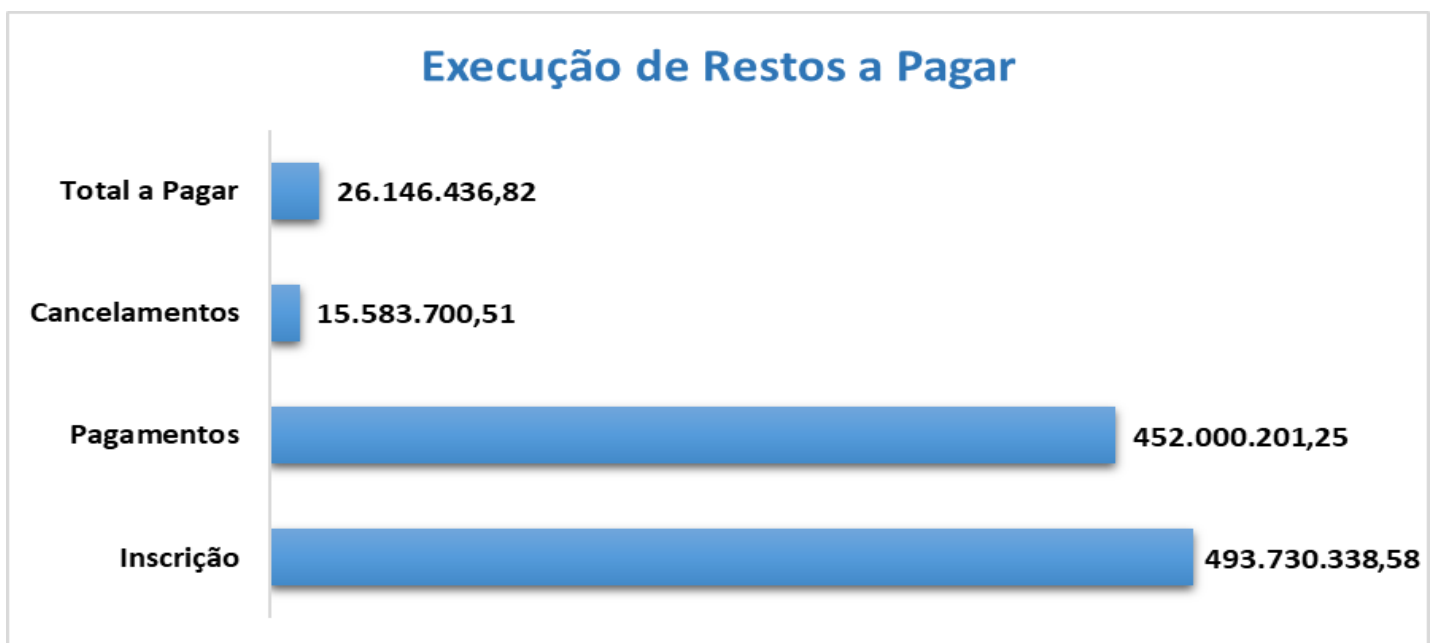
Dos Empenhos inscritos em Restos a Pagar Não Processados no valor total de R\$ 493.730.338,58 (quatrocentos e noventa e três milhões, setecentos e trinta mil trezentos e trinta e oito reais e cinquenta e oito centavos),

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

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

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

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



Nota 05 - Cancelamentos de Restos a Pagar Processados

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

Os Restos a Pagar Processados, foram inscritos pela Secretaria de Estado da Educação inscreveu o valor de R\$1.416.072,16, sendo que dessa inscrição foram cancelados R\$ 19.686,83.

