



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP

BALANÇO

Relatório Contábil de Propósito Geral da Entidade e

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do Exercício 2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ANEXO.12 DA LEI 4.320/1964

O Balanço Orçamentário é o demonstrativo contábil adequado para demonstrar as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação.

Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Em consonância ao Manual de Conferência das Demonstrações Contábeis 2021-MCDC/COGES-RO 5ª edição, Lei 4.320/64, NBC TSP 11, NBC TSP 13, 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.

Objetivando facilitar a compreensão das demonstrações contábeis a seus diversos usuários, apresentamos a seguir as notas explicativas referentes ao Balanço Orçamentário, bem como as informações relacionadas aos Restos a Pagar.

Inicialmente destacamos que a Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP, não é um agente arrecadador, e a sua receita originária é inferior ao custeio da manutenção de suas atividades, sendo ela recebedora de sub-repasse da Secretaria de Estado de Finanças/COTES para subsidiar o financiamento de suas atividades.

UNIDADE GESTORA: 270001 - SECRETARIA DE ESTADO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS - SEOSP					
MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO				HORA DA EMISSÃO: 15:58	
ANO DE REFERÊNCIA: 2022				DATA DA EMISSÃO: 07/03/2023	
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	22	0,00	0,00	4.242.967,58	4.242.967,58
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES		0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL		0,00	0,00	4.242.967,58	4.242.967,58
RECEITA AGROPECUÁRIA		0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL		0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS		0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	22	0,00	0,00	9.112.494,61	9.112.494,61
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00	467.761,63	467.761,63
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS		0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		0,00	0,00	8.644.732,98	8.644.732,98
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		0,00	0,00	13.355.462,19	13.355.462,19

OPERAÇÕES DE CRED/REFINANCIAMENTO (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas					
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas					
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		0,00	0,00	13.355.462,19	13.355.462,19
DEFICIT (VI)		0,00	0,00	85.614.302,75	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)		0,00	0,00	98.969.764,94	13.355.462,19
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	1.208.582,80	58.474.162,80	0,00
Recursos Arrecados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	1.208.582,80	58.474.162,80	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	23	13.444.159,00	31.132.280,50	28.161.594,00	27.717.009,99	27.693.257,36	2.970.686,50
Pessoal e Encargos Sociais		11.397.612,00	23.589.107,13	23.529.209,32	23.529.209,32	23.529.209,32	59.897,81
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		2.046.547,00	7.543.173,37	4.632.384,68	4.187.800,67	4.164.048,04	2.910.788,69
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	23	715.032,00	97.444.912,94	70.808.170,94	60.191.705,80	59.239.561,78	26.636.742,00
Investimentos		715.032,00	97.444.912,94	70.808.170,94	60.191.705,80	59.239.561,78	26.636.742,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VIII+IX+X)		14.159.191,00	128.577.193,44	98.969.764,94	87.908.715,79	86.932.819,14	29.607.428,50
AMORTIZ. DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII + XIII)		14.159.191,00	128.577.193,44	98.969.764,94	87.908.715,79	86.932.819,14	29.607.428,50

SUPERÁVIT (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		14.159.191,00	128.577.193,44	98.969.764,94	87.908.715,79	86.932.819,14	29.607.428,50
RESERVA DO RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO - 1: DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro 2021				
	Anteriores (a)	Exercício Anterior (b)				
DESPESAS CORRENTES	3.086.560,25	4.312.285,31	2.396.875,04	204.030,64	551.052,13	4.682.896,89
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	204.030,64	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	3.086.560,25	4.312.285,31	2.396.875,04	2.164.896,54	551.052,13	4.682.896,89
DESPESAS DE CAPITAL	39.597.382,35	121.816.975,36	99.132.528,52	99.037.773,30	8.306.963,68	54.069.620,73
Investimentos	39.597.382,35	121.816.975,36	99.132.528,52	99.037.773,30	8.306.963,68	54.069.620,73
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	42.683.942,60	126.129.260,67	101.529.403,56	101.202.669,94	8.858.015,81	58.752.517,62

ANEXO - 2: DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (f) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro 2021			
	Anteriores (a)	Exercício Anterior (b)			
DESPESAS CORRENTES	10.166,97	115.097,26	109.166,31	5.930,95	10.166,97
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	86.564,24	86.564,24	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	10.166,97	28.533,02	22.602,07	5.930,95	10.166,97
DESPESAS DE CAPITAL	163.116,27	0,00	0,00	0,00	163.116,27
Investimentos	163.116,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	173.283,14	115.097,26	109.166,31	5.930,95	173.283,14

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Módulo de Contabilidade, opção: Dezembro.

NOTA 22 – Receita Corrente e Receita de Capital

A Unidade Gestora não têm natureza arrecadadora e os saldos exposto na coluna (c) - Receita Realizada são decorrente de receita de rendimento de aplicação financeira, transferência voluntária da União e operação de crédito, vinculados na fonte de recurso 0100 e 0216 totalizando o montante de R\$ 13.355.462,19 (treze milhões, trezentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e sessenta e dois reais e dezenove centavos). Acrescentamos por não ser UG/Gestão arrecadadora o saldo financeiro para subsidiar todas as despesas são proveniente de transferências financeiras debitando na conta contábil 1.1.1.1.1.19.01.00 - Conta Única do Tesouro, UG/Gestão 140099/00001 – COTES/SEFIN e registrando uma variação patrimonial aumentativa por Ordem Bancária - OB pelo SIGEF em cumprimentos os termos do Decreto nº 16.883/2012, de modo, atender despesa de custeio, manutenção, aquisição e obras públicas e serviços públicos.

NOTA 23 - Despesas Correntes, Despesas de Capital

Na tabela 23.1 apresentamos o detalhamento das despesas por grupo, comparamos a execução orçamentária do Exercício 2022 e Exercício 2021 do saldo da Dotação Atualizada - DA e Despesas Empenhadas - DE, apresentando uma economia orçamentária de R\$ 29.607.428,50 (vinte e nove milhões, seiscentos e sete mil, quatrocentos e vinte e oito reais e cinquenta centavos), durante o exercício de 2022.

No Exercício 2022, a dotação atualizada houve um aumento de 168,01% para despesa correntes em relação o saldo do exercício anterior, sendo utilizado 28,45% do total da despesa

empenhadas, ano 2022.

Tabela 23.1 – Detalhamento da Despesa Orçamentária

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Exercício 2022		Exercício 2021		Análise Horizontal (DA) % Exercício 2022/2021	Análise Vertical (DE) % Exercício 2022	Variação Monetária (DA-DE, exercício 2022)
	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)			
DESPESAS CORRENTES (VII)	31.132.280,50	28.161.594,09	11.416.211,72	11.616.211,72	168,01	28,45	2.970.686,59
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.589.107,13	23.529.209,32	9.390.586,38	9.390.586,38	151,20	23,77	59.897,81
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.543.173,37	4.632.384,68	2.225.625,34	2.225.625,34	238,92	4,68	2.910.788,69
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	97.444.912,94	70.808.170,94	94.018.288,31	83.837.766,64	3,64	71,55	26.636.742,00
INVESTIMENTOS	97.444.912,94	70.808.170,94	94.018.288,31	83.837.766,64	3,64	71,55	26.636.742,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	128.577.193,44	98.969.764,94	105.434.500,03	95.453.978,36	22,72	0,00	29.607.428,58
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX - X)	128.577.193,44	98.969.764,94	105.434.500,03	95.453.978,36	22,72	100,00	29.607.428,58

- **Despesas Correntes** – engloba as despesas de custeio e manutenção dos serviços públicos.

Na tabela 23.2 demonstramos o detalhamento de saldo por natureza, programa e plano de ação em nível orçamentário, totalizando o valor de R\$ 468.336,64 (quatrocentos e sessenta e oito mil, trezentos e trinta e seis reais e sessenta e quatro centavos) , saldo este, certificado em atendimento ao art. 58 da Lei Federal 4.320/64 e concilia com os saldos inscritos de restos a pagar do exercício, expostos nos Termos - Anexos 10A, SEI nº (0036055461) e 10B, SEI nº (0036055502).

Tabela 23.2 – Detalhamento de Natureza, Programa de Trabalho e Plano de Ação

DESPESAS CORRENTES	PROGRAMA DE TRABALHO	Plano de Ação	NATUREZA	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESA EMPENHADA (b)	DESPESAS PAGAS (c)	SALDO (d) = (b) - (c)
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1015	2234	310004 Contratação por Tempo Determinado	1.805.375,51	1.805.338,91	1.805.338,91	0,00
			310011 Vencim. e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	18.719.340,84	18.719.046,04	18.719.046,04	0,00
			310012 Vencim. e Vantagens Fixas - Pessoal Militar	291.054,26	287.182,29	287.182,29	0,00
			310013 Obrigações Patronais	2.110.695,11	2.095.363,24	2.095.363,24	0,00
			310016 Outras Despesas Variáveis-Pessoal Civil	83.995,99	81.892,33	81.892,33	0,00
			310013 Obrigações Patronais	979.374,81	979.374,81	979.374,81	0,00
			SALDO (d)	23.589.107,13	23.529.209,32	23.529.209,32	0,00
			310004 (MIO) Contratação por Tempo Determinado	107.915,00	83.778,41	83.778,41	0,00
			310014 Diárias - Civil	1.094.888,85	912.880,00	912.880,00	0,00
			310020 Material de Consumo	783.433,38	704.183,12	463.391,71	210.791,41
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1015	2087	310023 Passagens e Despesas com Locomoção	83.000,00	88.913,88	83.551,68	25.292,28
			310030 Outros Serviços Terceiros-Pessoa Física	438.201,90	338.201,90	274.218,43	63.983,50
			310039 Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	1.237.420,00	618.034,63	626.905,10	91.126,53
			310040 Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	1.389.396,00	1.229.740,18	1.207.702,18	22.038,00
			310047 Obrigações Tributárias e Contributivas	62.000,00	21.238,68	21.238,68	0,00
			310016 Auxílio-Pedimento	12.742,99	10.866,12	10.866,12	0,00
			310046 Auxílio-Alimentação	75.547,90	89.841,48	89.841,48	0,00
			310049 Auxílio-Transporte	461.772,83	323.380,30	323.380,30	0,00
			310053 Indenizações e Restituições	502.827,34	176.264,03	176.264,03	0,00
			310014 Diárias - Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
			310039 Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	779.244,03	58.172,00	0,00	55.172,00
			310039 Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	575.707,87	0,00	0,00	0,00
			SALDO (d)	7.648.275,37	4.632.384,68	4.164.848,04	468.336,64
			SALDO (e) = (a) - (b)	31.237.382,36	28.181.394,80	27.693.257,36	468.336,64
			Fonte: Portal DipePort e Balanço de Verificação, período mês 12/2022.				

- **Despesas Capital** – São aquelas que contribuem diretamente para a formação ou aquisição de um bem de capital.

Na tabela 23.3, demonstramos o detalhamento de saldo por natureza, programa e plano de ação em nível orçamentário, totalizando o valor de R\$ 11.568.609,16 (onze milhões, quinhentos e sessenta e oito mil, seiscentos e nove reais e dezesseis centavos), saldos estes, certificado em atendimento ao art. 58 da Lei Federal 4.320/64 e concilia com os saldos inscritos de restos a pagar do exercício, expostos nos Termos - Anexos 10A, SEI nº (0036055461) e 10B, SEI nº (0036055502).

Tabela 23.3 – Detalhamento de Natureza, Programa de Trabalho e Plano de Ação

DESPESAS CAPITAL	PROGRAMA DE TRABALHO	Plano de Ação	NATUREZA	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESA EMPENHADA (b)	DESPESAS PAGAS (c)	SALDO (d) = (b) - (c)
INVESTIMENTOS	2057	2087	440002 Equipamentos e Material Permanente	4.239.730,36	3.650.938,01	0,00	3.650.938,01
			444042 Auxílios	799.891,40	537.891,40	0,00	537.891,40
			440042 Auxílios	589.002,16	38.933,08	0,00	35.067,08
			440051 Obras e Instalações	2.156.116,83	346.763,67	0,00	346.763,67
			444042 Auxílios	40.205.925,77	38.736.212,38	38.638.609,63	1.097.702,46
		2428	440042 Auxílios	450.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
			440051 Obras e Instalações	2.859.921,02	861.841,39	121.851,27	739.890,12
		2130	440051 Obras e Instalações	46.128.397,27	20.345.231,90	20.179.100,49	5.166.130,63
			SALDO	97.444.912,94	78.888.179,94	59.239.561,78	11.568.609,16
			Fonte: Portal DipePort e Balanço de Verificação, período mês 12/2022.				

NOTA 24 – Do Anexo 1: Execução dos Restos a Pagar não Processados

A Unidade Gestora 270001/00001, finalizou o exercício 2022 com o montante de R\$ 78.525.003,45, conforme exposto no TC 10B, SEI nº (0023703136).

Contudo, durante o exercício 2022, conforme previsto na Lei Complementar nº 1.060, de 21 de maio de 2020, alterada pela Lei Complementar nº 1.118, de Dezembro de 2021, iniciaram as tratativas nos autos do Processo Administrativos nº 0009.042575/2022-33 de transferência de saldos de NE- Nota de Empenhos por Restos a Pagar não Processados e Restos a pagar Processados, vinculado ao Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC. Saldos recebidos por transferência corresponde o valor de R\$ 90.288.199,82 (noventa milhões, duzentos e oitenta e oito mil, cento e noventa e nove reais e oitenta e dois centavos), exposto no Anexo I, nas colunas (a) e coluna (b), Inscritos, consolidando o valor de

R\$ 168.813.203,27 (cento e sessenta e oito milhões, oitocentos e treze mil duzentos e três reais e vinte e sete centavos).

Para complementar, foram pagos o valor R\$ 101.202.669,84 (cento e um milhões, duzentos e dois mil seiscentos e sessenta e nove reais e oitenta e quatro centavos), que representa o percentual de 59,95% do saldo total e liquidado o valor de R\$ 101.529.403,56 (cento e um milhões, quinhentos e vinte e nove mil, quatrocentos e três reais e cinquenta e seis centavos), confrontando os LiquidadosXPagos apresenta uma diferença no valor R\$ 326.733,72, saldo este que finalizou o exercício em liquidação, conforme exposto no Balancete de Verificação, posição 12/2022 e cancelado o valor R\$ 8.858.015,81 (oito milhões, oitocentos e cinquenta e oito mil, quinze reais e oitenta e um centavos), que representa o percentual de 5,25% do saldo total.

Oportuno frisar, que os registros dos empenhos cancelados estão consolidados no Relatório, SEI nº (0035964809), confeccionados pela Gerência de Planejamento e Orçamento - SEOSP-GEP.

Finalizando o exercício 2022 com o saldo de R\$ 58.752.517,62 (cinquenta e oito milhões, setecentos e cinquenta e dois mil, quinhentos e dezessete reais e sessenta e dois centavos).

NOTA 25 – Do Anexo 2: Execução dos Restos a Pagar Processados

A Unidade Gestora 270001/00001, finalizou o exercício 2021 com o montante de R\$ 115.097,26, conforme exposto no TC 10A, SEI nº (0036055461), e desse valor somente foram pagos R\$ 109.166,31 (cento e nove mil, cento e sessenta e seis reais e trinta e um centavos), que representa o percentual de 94,85% do saldo total e cancelado o valor de R\$ 5.930,95 (cinco mil, novecentos e trinta reais e noventa e cinco centavos), que representa o percentual 5,15% do saldo total.

Contudo, durante o exercício 2022, conforme previsto na Lei Complementar nº 1.060, de 21 de maio de 2020, alterada pela Lei Complementar nº 1.118, de Dezembro de 2021, iniciaram as tratativas nos autos do Processo Administrativo nº 0009.042575/2022-33 de transferência de saldos de NE- Nota de Empenhos por Restos a Pagar não Processados e Restos a pagar Processados, vinculado ao Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC.

Saldos recebidos por transferência da UG/Gestão 1100025 - DER, corresponde o valor de R\$ 173.283,14 (cento e setenta e três mil,duzentos e oitenta e três reais e quatorze centavos), exposto no Anexo II, na coluna (a), Inscritos e na coluna (e).

Oportuno frisar, que os registros dos empenhos cancelados estão consolidados no Relatório, SEI nº (0035964809), confeccionados pela Gerência de Planejamento e Orçamento - SEOSP-GEP.

ERASMO MEIRELES E SÁ

Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP/RO

RONIER SANTOS SOARES

Gerente de Contabilidade - SEOSP/RO

Conforme Portaria nº 157 de 27 de fevereiro de 2023 ID(0036103718)



Documento assinado eletronicamente por **Erasmio Meireles E Sá, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:24, 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 **Ronier Santos Soares, Gerente**, em 14/03/2023, 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](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036534508** e o código CRC **ACD39CCD**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0069.000787/2023-10

SEI nº 0036534508



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP

BALANÇO

BALANÇO FINANCEIRO - ANEXO.13 DA LEI 4.320/1964

A Lei nº 4.320/1964, define o Balanço Financeiro – BF como sendo a demonstração contábil que evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do Exercício seguinte. (MCASP, 8ª Ed. 2021).

Em observância ao Manual de Conferência das Demonstrações Contábeis 2021-MCDC/COGES-RO 5ª edição. É composto pela:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. É válido ressaltar que o resultado financeiro do exercício não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial.