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

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

| Demonstrativo de Cancelamento de Restos a Pagar Processados | | | | | | | |
|---|-------|-----------|------------|--------------|----------|--------------|---------------------|
| FORNECEDOR | CONTA | INSCRIÇÃO | CANCELADOS | | | | |
| SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO | 98787 | 325,08 | 325,08 | 112000000110 | 31901101 | 2021NE000420 | 0029.067972/2021-07 |
| SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO | 98787 | 114,95 | 114,95 | 112000000110 | 31901101 | 2021NE003979 | 0029.323345/2021-53 |

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

Declaração de Conformidade

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

Ana Lucia da Silva Silvino Pacini

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

Orlando Vieira da Costa

Contador



Documento assinado eletronicamente por **ORLANDO VIEIRA DA COSTA**, **Coordenador(a)**, em 21/03/2023, às 15:12, 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 **Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**, **Secretário(a)**, em 22/03/2023, às 15:06, 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 **0036761746** e o código CRC **1209BB60**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.016746/2023-11

SEI nº 0036761746



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

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

BALANÇO FINANCEIRO

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nota 06 - Receitas Líquidas

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

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

Nota 07- Transferências Financeiras Recebidas (Origem SEFIN)

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

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

Contudo cabe esclarecer que os recebimentos financeiros efetivos foram de R\$ 751.934.099, (setecentos e cinquenta e um milhões, novecentos e trinta e quatro mil, noventa e nove reais e cinquenta e cinco centavos), repassado pela Secretaria de Finanças - SEFIN, para dar cobertura nas despesas orçamentárias com Manutenção e Desenvolvimento da Educação – MDE.

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

Houve aumento no repasse no valor de R\$ 71.669.013,27 (setenta e um milhões, seiscentos e sessenta e nove mil, treze reais e vinte e sete centavos), em relação a 2021.

| Repases Recebidos Tesouro Estadual para Aplicação na Função 12 | | | | |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Mês | Conta B/B | 2022 | 2021 | 2020 |
| Janeiro | Conta: 14.637-4 | 41.029.117,62 | 32.043.114,70 | 36.634.833,16 |
| Fevereiro | Conta: 14.637-4 | 78.148.138,61 | 39.674.538,78 | 25.710.925,91 |
| Março | Conta: 14.637-4 | 42.802.942,32 | 41.275.812,41 | 41.528.025,10 |
| Abril | Conta: 14.637-4 | 33.311.159,88 | 29.239.729,84 | 20.571.724,37 |
| Maio | Conta: 14.637-4 | 54.842.425,98 | 59.800.304,74 | 43.301.081,81 |
| Junho | Conta: 14.637-4 | 63.576.089,51 | 31.343.763,21 | 30.682.709,52 |
| Julho | Conta: 14.637-4 | 53.943.282,34 | 46.556.149,37 | 51.367.536,37 |
| Agosto | Conta: 14.637-4 | 64.492.600,81 | 47.071.245,64 | 37.010.445,09 |
| Setembro | Conta: 14.637-4 | 134.018.213,14 | 40.973.074,97 | 34.718.255,43 |
| Outubro | Conta: 14.637-4 | 68.521.969,20 | 38.713.813,34 | 47.592.719,93 |
| Novembro | Conta: 14.637-4 | 43.816.240,56 | 92.405.223,07 | 39.133.738,36 |
| Dezembro | Conta: 14.637-4 | 39.702.199,44 | 181.168.316,21 | 146.130.253,20 |
| CONTA ÚNICA | Limite de Saque | 33.729.720,14 | | |
| Total Repassado | | 751.934.099,55 | 680.265.086,28 | 554.382.248,25 |



Nota 08 – Recebimentos Extraorçamentário

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

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

Declaração de Conformidade

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

Ana Lucia da Silva Silvino Pacini

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

Orlando Vieira da Costa

Contador



Documento assinado eletronicamente por **ORLANDO VIEIRA DA COSTA**, **Coordenador(a)**, em 21/03/2023, às 15:12, 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 **Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**, **Secretário(a)**, em 22/03/2023, às 15:06, 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 **0036761828** e o código CRC **08383041**.

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

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

BALANÇO PATRIMONIAL

Demonstração Contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

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

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

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

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

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

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

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

Nota 09 - Caixa e Equivalentes de Caixa e Valores Restituíveis

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

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

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

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

Nota 10 - Conta Única do FUNDEB

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

Nota 11 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

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

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

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

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

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

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

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

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

Nota 12- Estoques em Almoxarifado

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

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

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

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

Nota 13 - Imobilizado

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

Durante o exercício de 2022 houve aumento dos bens móveis na ordem de R\$ 244.743.611,40 (cento e quarenta e cinco milhões e seiscentos e quarenta e três mil e setecentos e oitenta e três reais e oitenta e cinco centavos) devido as aquisições efetuadas pela Secretaria de Estado da Educação no exercício de 2022 visando equipar a rede escolar com bens de informática, móveis e utensílios, maquinas, aparelhos equipamentos, ferramentas, materiais culturais, educacionais, mobiliário em geral e ônibus escolares .