UNIDADE GESTORA: 270001 - SECRETARIA DE ESTADO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS - SEOSP		HORA DA EMISSÃO: 11:29	
MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO		DATA DA EMISSÃO: 07/03/2023	
ANO DE REFERÊNCIA: 2022			
BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS 1/2			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (I)		13.355.462,19	709.220,44
ORDINÁRIO	18	209,84	29,60
VINCULADA		13.355.252,35	709.190,84
Recursos Vinculados a Convênios	18.1	13.355.252,35	709.190,84
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	18	264.956.535,85	100.414.435,75
Transferência Recebida para a Execução Orçamentária	12, ID (00365332098)	176.951.907,01	21.157.739,91
Transferências Recebidas Independentes Execução Orçamentária	12, ID (00365332098)	88.004.628,84	79.256.695,84
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para RPPS		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	19	19.749.251,19	80.353.839,57
Inscrição RPNP do Exercício	19.1	11.061.049,15	77.635.003,45
Inscrição RPP do Exercício	19.1	975.896,65	115.097,26
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	19.2	7.712.335,39	2.593.738,86
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		0,00	0,00
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		0,00	10.000,00
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		79.860.826,83	6.987.199,54
Caixa e Equivalente de Caixa		79.860.826,83	6.987.199,54
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		377.922.106,06	188.464.695,30

DISPÊNDIOS 2/2			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	20	98.969.764,94	95.453.978,36
ORDINÁRIA		98.969.764,94	85.974.931,66
VINCULADA		0,00	9.479.046,70
Recursos Vinculados a Convênios		0,00	503.050,03
Outras Destinações de Recursos		0,00	8.975.996,67
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		81.279.533,54	5.037.561,80
Transferências concedida para Execução Orçamentária		113.860,50	87.585,00
Transferências concedida independentes de Execução Orçamentária		81.165.673,04	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para RPPS		0,00	4.949.976,80
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		108.983.268,25	8.112.338,31
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		101.202.669,84	304.050,64
Pagamentos de Restos a Pagar não Processados		109.166,31	5.316.672,53
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		7.671.432,40	2.581.625,14
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		0,00	0,00
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		0,00	10.000,00
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)		88.689.539,03	79.860.826,83
Caixa e Equivalente de Caixa	1 (0024212457)	88.689.539,03	79.860.826,83
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		377.922.106,06	188.464.695,30

Especificação	Janeiro a Dezembro/2022			Janeiro a Dezembro/2021		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	209,84	0,00	209,84	29,60	0,00	29,60
Vinculada	13.355.252,35	0,00	13.355.252,35	709.190,84	0,00	709.190,84
Recursos Vinculados a Convênios	13.355.252,35	0,00	13.355.252,35	709.190,84	0,00	709.190,84
TOTAL	13.355.462,19	0,00	13.355.462,19	709.220,44	0,00	709.220,44

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Módulo de Contabilidade, opção: Dezembro.

NOTA 18 – Receita Orçamentária - Ordinário

O principal grupo constituinte do saldo dos ingressos financeiros foi o de Transferências Financeiras Recebidas, com o total de R\$ 264.956.535,85 (duzentos e sessenta e quatro milhões, novecentos e cinquenta e seis mil quinhentos e trinta e cinco reais e oitenta e cinco centavos), que representou 70,11% de todas as entradas financeiras.

O grupo Recebimentos Extraorçamentários, representa 5,23% de ingressos não previsto no orçamento, referente à Inscrição dos Restos a Pagar de todas as entradas financeiras, compreende o valor de R\$ 209,84 (duzentos e nove reais e oitenta e quatro centavos), é decorrente a receita de rendimento de aplicação financeira das contas bancárias cadastradas e vinculadas no CNPJ da Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP, registradas na fonte de recurso 0100.

NOTA 18.1 – Receita Orçamentária - Vinculado

Compreende o valor de R\$ 13.355.252,35 (treze milhões, trezentos e cinquenta e cinco mil, duzentos e cinquenta e dois reais e trinta e cinco centavos), é decorrente a receita de rendimento de aplicação financeira e transferência voluntária da União para atender ao Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC, registrados na fonte de recurso 0216.

NOTA 19 – Recebimentos Extraorçamentários

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, sendo que esta Unidade Gestora, apresentou o saldo de R\$ 80.353.839,57 (oitenta milhões, trezentos e cinquenta e três, oitocentos e trinta e nove reais e cinquenta e sete centavos) composto pelas contas abaixo discriminadas.

NOTA 19.1 – Inscrição de RPNP e RPP do Exercício

Restos a Pagar não Processados perfizeram no valor de R\$ 11.601.049,15 (onze milhões, seiscentos e um mil, quarenta e nove reais e quinze centavos) e os Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 975.896,65 (novecentos e setenta e cinco mil oitocentos e noventa e seis reais e sessenta e cinco centavos), saldos estes, certificado em atendimento ao art. 58 da Lei Federal 4.320/64. Acrescentamos que os detalhamentos por nota de empenho, dados dos fornecedores e domicílios bancários constam no Anexo do TC-10A, SEI nº (0036055461) e TC-10B, SEI nº (0036055502).

NOTA 19.2 – Depósitos Restituíveis e Valores Restituíveis

Representa a movimentação a crédito da conta contábil 2.1.8.8.0.0.00.00 que perfizeram em R\$ 7.712.335,39 (sete milhões, setecentos e doze mil trezentos e trinta e cinco reais e trinta e nove centavos) são referentes aos pagamentos de entradas compensatórias.

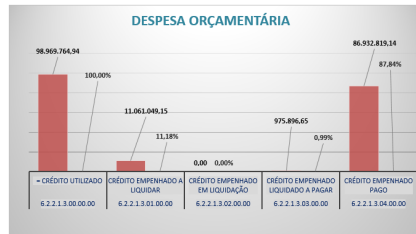
NOTA 20 – Despesas Orçamentárias - Ordinária

Representa o montante de R\$ 98.969.764,94 (noventa e oito milhões, novecentos e sessenta e nove mil, setecentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), conforme exposto no Gráfico 20.1, demonstra as movimentações que ocorreram durante o exercício de 2022. Observa-se que os créditos empenhados pagos representam 87,84% de todos os créditos utilizado por esta Unidade Gestora.

Confrontando as Despesas Empenhadas x Despesas Pagas, encontramos saldo inscrito em restos a pagar em 31 de dezembro de 2022 no valor de R\$ 12.036.945,80 (doze milhões, trinta e seis mil novecentos e quarenta e cinco reais e oitenta centavos), representa 12,17% do crédito utilizado do exercício.

As informações dos lançamentos por empenhos inscritos em restos a pagar estão vinculados no Anexo do TC-10A, SEI nº (0036055461) e TC-10B, SEI nº (0036055502).

Gráfico 20.1 – Despesa Orçamentária – composição por Conta



Os Créditos Empenhados a Liquidar, finalizou com o saldo de R\$ 11.061.049,15 (onze milhões, sessenta e um mil, quarenta e nove reais e quinze centavos), saldo inscrito em restos a pagar não processado, exercício 2023 e representa o percentual de 100% vinculados no recurso ordinários.

NOTA 21 – Resultado Financeiro

O Resultado Financeiro pode ser obtido através do resultado entre o Saldo para o Exercício Seguinte: Caixa e Equivalentes de Caixa e o Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Equivalentes de Caixa. O resultado financeiro do exercício não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial. O Balanço Financeiro apresentou resultado financeiro no final do Exercício de 2021 positivo na importância de R\$ 72.873.627,29 (setecentos e dois milhões, oitocentos e setenta e três mil, seiscentos e vinte e sete reais e vinte e nove centavos).

ERASMO MEIRELES E SÁ

Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP/RO

RONIER SANTOS SOARES

Gerente de Contabilidade - SEOSP/RO

Conforme Portaria nº 157 de 27 de fevereiro de 2023 ID(0036103718)



Documento assinado eletronicamente por **Erasmio Meireles E Sá, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:24, 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 **Ronier Santos Soares, Gerente**, em 14/03/2023, 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](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036533603** e o código CRC **C39DB34A**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0069.000787/2023-10

SEI nº 0036533603



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP

BALANÇO

Relatório Contábil de Propósito Geral da Entidade e
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do Exercício 2022

1- Informações Gerais

A Secretária de Estado de Obras e Serviços Públicos é pessoa jurídica de direito público, inscrito no CNPJ 37.621.806/0001-07 com sede administrativa no Centro Político e Administrativo - CPA, Edifício Jamari, 4º andar situada na cidade de Porto Velho - Rondônia, na Av. Farquar, 2986, Bairros Pedrinhas.

Delineada com as atribuições específica na Lei Complementar nº 1.060, de 21 de maio de 2020, alterada pela Lei Complementar nº 1.118, de Dezembro de 2021, Órgão tem a finalidade de promover:

1. Administrar, supervisionar e fiscalizar as obras civis e os serviços públicos do Estado de Rondônia em decorrência de desmembramento de funções do Departamento Estadual de Estradas de Rodagem e Transportes – DER, competindo-lhe:
2. – executar as políticas no âmbito das atividades ligadas ao desenvolvimento, edificação, fiscalização e conservação de prédios estaduais e execução de obras públicas, promovendo o desenvolvimento de outras atividades correlatas;
3. – executar a política para os serviços públicos de responsabilidade estadual;
4. – fixar políticas, normas e diretrizes no que tocante aos planos, programas, projetos e processos em relação às entidades vinculadas;
5. – elaborar projetos de instalações hidráulicas, esgoto, gás liquefeito, petróleo, oxigênio, vapor, refrigeração de ambientes, instalações elétricas, subestações e correlatos, dimensionando e detalhando estruturas de concreto armado, madeiras e os demais materiais envolvidos nos projetos e obras da Secretaria e no âmbito da Administração Pública Estadual;
- 6 – elaborar projetos estruturais de fundação, cálculos e detalhamento desenvolvendo a orientação técnica na execução e fundações das obras;
- 7 – executar políticas habitacionais definidas pelo Governo do Estado;
- 8 – elaborar projetos de saneamento básico estabelecendo diretrizes no que concerne aos planos e projetos a seu cargo;
- 9 – analisar e aprovar programas de trabalho específicos da área de construção civil, bem como orçamentos correspondentes verificando a adequação da distribuição de recursos e consolidação dos elementos componentes;
- 10 – promover estudos para a elaboração do programa anual de construção, manutenção e reforma dos prédios estaduais, em articulação com as Unidades interessadas;
- 11 – estabelecer política de qualidade para o setor de construção civil do Estado firmando convênios, parcerias ou outros instrumentos necessários à consecução dos seus objetivos;
- 12 – articular-se, no âmbito de sua área de atuação, com os organismos federais e internacionais para formular e executar projetos e planos de trabalho que resultem em obras de melhorias ou investimentos no Estado;

13 – fazer cumprir, no âmbito de sua área de atuação, as normas de segurança e de higiene do trabalho decorrentes de força de lei e das recomendações dos Órgãos responsáveis;

14 – desenvolver projetos, pesquisa tecnológica e ações de melhoria, bem como análise de material que se preste à utilização em obras civis;

15 – promover o acompanhamento e a fiscalização das obras a seu cargo.

MISSÃO: Oferecer soluções sustentáveis em obras e serviços públicos, capazes de atender as reais necessidades do cidadão.

VISÃO: Ser reconhecida como a mais eficiente Secretaria de Obras e Serviços Públicos do Brasil.

VALORES: Empatia Institucional - Resiliência, Proatividade - Transparência e Resultado.

Durante o Exercício de 2022 a Secretária de Estado de Obras e Serviços Públicos, iniciou as atividades operacionais amparadas pela Lei nº 5.246, de 10 janeiro de 2022 que estima a receita e fixa a despesa para o Exercício 2022, publicada Diário Oficial do Estado de Rondônia, Edição Suplementar 6.1, de 11 de janeiro de 2022, disponibilizando o Quadro de Detalhamento da Despesa - QDD à nível de Elementos, o Demonstrativo das Emendas Parlamentares, o Cronograma de Desembolso Financeiro em cotas mensais e bimestrais por Unidade e divulgando o Decreto nº 26.832, de 14 de janeiro de 2022.

Acrescentamos que o Estado de Rondônia apresenta Estrutura Organizacional do Poder Executivo, amparado pela Lei Complementar nº 965, de 20 de dezembro de 2017 e suas alterações, em circunstância a essa estrutura o Estado têm órgãos centrais que gerenciam e executa diretamente o orçamento previsto na LOA - Lei do Orçamento Anual.

1.1- Declaração de Conformidade

Declaro que os demonstrativos contábeis são emitidos e gerenciados pelo Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF (Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Demonstrações das Variações Patrimoniais, Demonstrativo de Fluxos de Caixa, Demonstrativo da Dívida Flutuante e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido), que são parametrizados por eventos criando o roteiro contábil que são habilitados pela Contabilidade Geral do Estado de Rondônia, dessa forma, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Unidade Gestora.

Contador Responsável: Ronier Santos Soares

CRC nº RO-009992/O-6

Local: Porto Velho - RO

Contador Responsável: Priscila Alves Aziel, TC-28, ID (0035038817).

CRC nº RO-008858/O-4

Local: Porto Velho - RO

2 - Base de Elaboração

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em consonância com os dispositivos instituídos pela Autoridade Contábil do Estado de Rondônia - Contabilidade Geral do Estado – COGES, nos termos da Lei Complementar nº 697 de 26 de dezembro de 2012 em conjunto com Lei Complementar nº 911, de 20 de dezembro de 2016.

Através da Portaria nº 40 de 10 de fevereiro de 2022 foi aprovado a 5ª edição do Manual de Conferência das Demonstrações Contábeis - MCDC/COGES-RO, disponibilizados através do site

<http://www.contabilidade.ro.gov.br>, com o objetivo de oferecer aos profissionais de contabilidade pública, e agentes responsáveis pelo patrimônio público, um roteiro normatizado de análise, verificação, certificação das demonstrações contábeis e emissão de notas explicativas que devem ser adotadas pelos Poderes e Órgãos da Administração Pública Direta e Indireta do Estado de Rondônia. Sendo este utilizado para análise e emissão dos demonstrativos através do *Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF*.

A estrutura e a composição das demonstrações contábeis, estão de acordo com as bases propostas pela COGES em atenção as orientações da Parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, e ainda observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000:

- Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64, ID ().
- Balanço Financeiro - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, ID ().
- Balanço Patrimonial (BP) - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64, ID ().
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64, ID ().
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) - Anexo 18 da Lei nº 4.320/64, ID ().
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, ID ().

3 - Resumo dos Principais Critérios e Política Contábeis

A seguir são apresentados os principais critérios contábeis adotados no âmbito da Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP, tendo por base as normas contábeis e a classificação concebida pelo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP sob o gerenciamento da Autoridade Contábil do Estado de Rondônia.

Moeda funcional e saldos em Moedas estrangeiras: A moeda funcional no Brasil é o Real. As disponibilidades devem ser mensuradas pelo seu valor original em real, sendo que para as disponibilidades em moeda estrangeira, deve-se realizar a conversão, à taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

Caixa e equivalente de caixa: Incluem os numerários em espécie, depósitos bancários e investimentos temporários de curto prazo de alta liquidez.

Créditos a Curto Prazo: Compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente à créditos não tributários, dívida ativa, transferências concedidas, empréstimos e financiamentos concedidos, adiantamentos e valores a compensar. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros.

Estoques: Compreendem as mercadorias para revenda, os produtos acabados e os em elaboração, almoxarifado e adiantamento a fornecedores. Conforme Inciso III do Art. 106 da Lei 4.320/1964 os estoques deverão ser mensurados pelo custo médio ponderado. Há a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao de mercado.

Imobilizado: O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou procuração. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão, deduzida a respectiva depreciação acumulada. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou procuração são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumente a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não geram tais benefícios, eles são reconhecidos como variações patrimoniais diminutivas do período.

Passivos Circulantes e Não Circulantes: As obrigações da Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP 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 circulantes e não circulantes apresentam a seguinte divisão: obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais, empréstimos e financiamentos, fornecedores e contas a pagar, obrigações fiscais, obrigações de repartições a outros entes, provisões e demais obrigações.

Provisões: Provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperem que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto. As provisões registradas na Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP correspondem a provisões de riscos trabalhistas, como exemplo: provisões de 13º salário e férias.

Análise Horizontal - AH: é uma técnica que parte da comparação do valor de cada item do demonstrativo, em cada período, com o valor correspondente em um determinado período anterior, considerando como base e tem como objetivo mostrar a evolução de cada conta (ou grupo de contas), quando considerada de forma isolada.

Análise Vertical - AV: mostrar a importância de cada conta na demonstração financeira a que pertence no mesmo período.

4 - Dos Balancetes Mensais do Exercício 2022

Em atenção Instrução Normativa nº 72/TCER/2020 que dispõe sobre a remessa eletrônica mensal de informações ao Tribunal de Contas do Estado de Rondônia de informações e documentos por parte das Administrações Públicas Municipais e Estaduais do Estado de Rondônia.

Considerando a edição da Resolução nº 328/2020/TCE-RO que regulamenta a Instrução Normativa nº. 72/2020/TCE-RO para o exercício de 2021.

Considerando o Decreto nº 26.020 de 19 de abril de 2021 que disciplina a remessa eletrônica mensal de informações, instituída pela Instrução Normativa nº 72/TCER/2020, de 19 de outubro de 2020, e regulamentada pela Resolução nº 328/2020/TCE-RO, de 06 de novembro de 2020.

Diante dos dispositivos acima mencionados órgão Central de Contabilidade - COGES é responsável pela remessa dos dados pertinentes as informações contábeis, patrimoniais, administrativas e gerenciais das entidades públicas da Administração direta. Competindo as unidades gestoras a exatidão dos registros contábeis afim de garantir a fidedignidade dos atos. Portanto as informações estão acostados nos autos nº 0088.067634/2022-43 na qual foram extraído as informações de envio mensal dos Balancetes Contábeis ao Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, Exercício 2022.

Competência	Documento de Suporte	Protocolo TCE/RO	Data
janeiro	Ofício nº 1042/2022/COGES-GCC	0024548472	30/02/2022
fevereiro	Ofício nº 1399/2022/COGES-GCC	0027736652	30/03/2022
março	Ofício nº 2063/2022/COGES-GCC	0028714174	30/04/2022
abril	Ofício nº 2405/2022/COGES-DCC	0029214799	30/05/2022
maio	Ofício nº 2982/2022/COGES-DCC	0030088427	30/06/2022
junho	Ofício nº 2982/2022/COGES-DCC	0031294214	28/07/2022
julho	Ofício nº 3558/2022/COGES-DCC	0031868694	01/08/2022
agosto	Ofício nº 4569/2022/COGES-DCC	0032620041	29/09/2022
setembro	Ofício nº 5062/2022/COGES-DCC	0033542522	29/10/2022
outubro	Ofício nº 5501/2022/COGES-DCC	0034032482	29/11/2022
novembro	Ofício nº 31/2023/COGES-DCC	0034857933	30/12/2022
dezembro			**

Fonte: Processo Administrativo Nº 0088.067634/2022-43. ** Prazo vigente.

BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO 14 - LEI FEDERAL Nº 4.320/64, EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Balanço Patrimonial é a 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). Os ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante. No Balanço Patrimonial têm-se a visão patrimonial como base para análise e registro dos fatos contábeis. (MCASP, Parte V, 8ª Ed. 2020).