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

Nota 14 - Passivo Circulante Provisões

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

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

Nota 14.1 - Passivo Contingente

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

Declaração de Conformidade

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

Ana Lucia da Silva Silvino Pacini

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

Orlando Vieira da Costa

Contador



Documento assinado eletronicamente por **ORLANDO VIEIRA DA COSTA**, **Coordenador(a)**, em 21/03/2023, 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 **Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**, **Secretário(a)**, em 22/03/2023, às 15:06, 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 **0036761840** e o código CRC **F9FFF69C**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.016746/2023-11

SEI nº 0036761840



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

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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

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

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

Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

Nota 15. Variações Patrimoniais Aumentativas

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

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

Houve também ganhos com desincorporação de passivos no valor de R\$ 7.567.233,66, sendo R\$ 7.547.546,83 com reversão de provisão e R\$ 19.686,83 com cancelamentos de Restos a Pagar Processados que não se realizaram em 2022.

| Variações que Afetaram o Caixa | Arrecadação 2022 | Arrecadação 2021 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Remuneração de Depósitos Bancários - Outros | 69.194.160,08 | 17.463.217,74 |
| Transferências do Salário-Educação - Principal | 25.510.834,21 | 23.764.086,01 |
| Transferências Diretas do FNDE | 33.540,00 | 31.440,00 |
| Transferências Programa Nacional de Alimentação Escolar PNAE | 16.307.061,60 | 17.457.599,72 |
| Transferências Programa Nacional Apoio Transporte Escolar PNATE | 3.294.300,99 | 2.367.119,17 |
| Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional FNDE | 26.254.827,08 | 16.952.398,16 |
| Outras Transferências de Convênios da União FNDE | 173.548,18 | 17.523,00 |
| Outras Transferências de Recursos da União FNDE | 0 | 12.843.649,60 |
| Transferências de Convênio dos Municípios | | 1.311.141,23 |
| Transferências de Recursos do FUNDEB | 1.363.665.288,30 | 1.179.510.927,44 |
| Demais Transferências de Outras Instituições | 9.167.653,07 | |

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

Declaração de Conformidade

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

Ana Lucia da Silva Silvino Pacini

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

Orlando Vieira da Costa

Contador



Documento assinado eletronicamente por **ORLANDO VIEIRA DA COSTA**, **Coordenador(a)**, em 21/03/2023, às 15:14, 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 **Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**, **Secretário(a)**, em 22/03/2023, às 15:06, 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 **0036761851** e o código CRC **639EE7B9**.

Referência: Caso resposta este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.016746/2023-11

SEI nº 0036761851

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

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

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

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

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

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

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

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

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

| | | | |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Educação | | 1.797.784.164,67 | 1.335.694.947,96 |
| TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | Nota | 1.797.784.164,67 | 1.335.694.947,96 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | | - | - |
| Outros Encargos da Dívida | | - | - |

| | | | | |
|---|--|--|---|---|
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | | | - | - |
|---|--|--|---|---|

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC

Nota 16. Dos Ingressos Operacionais

No decorrer do exercício de 2022, houve ingressos operacionais no valor de R\$ 3.392.817.661,68, distribuídos conforme a seguir:

a-Remuneração das disponibilidades valor de R\$ 69.194.160,08, sendo superior a do ano anterior em 51.730.942,34, tendo como principal motivo para a variação o excesso de arrecadação apurado no decorrer do exercício que ficaram em caixa rendendo juros.

b-Outras receitas derivadas e originárias valor de R\$ 22.873.227,30, trata-se de devolução de recursos repassados pela Secretaria de Estado da Educação em anos anteriores a título de convênios, repasses as unidades escolares, pagamentos de diárias, suprimento de fundos que não foram utilizados pelos destinatários e que foram devolvidos em 2022, sendo registrado com restituição de despesas de exercícios anteriores.

c-Transferências recebidas no valor de R\$ 2.218.535.462,72, trata-se de valores recebidos pela Secretaria de Estado da Educação para aplicação em Manutenção e Desenvolvimento da Educação (MDE), sendo divididas em transferências Intergovernamentais e intragovernamentais.

d- Os demais valores representam movimentos a débitos e créditos R\$ 1.082.214.811,58, que não alterando o caixa.

Segue tabela demonstrando as entradas efetivas de recursos:

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

Declaração de Conformidade

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

Ana Lucia da Silva Silvino Pacini

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

Orlando Vieira da Costa

Contador



Documento assinado eletronicamente por **ORLANDO VIEIRA DA COSTA**, **Coordenador(a)**, em 21/03/2023, às 15:15, 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 **Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**, **Secretário(a)**, em 22/03/2023, às 15:06, 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 **0036761876** e o código CRC **D3D9DC7C**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.016746/2023-11

SEI nº 0036761876

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido -DMPL demonstrará a evolução do patrimônio líquido da entidade durante um período.

| DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO | | | | | | | | | | |
|--|------|------------------------------|---|--------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64 | | | | | | | | | | |
| Exercício de 2022 | | | | | | | | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | 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 | | | | | | | | 1.935.697.765,78 | | 1.935.697.765,78 |
| Ajustes de exercícios anteriores | - | - | - | - | - | - | - | -73.162.091,49 | - | -73.162.091,49 |
| Aumento de capital | | | | - | - | - | - | - | - | - |
| Resgate / Reemissão de Ações e Cotas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Juros sobre capital próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado do exercício | - | - | - | - | - | - | - | 280.032.143,08 | - | 280.032.143,08 |
| Ajustes de avaliação patrimonial | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Constituição / Reversão de reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos a distribuir (R\$. . . por ação) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos Finais | | | | | | | | 2.142.567.817,37 | | 2.142.567.817,37 |

Nota 17. Resultado Acumulado - Aumento do Patrimônio Líquido

A Mutação do Patrimônio Líquido decorre do resultado apurado do exercício e o saldo de ajustes de exercícios anteriores. Em demonstração do aumento do Patrimônio líquido, considera-se o resultado apurado na ordem de R\$ 280.032.143,08 (duzentos e oitenta milhões, trinta e dois mil cento e quarenta e três reais e oito centavos), do confronto das Variações Patrimoniais Aumentativas e Variações Patrimoniais Diminutivas. Sendo relevante evidenciar que a variação aumentativa tem a representação conforme especificação a seguir.

| ESPECIFICAÇÃO | VALOR |
|---|------------------|
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 69.194.160,08 |
| Transferências e Delegações Recebidas | 2.645.574.613,97 |
| Valorização e Ganhos Com Ativos e Desincorporação de Passivos | 7.567.233,66 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 36.718.060,18 |

Do Ajustes de exercícios anteriores (73.162.091,49), sendo relevante evidenciar a origem dos lançamentos nas contas de 2.3.7.1.1.03.02.00, referente a prestação de contas de repasses concedidos em exercícios anteriores as Unidade educacionais da rede Estadual, municipal e filantrópica. Cujas baixas de responsabilidade ocorreram no exercício de reporte.

Declaração de Conformidade

Declaro que a demonstração contábil constante do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO (Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido), regida pela Lei Federal n. 4.320, de 17 de março de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN n. 438, de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

Ana Lucia da Silva Silvino Pacini

Secretária de Estado da Educação

SEDUC-RO

Orlando Vieira da Costa

Contador



Documento assinado eletronicamente por **ORLANDO VIEIRA DA COSTA**, **Coordenador(a)**, em 21/03/2023, às 15:14, 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 **Ana Lucia da Silva Silvino Pacini**, **Secretário(a)**, em 22/03/2023, às 15:06, 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 **0036761885** e o código CRC **8FD421**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0029.016746/2023-11

SEI nº 0036761885