Em observância ao Manual de Conferência das Demonstrações Contábeis 2021-MCDC/COGES-RO 5ª edição, o Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal;

- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação; e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro;

UNIDADE GESTORA: 270001 - SECRETARIA DE ESTADO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS - SEOSP			
MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO		HORA DA EMISSÃO: 10:42	
ANO DE REFERÊNCIA: 2022		DATA DA EMISSÃO: 02/03/2023	
ATIVO	NOTA	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE			
Caixa e Equivalente de Caixa		88.689.539,03	79.860.826,83
Caixa e Equivalente de Caixa em Moeda Nacional	1	88.689.539,03	79.860.826,83
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	2	38.938.509,93	0,00
Adiantamentos Concedidos		38.938.509,93	0,00
Estoques	3	48.118,53	8.525,10
Almoxarifado		48.118,53	8.525,10
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		5.432,48	0,00
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		127.681.599,97	79.869.351,93
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado		128.060.422,68	893.312,02
Bens Móveis	4	1.145.140,81	906.852,23
Bens Imóveis	5	127.082.950,63	39.097,85
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	4	(167.668,76)	(52.638,06)
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		128.060.422,68	893.312,02
TOTAL DO ATIVO		255.742.022,65	80.762.663,95

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	109.166,31
Pessoal a Pagar		0,00	86.564,24
Benefícios Assistenciais a Pagar		0,00	22.602,07
Encargos Sociais a Pagar		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	6	1.475.913,51	5.930,95
Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo		1.475.913,51	5.930,95
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo com os Estados		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	7	408.927,37	12.113,72
Valores Restituíveis		53.016,71	12.113,72
Outras Obrigações a curto Prazo		355.910,66	0,00
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		1.884.840,88	127.210,98
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Demais Reservas		18.594,86	18.594,86
Reserva de Reavaliação		18.594,86	18.594,86
Resultado Acumulados	8/9	253.838.586,91	80.616.858,11
Superávits ou Déficits Acumulados		253.838.586,91	80.616.858,11
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		253.857.181,77	80.635.452,97
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		255.742.022,65	80.762.663,95

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO			
Ativo Financeiro		88.689.539,03	79.860.826,83
Ativo Permanente		167.052.483,62	901.837,12
Total Ativo (I)		255.742.022,65	80.762.663,95
PASSIVO			
Passivo Financeiro		71.015.763,27	78.652.214,43
Passivo Permanente		355.910,66	0,00
Total Passivo (II)		71.371.673,93	78.652.214,43
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)		184.370.348,72	2.110.449,52

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	31/12/2022	31/12/2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar		1.173,07	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber		0,00	0,00
Direitos Contratuais em Execução		0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		1.173,07	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar		0,00	0,00
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		0,00	0,00
Obrigações Contratuais a Executar		0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO			
FONTES DE RECURSO	NOTA	31/12/2022	31/12/2021
00 Recursos Ordinários		1.825.397,21	29,60
16 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta		15.848.378,55	1.208.582,80
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	10	17.673.775,76	1.208.612,40

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Módulo de Contabilidade, opção: Encerramento, nível 3.

NOTA 1 – Caixa e equivalentes de caixa

Nesse Exercício de 2022 o caixa e equivalente de caixa apresenta o saldo de R\$ 88.689.539,03 (oitenta e oito milhões, seiscentos e oitenta e nove mil, quinhentos e trinta e nove reais e três centavos) é composta por receita de aplicação financeira, receita de convênio da união, receita de operação de crédito e recurso liberados pelo Tesouro.

Os recursos financeiros mapeados das contas bancárias vinculados no cadastro nacional de pessoa jurídica – CNPJ da SEOSP (*), cadastro nacional de pessoa jurídica – CNPJ do Estado (**) excetos os recursos liberados pelo Tesouro, totalizaram o saldo de R\$ 71.050.836,92 (setenta e um milhões, cinquenta mil oitocentos e trinta e seis reais e noventa e dois centavos) sendo que R\$ 2.092.049,63 (dois milhões, noventa e dois mil quarenta e nove reais e sessenta e três centavos) refere-se saldo vinculado ao Banco do Brasil e R\$ 68.958.787,29 (sessenta e oito milhões, novecentos e cinquenta e oito mil setecentos e oitenta e sete reais e vinte e nove centavos) vinculado ao Banco Caixa Econômica Federal,

conforme demonstrados na tabela 1.1 e 1.2, Informações apresentada na Conciliação Bancária do mês 12/2022, acostado no autos do processo Sei nº 0069.071218/2022-78 e homologado pela Contabilidade Geral do Estado - COGES de acordo com ofício nº 248/2023/COGES-CCB, SEI nº (0035214719).

Cabe ressaltar que o Saldo de R\$ 17.638.702,11 (dezessete milhões, seiscentos e trinta e oito mil, setecentos e dois reais e onze centavos) corresponde os recursos financeiros à conta contábil 1.1.1.1.2.4.0.01.01- limite de saque (Conta Corrente: 001 02757X 0000100005 – Conta Única Banco do Brasil) saldo disponíveis a SEOSP para execução financeira da Unidade, os mesmos são geridos pela Secretaria de Finanças do Estado de Rondônia – SEFIN/RO, competindo a COTES, a administração do Tesouro Estadual através do controle e acompanhamento da Conta Única, de modo que, a Conciliação Bancária do saldo apresentado na Conta Única não cabe às unidades gestoras, conforme Decreto nº 20.288/2015 e em observância ao Princípio da Unidade de Tesouraria, em que pese os recursos financeiros estarem disponíveis à Unidade SEOSP para a execução financeira da unidade.

Ademais, a conta Caixa e Equivalentes de Caixa apresentada no Balanço Patrimonial, no Balanço Financeiro (do lado dos Dispendios no item Saldo para o Exercício Seguinte), como também na Demonstração dos Fluxos de Caixa, no item Caixa e Equivalente de Caixa Final, apresentam a devida conciliação dos saldos.

Tabela 1.1 – Caixa e equivalentes de caixa - Banco do Brasil

Caixa e equivalentes sobre caixa				R\$ mil	
Descrição da Conta Bancária		Exercício 2022/2022	2022	Exercício 2022/2022	2022
SEOSP - Recursos Ordinários		1.889.056,45	0,00	86.976.056,45	0,00
SEOSP/00000000000000000000		1.889.056,45	0,00	86.976.056,45	0,00
SEOSP/00000000000000000000		*Reserva de Fundos	0,00	0,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		*Reserva Administrativa	0,00	0,00	0,00
SEOSP - Compensação Financeira De Recursos Indisponíveis		676.176,75	0,00	6.096.300,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		676.176,75	0,00	6.096.300,00	0,00
SEOSP - Recursos De Conta, Com Outras Entradas De Conta, E Outras Operações		3.195.103,42	0,00	3.153.508,42	0,00
SEOSP/00000000000000000000		**Compensação SEOSP/00000000000000000000	3.195.103,42	0,00	3.153.508,42
SEOSP/00000000000000000000		**Compensação SEOSP/00000000000000000000	0,00	0,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		163.263,00	0,00	20.488.453,90	0,00
SEOSP/00000000000000000000		163.263,00	0,00	20.488.453,90	0,00
SEOSP - Recursos De Conta, Com Outras Entradas De Conta, E Outras Operações		10.576.112,90	0,00	10.576.112,90	0,00
SEOSP/00000000000000000000		10.576.112,90	0,00	10.576.112,90	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		1.889.056,45	0,00	20.488.453,90	0,00
SEOSP/00000000000000000000		1.889.056,45	0,00	20.488.453,90	0,00
SEOSP/00000000000000000000		**Compensação SEOSP/00000000000000000000	0,00	0,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		**Compensação SEOSP/00000000000000000000	0,00	0,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP - Recursos Ordinários		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00
SEOSP/00000000000000000000		2.000.000,00	0,00	200.000,00	0,00

As Tratativas ocorreram nos autos do Processo Administrativos nº 0009.042575/2022-33, 0009.069508/2022-66, 0069.068779/2022-90 e Demanda nº 615, ID (0028646049) que apresenta Atos administrativos, devidamente publicado no Diário Oficial do Estado de Rondônia, o Decreto nº 27.072 de 20 de abril de 2022, SEI nº (0028165802), Errata SEI nº (0029472834), Retificação de 28 de julho de 2022, SEI nº (0029728805) e Retificação de 23 de novembro de 2022, SEI nº (0032854572). Portanto, houve uma evolução de 9,95% da totalidade dos saldos comparando os exercícios 2022 e 2021, na análise horizontal.

Contudo, ao recepcionar os registros observamos que o domicílio bancário nº 104/006327/000000682-9 refere-se ao Contrato de Financiamento/FGTS nº 349.794-71/2012 vinculada a Operação de Crédito, portanto os saldos dos restos a pagar estavam vinculados na Fonte de Recurso 0.2.16.000000 e 0.6.16.000000, portanto, foi dado a continuidade nos lançamentos de recebimento (GR), receita do período de maio a outubro/2022 nas fontes 0.2.16.100000 correspondentes as despesas vinculadas de restos a pagar com intuito de atender a continuidade na execução nos processos administrativos evitando, grandes consequências à sociedade do Estado de Rondônia, como paralisação das obras, pagamento de multas de obras e entre outras situações.

Dessa forma, diante as circunstâncias para atender a padronização das fontes, de acordo com as demandas exposta nos autos nº 0088.068296/2022-67 solicitamos à alteração das fontes de recursos nas rubricas de controle de disponibilidade e restos a pagar vinculados ao domicílio bancário nº 104/006327/000000682-9, de modo, dar continuidade nos registros de receita corretamente conforme a origem do crédito contratual - Operações de Crédito Contratuais - Mercado Interno - Principal e principalmente toda a execução vinculada por restos a pagar e execução do exercício.

NOTA 2 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Em razão da implantação do módulo de transferência de registro/Convênios, os empenhos vinculados nos elementos de despesas nº 444042-Auxílios e nº 445042-Auxílios, seguiram a emissão de NE- Nota de Empenho pelo módulo de execução financeira, dessa forma, a contabilização nas contas de controles ficaram ausentes, em circunstância, ficando a regularizar de forma manual, conforme a Orientação da Contabilidade Geral do Estado - COGES, no expediente Ofício-Circular nº 288/2021/SEFIN-GCC, ID (0022311731), sobre a Prestação de Contas de Convênios, conforme mencionados nos parágrafos 4º e 5º, in verbis.

"Salientamos que os convênios pagos no SIGEF que não utilizaram o módulo devem ser registrados no SIAFEM no comando "INCTRANSF" para gerar o número de convênio".

"Os novos números de convênios gerados devem ser informados por meio de ofício a esta superintendência para a inscrição do convênio no SIGEF".

Contudo, os empenhos na situação emitidas no módulo de execução financeira, ocorreram nos Exercício 2020 e Exercício 2021, totalizando o montante de R\$ 88.091.038,31 (oitenta e oito milhões, noventa e um mil trinta e oito reais e trinta e um centavos), os quais, foram regularizados parcialmente, somente no Exercício 2022 nas contas de controles de Execução dos Atos Potenciais Passivo no valor de R\$ 80.539.856,27 (oitenta milhões, quinhentos e trinta e nove mil, oitocentos e cinquenta e seis reais e vinte e sete centavos).

Acrescentamos também, que no decorrer do exercício 2022, os empenhos com os anos orçamentários, 2020 e 2021 foram cancelados no montante R\$ 7.128.019,50 (sete milhões, cento e vinte e oito mil dezenove reais e cinquenta centavos), restando os saldos de empenhos a regularizar no exercício 2023 o valor de R\$ 423.262,54 (quatrocentos e vinte e três mil, duzentos e sessenta e dois reais e cinquenta e quatro centavos), pelo Coordenadoria Estratégica de Planejamento e Convênios - CEC em conjunto com a Gerência de Convênios - GEC.

Oportuno frisar, que as tratativas de solicitações de regularidades estão mapeados nos autos do processo administrativo nº 0069.018220/2022-19, incluindo também Orientações, SEI nº

(0027743651e 0031282131) expedidas pela Contadoria Setorial, com objetivo em auxiliar, a Coordenadoria sobre os controles dos registros no Grupo Execução dos Atos Potenciais.

Portanto, com a funcionalidade do módulo de transferência de registro/Convênios, os empenhos do Exercício 2022, vinculados aos elementos de despesas nº 444042-Auxílios e nº 445042-Auxílios, a contabilização registrou Ativo Circulante - Adiantamento de Convênios e Execução dos Atos Potenciais, simultaneamente, totalizando o saldo de R\$ 38.938.509,93 (trinta e oito milhões, novecentos e trinta e oito mil, quinhentos e nove reais e noventa e três centavos), ou seja, finalizando o exercício financeiro de 2022 com o total de R\$ 119.478.366,20 (cento e dezenove milhões, quatrocentos e setenta e oito mil, trezentos e sessenta e seis reais e vinte centavos), nas contas de controle nº 8.1.2.2.1.01.02.00 - convênios a comprovar e nº 8.1.2.2.1.1.03.00 - convênios a aprovar. Para complementar, o detalhamento dos convênios gerados pelo módulo de transferência de registro/Convênios, estão mapeados no TC - 09, SEI nº (0035888882) em consonância com Ativo Circulante - Adiantamento de Convênios.

Ainda, informamos que apresenta processo administrativo nº 0069.068367/2022-50 que fora iniciado as tratativas de transferências dos saldos de Convênios das Contas de Controles - Execução dos Atos Potenciais Passivo, atualmente registrados e vinculados na Unidade Gestora 110025 - DER, ficando a serem transferidos para Unidade Gestora 270001 - SEOSP, todos os processos administrativos com objeto de obras e civis e serviços públicas, no exercício 2023.

Tabela 2.1 – Detalhamento das contas sintéticas - composição

Em R\$ 1,00				
Conta contábil	Título	Exercício 2022	Exercício 2022	AV (%)
Detalhes Créditos e Valores a Curto Prazo				
8.1.2.2.1.01.02.00	Convênios	38.938.509,93	0,00	32,59
Execução dos Atos Potenciais Passivo				
8.1.2.2.1.01.02.00	Convênios a Comprovar	80.478.856,27	0,00	67,36
8.1.2.2.1.01.03.00	Convênios a Aprovar	45.000,00	0,00	0,05
Total Consolidado		119.478.366,20	0,00	100,00

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

NOTA 3 – Estoques Material de Consumo

Apresentou no final do exercício o saldo de R\$ 48.118,53 (quarenta e oito mil cento e dezoito reais e cinquenta e três centavos) de todas as movimentações de entradas e saídas são acompanhados pelo processo Sei nº 0069.051725/2022-95 e 0069.011969/2022-35 ora conciliado no SIGEF.

Os Responsáveis emitiram o Termo de Inventário físico financeiro do Almoxarifado certificando e homologando os itens analiticamente, Anexo TC-13, ID (0034904613 e 0034904670) que constam inseridos no processo Sei nº 0069.051725/2022-95. O método para mensuração da avaliação das saídas é pelo custo médio ponderado, conforme o inciso III, art. 106 da Lei nº 4.320/1967 e NBC TSP 04 - Estoque.

Tabela 3.1 – Estoques – composição

Em R\$ 1,00				
Descrição	Exercício 11/12/2022	AV%	Exercício 11/12/2021	AV%
3390-30-07 - GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	18.131,54	37,68	2.180,50	25,34
3390-30-16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	7.000,48	14,79	460,50	5,15
3390-30-17 - MAT. DE PROCESSAMENTOS DE DADOS	2.605,68	5,42	0,00	0,00
3390-30-21 - MAT. DE COPA E COZINHA	1.566,00	3,25	5.922,10	69,47
3390-30-22 - MATERIAL DE LIMPEZA	6.833,81	14,24	0,00	0,00
3390-30-28 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	11.860,02	24,65	0,00	0,00
3390-30-99 - OUTROS MAT. DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	48.118,53	100,00	8.525,10	100,00

Fonte: Balanço de Verificação, posição mês 12/2022.

NOTA 4 – Imobilizado - Bens Móveis e (-) Depreciação Acumulada

O montante bruto, sem considerar a depreciação acumulada, dos bens móveis corresponde o valor de R\$ 1.145.140,81 (um milhão, cento e quarenta e cinco mil, cento e quarenta reais e oitenta e um centavos), considerando que no decorrer do exercício, houveram movimentações por aquisição, recebimento de bens móveis por transferência, reclassificações de contas contábeis, desincorporação por duplicidade de lançamento, incorporação de bens não localizados dos bens por grupo do Ativo Imobilizado, informações detalhadas acostados nos autos do processo Sei nº 0069.011966/2022-00, 0069.067664/2022-88, 0069.068023/2022-41.

Acrescentamos que a Comissão Permanente de Inventário, apresentou o Relatório de Inventário, SEOSP-NLG, SEI nº (0034199996) originando a confecção do Anexo TC-15, SEI nº (0035004770), posição mês 12/2022, acostados nos autos do processo SEI nº 0069.070783/2022-18.

Para complementar, durante o exercício, foram registrados incorporações e desincorporações da (-) Depreciação acumulada do exercício anterior, dos bens que não foram registrado a depreciação há época, bens não localizados e bens incorporado equivocadamente, todas as movimentações de débitos e créditos estão mapeados nos autos do processo administrativos SEI nº 0069.011966/2022-00.

Oportuno ainda frisar que, a consolidação analítica dos Bens mensalmente é da Gerência de Logística que são acompanhados por processo administrativo Sei nº 0069.011966/2022-00.

Tabela 4.1 – – Bens Móveis – composição

Conta contábil	Título	Saldo em 31/12/2021	Movimentação		Saldo em 31/12/2022
			Débito	Crédito	
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	167.668,76	1.145.948,76	168.794,52	1.145.948,76
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.01	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.198,82	0,00	3.618,34	3.618,34
1.2.3.1.1.01.01	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.01.02	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	3.198,82	0,00	3.618,34	3.618,34
1.2.3.1.1.01.03	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.01.04	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	3.198,82	0,00	3.618,34	3.618,34
1.2.3.1.1.02	BENS DE INFORMÁTICA	465.713,41	710.875,43	728.940,13	482.737,91
1.2.3.1.1.02.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.02.02	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	281.028,12	236.233,52	248.257,68	8.866,02
1.2.3.1.1.02.03	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	279.685,29	472.737,91	238.348,45	489.077,91
1.2.3.1.1.02.04	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	151.729,41	52.904,81	24.294,00	52.899,61
1.2.3.1.1.03	MÓVEIS E FURNITURAS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.03.01	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.03.02	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.03.03	MÓVEIS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.03.04	MÓVEIS EM GERAL	132.024,12	46.842,80	23.986,15	228.105,02
1.2.3.1.1.03.05	UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.03.06	UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.04	MATERIALS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.400,00	1.048,75	1.400,00	1.048,75
1.2.3.1.1.04.01	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.04.02	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	1.400,00	1.048,75	1.400,00	1.048,75
1.2.3.1.1.05	VEÍCULOS	295.000,00	119.828,37	107.747,00	167.394,63
1.2.3.1.1.05.01	VEÍCULOS DE TRÁFEGO MECÂNICA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.02	VEÍCULOS DE TRÁFEGO MECÂNICA	295.000,00	119.828,37	107.747,00	167.394,63
1.2.3.1.1.05.03	VEÍCULOS DE TRÁFEGO MECÂNICA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.04	VEÍCULOS DE TRÁFEGO MECÂNICA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.05	BENS MÓVEIS EM ALUGUEM	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.06	BENS MÓVEIS EM ALUGUEM	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.07	BENS MÓVEIS EM ALUGUEM	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.08	BENS MÓVEIS EM ALUGUEM	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		167.668,76	1.145.948,76	168.794,52	1.145.948,76

Fonte: Balanço de Verificação, posição mês 12/2022.

A Contadoria Setorial extrai os dados de forma sintética por conta contábil dos documentos, Despacho e Errata e posterior consolidando os saldos conforme autos do processo SEI nº 0069.011966/2022-00 registrando os valores da (-) Depreciação mensal que compõe o saldo consolidado da (-) Depreciação Acumulada, Exercício de 2022 de R\$ 167.668,76 (cento e sessenta e sete mil, seiscentos e sessenta e oito reais e setenta e seis centavos). Portanto o método de (-) Depreciação é quotas constantes, parametrizado no Sistema de Gestão, e-Estado que tem como premissa controlar item a item e extrair (relatórios gerenciais) sob supervisão: Superintendência Estadual de Tecnologia da Informação e Comunicação - SETIC conforme previsto na Instrução Normativa nº 005/2019/SEPAT-COCEN.

Oportuno ainda frisar que, a consolidação analítica dos Bens mensalmente é da Gerência de Logística que são acompanhados por processo Sei nº 0069.307336/2021-49 e 0069.231721/2021-16.

Tabela 4.2 – Detalhamento das contas sintéticas - Depreciação Acumulada

Conta contábil	Título	Saldo em 31/12/2021	Movimentação		Saldo em 31/12/2022
			Débito	Crédito	
1.2.3.8	DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	52.638,06	116,34	115.147,04	167.668,76
1.2.3.8.1	DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	52.638,06	116,34	115.147,04	167.668,76
1.2.3.8.1.01	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	52.638,06	116,34	115.147,04	167.668,76
1.2.3.8.1.01.01	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	79,90	36,30	159,04	202,64
1.2.3.8.1.01.01.01	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	79,90	36,30	159,04	202,64
1.2.3.8.1.01.02	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	44.120,84	74,57	86.642,60	130.688,87
1.2.3.8.1.01.02.01	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	44.120,84	74,57	86.642,60	130.688,87
1.2.3.8.1.01.02.02	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	2.963,65	5,47	8.123,02	11.081,20
1.2.3.8.1.01.02.03	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	2.963,65	5,47	8.123,02	11.081,20
1.2.3.8.1.01.04	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	17,74	17,74
1.2.3.8.1.01.04.01	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	17,74	17,74
1.2.3.8.1.01.05	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	5.473,67	0,00	20.204,64	25.678,31
1.2.3.8.1.01.05.01	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	5.473,67	0,00	20.204,64	25.678,31
Total		52.638,06	116,34	115.147,04	167.668,76

Fonte: Balanço de Verificação, posição mês 12/2022.

NOTA 5 – Imobilizado - Bens Imóveis

A rubrica Bens Imóveis, que unifica os saldos de diversas contas contábeis, representa 49,691853 % do Ativo Total da SEOSP, que monetariamente representa um aumento de R\$ 127.043.852,78 (cento e vinte e sete milhões, quarenta e três mil, oitocentos e cinquenta e dois reais e setenta e oito centavos), conforme demonstrado na tabela 5.1.

Tabela 5.1 – – Bens Imóveis

Em R\$ 1,00

Conta Contábil	Títulos	Exercício 2022	Exercício 2021	AV (%)	Variação Monetária
Bens de Uso Especial					
1.2.3.2.1.01.03.00	Edifícios	445.263,45	0,00	0,35	445.263,45
1.2.3.2.1.01.04.00	Terrenos/Glebas	655.848,43	0,00	0,52	655.848,43
Bens Imóveis em andamento					
1.2.3.2.1.06.01.00	Obras em andamento	101.167.185,02	39.097,85	79,61	101.128.087,17
1.2.3.2.1.07.00.00	Instalações	22.075.871,18	0,00	17,37	22.075.871,18
1.2.3.2.1.99.05.00	Bens Imóveis a classificar	2.738.782,25	0,00	2,16	2.738.782,25
Total Consolidado		127.082.950,33	39.097,85	100,00	127.043.852,48

Fonte: Balanete de Verificação, posição mês 12/2022 e Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF).

O Gestor do Patrimônio, apresentou o Relatório de Inventário e Termo 16 - Bens Imóveis, SEI nº (0034709784 e 0034768517) dos Imóveis apresenta Termo de Destinação e Responsabilidade de Uso, SEI nº(0019469298), Escritório Regional de Ji-Paraná, SEI nº (0023960140), Escritório Regional de Vilhena, SEI nº (0029226918) e o Escritório Regional de Cacoal, apresenta Termo de Comodato, cedido pelo UG/Gestão 110025/11025 - DER, com prazo de 2 (anos).

Todos os Imóveis apresenta Laudo de Avaliação, homologado pelos Técnicos de Regularidade da Superintendência Estadual de Patrimônio e Regularização Fundiária - SEPAT, Contudo, atualmente os referidos

Imóveis são gerenciados por planilha em excel, em circunstância por não apresentar, módulo específico no Sistema de Gestão Oficial do Estado, e-Estado, reforçamos a solicitação de informação sobre a previsão da implantação do sistema, conforme os autos SEI nº 0069.068292/2022-15.

Acrescentamos também, o Relatório e Termo 25 - Obras não incorporável ao Patrimônio, SEI nº (0034736567e 0034783242) representa 99,13% do total de Bens Imóveis e em termos monetários significa um aumento de R\$ 125.942.740,60 (cento e vinte e cinco milhões, novecentos e quarenta e dois mil, setecentos e quarenta reais e sessenta centavos) em relação ao exercício anterior. Esse aumento significativo, se deram em decorrência das transferências de saldos de execução, orçamentária, financeira e patrimonial vinculado ao Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC da UG/Gestão - 110025 - Departamento Estadual de Estradas de Rodagem e Transportes - DER para a UG/Gestão 270001 - Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP, conforme os autos nº 0009.042575/2022-33 e 0009.069508/2022-66.

A Gerência de Logística em conjunto com a Seção de Patrimônio, realizaram o mapeamento da composição dos saldos analiticamente, por classificação e principalmente com base nos documentos e registros históricos no qual concluíram no resultado consolidado, SEI nº (0034736567 e 0034783242).

Portanto, a contabilização atual, vincula no elemento de despesa permanente na emissão da NE - Nota de Empenho e a medida que registra a liquidação da despesa aumenta a rubrica Bens Imóveis da Unidade Gestora, somente na conclusão da Obra e com a regularidade jurídica, irá compor no Ativo da Unidade Gestora e/ou Doação, com as devidas autorizações administrativas. Vale ressaltar que fora, solicitado a criação da comissão de Inventário de Bens Imóveis e Bens de Infraestrutura por meio do Memorando nº 77/2022/SEOSP-NCT, SEI nº (0032004817).

NOTA 6 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Compreende aos valores de fornecedores a pagar no saldo de R\$ 1.475.913,51 (um milhão, quatrocentos e setenta e cinco mil novecentos e treze reais e cinquenta e um centavos) referente a prestação de serviço de Capacitação, Obras de Ampliação e Melhorias do Sistema de Abastecimento de Água, Fornecimento de Energia Elétrica, Fornecimento de Água, Obras de Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgotamento Sanitários. Portanto, todos os processo aguardando a conformidade de gestão dos atos administrativos dos órgãos de controles e posteriormente se aptos, segue com os procedimentos por (pagamento, cancelamento com justificativa).

NOTA 7 – Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende a totalidade de R\$ 408.927,37 (quatrocentos e oito mil novecentos e vinte e sete reais e trinta e sete centavos) na tabela 7.1 detalhamos os saldos para demonstrar a composição do Passivo, demais obrigações a curto prazo.

a) O valor restituíveis, representa percentual de 2,84%, da totalidade do grupo Demais Obrigações, refere-se a garantia por caução de acordo a sétima cláusula contratual nº 5/2020/SEGEDAM, ID (0013353753) ao favorecido Líder Notebooks Comercio e Serviços, vinculado ao domicílio bancário 0012757X10978-9.

b) O valor restituíveis, Intra, representa percentual 1,08% da totalidade do grupo Demais Obrigações, saldo original por liquidação realizada pela Superintendência Estadual de Gestão de Pessoas - SEGEPC-CAF em cumprimentos a Lei Complementar nº 965 de 20 de dezembro de 2017, art. 120. Processo Administrativo Sei nº 0069.067834/2022-24 para acompanhamento sobre as regularizações/pagamentos durante o Exercício 2022.

c) O valor restituíveis, Inter, corresponde as retenções de ISS, representa percentual de 9,04% da totalidade do grupo demais obrigações. aguardando a conformidade de gestão dos atos administrativos dos órgãos de controles e posteriormente se aptos, segue com os procedimentos por (pagamento, cancelamento com justificativa).

d) Os valores obrigações a Curto Prazo, representa percentual de 87,04% refere-se as transações por Termo de Comodato, SEI nº (0029226918), com vigência de 20 (dois) anos, podendo ser prorrogado por igual período e Termo de Cessão de Uso, SEI nº (0032555205) com vigência de 1 (um) ano, ambos os Termos apresenta autorização administrativos dos Ordenadores de Despesas, acrescentamos, as Unidades Gestoras envolvidas são 110009 - Superintendência Estadual de Tecnologia da Informação e Comunicação - SETIC e 110025 - Departamento Estadual de Estradas de Rodagem e Transportes - DER respectivamente.

Tabela 7.1 – Demais Obrigações a Curto Prazo

		Em R\$ 1,00			
Conta Contábil	Titulos	Exercício 31/12/2022	Exercício 31/12/2021	AV (%)	AH (%)
2.1.8.8.1.04.01.01	Cauções	11.632,27	10.459,20	2,84	1.173,07
	Valores Restituíveis - Consolidação (a)				
2.1.8.8.2.01.01.00	RPPS - Retenções sobre Vantagens	4.424,00	1.411,89	1,08	3.012,11
	Valores Restituíveis - Intra OFSS (b)				
	Valores Restituíveis - Inter Municípios (c)				
2.1.8.8.5.01.08.00	ISS	36.960,44	242,63	9,04	36.717,81
	outras obrigações a Curto Prazo (d)				
2.1.8.9.2.16.02.00	Obrigações Decorrentes de transações sem contraprestação - Bens Móveis Intra	8.660,00	0,00	2,12	8.660,00
2.1.8.9.2.16.03.00	Obrigações Decorrentes de Transações sem Contra Prestação - Bens Imóveis Intra	347.250,66	0,00	84,92	347.250,66
	Total Consolidado (e) = (a) + (b) + (c) + (d)	408.927,37	12.113,72	100	396.813,65

Fonte: Balanete de Verificação, posição mês 12/2022 e Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF).

NOTA 8 – Resultado Acumulados

O Patrimônio Líquido compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Deve evidenciar entre outros itens, o resultado do período segregado dos resultados acumulados de períodos anteriores, este apresentou valor na ordem de R\$ 253.838.586,91 (duzentos e cinquenta e três milhões, oitocentos e trinta e oito mil, quinhentos e oitenta e seis reais e noventa e um centavos).

O Resultado Patrimonial do Período apurado no Demonstrativo das Variações Patrimoniais, SEI nº (0036323098), apresenta o saldo de R\$ 173.240.028,38 (cento e setenta e três milhões, duzentos e quarenta mil, vinte e oito reais e trinta e oito centavos)

NOTA 9 – Ajustes de Exercícios Anteriores

A contabilização na conta de Ajustes de Exercícios anteriores, ocorre pelo reconhecimento decorrente de efeitos da mudança de política contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes a referida conta. Apresenta saldo negativo de R\$ 18.299,58 (dezoito mil duzentos e noventa e nove reais e cinquenta e oito centavos), referente aos lançamentos por incorporação do valor líquido dos Bens não Localizados, desincorporação do valor do bem incorporado no Exercício, 2021 equivocadamente e incorporação de depreciação acumulada dos bens móveis sem depreciar no fato gerador. Portanto, aproveitamos para informá-los que as informações estão elencadas nos autos do processos administrativos nº

0069.068023/2022-41, 0069.526525/2021-19, 0069.011966/2022-00, respectivamente aos fatos ocorridos durante o exercício 2022, vinculado a UG/Gestão 270001/00001.

NOTA 10 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

O superávit apurado nesta Unidade Gestora, refere-se aos recursos recebidos por transferência de convênio federal e rendimentos de aplicações financeiras. Contudo, os recursos ordinários, que não estiver comprometido orçamentariamente, será devolvido para conta única do tesouro em cumprimento ao Decreto nº 26.432, de 17 de setembro de 2021 e ao art. 56 da Lei Federal nº 4.320/64.

Com objetivo de atender os prazos dos novos procedimentos da padronização das fontes de recursos, estabelecido pela Secretária do Tesouro Nacional - STN, publicando a Portaria nº 710, de 25 de fevereiro de 2021 e a Portaria Conjunta STN/SOF nº 20, de 23 de fevereiro de 2021, os órgãos centrais do Estado de Rondônia, por meio da Secretária de Estado de Planejamento, Orçamento e Gestão - SEPOG e conjunto com a Contabilidade Geral do Estado de Rondônia - COGES, publicaram Portarias Conjuntas nºs 8, de 09 de maio de 2022 e nº 10, de 12 de agosto de 2022, criando comissão de padronização de fontes, estabelecendo regras a serem aplicadas nos demais órgãos da Administração Pública do Estado de Rondônia.

Considerando que compete à Secretaria de Estado de Planejamento, Orçamento e Gestão - SEPOG, como órgão Órgão Central do Sistema Operacional de Planejamento, Orçamento e Gestão no âmbito da Administração Direta e Indireta, o exercício de coordenação-geral dos Órgãos e Entidades estaduais quanto aos aspectos substantivos da política estadual de planejamento, orçamento e gestão, inclusive para obtenção de recursos, viabilização e controle da execução de planos, programas e projetos.

Considerando que a Contabilidade Geral do Estado - COGES, como Órgão Central do Sistema de Contabilidade do Estado de Rondônia tem como objeto a Padronização das Contas Públicas, deste modo, aqueles órgãos, encaminharam expedientes orientativos nº Ofício nº 4753/2022/COGES/CF, SEI nº (0032853603) e Ofício nº 195/2023/COGES-CADCF, SEI nº (0035102961), dando ciência que no início de Exercício Financeiro de 2023, os saldos de abertura principalmente de disponibilidade financeira, restos a pagar não processados e processados apresentaram as novas fontes de recursos.

Informamos que a transferência de saldos das fontes ocorrerá de forma automática pelo sistema SIGEF/RO, através da migração da planilha "de para" das fontes atuais para as fontes padronizadas. Para complementar, demonstramos nas Tabelas 10.1 e 10.2, quadro do superávit/déficit financeiro com os saldos do exercício 2022 e saldos de abertura do exercício 2023.

Tabela 10.1 – Detalhamento de Saldo por Fonte de Recurso - Exercício 2022

Destinação de Recurso	Fonte Recurso	Exercício 31/12/2022	Exercício 31/12/2021
	0.100	29,00 D	29,00 C
	1.100	40.554,27 C	0,00 C
00 - Recursos Ordinários	1.300	1.784.844,94 C	0,00 C
	0.210	8.886.501,08 D	1.108.458,54 C
16 - Recursos de Capital	0.610	23.526.798,03 C	124,20 C
Total Consolidado		16.465.565,38	1.108.612,40

Fonte: Relatório de Verificação, posição mês 12/2022 e Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Detalhar Conta > 7.2.1.1.1.01.00.00.

Tabela 10.2 – Detalhamento de Saldo de Abertura por Fonte de Recurso Padronizadas - Exercício 2023

Fonte Recurso	Exercício 31/12/2022	
1.500.0.00001	12.094.870,36	D
1.500.0.07002	150.000,00	D
1.500.0.07012	80.000,00	D
1.500.0.07018	531.801,40	D
1.500.1.00001	5.721.003,97	D
1.700.0.00001	68.777.113,53	D
1.709.0.00001	876.176,13	D
1.754.0.00001	446.940,77	D
1.869.0.00000	11.632,27	D
Total Consolidado	88.689.539,01	

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Detalhar Conta > 7.2.1.1.3.00.00.00.

ANALISE DE CONSISTÊNCIA COM OS PAPEIS DE TRABALHO DO TCE-RO

Realizamos com as Análises de Consistência dos Papéis de Trabalhos na sequência (01 a 08) disponibilizados pelo a Corte de Contas e Contabilidade Geral do Estado, abaixo o detalhamento dos testes. Com base na Análise de Consistência dos papéis de trabalho, indica a Conformidade nas Demonstrações Contábeis do Exercício de 2022.

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
Teste de saldo da conta Caixa e Equivalente de Caixa	
Descrição	Valor (R\$)
1. Receita Arrecadação (Balanço Orçamentário)	13.355.902,39
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	86.992.819,14
3. Transferências financeiras recebidas + recebimento extraorçamentários (BF)	284.705.817,04
4. Inscrição de Restos a Pagar - RP e RPNP do Exercício corrente (BF)	12.086.945,80
5. Transferências financeiras concedidas + pagamentos extraorçamentários (BF)	190.262.802,09
6. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1-2)	-73.577.356,95
7. Variação da disponibilidade decorrente da execução extraorçamentária (3-4-5)	82.406.069,15
8. Variação do período apurado (6-7)	8.828.712,20
9. Geração Líquida de Valores Restituíveis (apurada no Balanço Patrimonial*)	0,00
10. Saldo Inicial de Caixa e Equivalente de Caixa (SF do Balanço Patrimonial do exercício anterior)	79.860.826,63
11. Saldo Final de Caixa e Equivalente de Caixa apurado (8-9-10)	88.689.539,03
12. Saldo Final de Caixa e Equivalente de Caixa demonstrado no Balanço Patrimonial	88.689.539,03
13. Resultado (11-12) Conferir? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
Fonte: Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e Balanço Patrimonial do Exercício de 2022	
Distorção de valores restituíveis = saldo de conta valores restituíveis atual menos saldo do exercício anterior.	
Conclusão: Papel de Trabalho 01, apresenta Conformidade Contábil e Informamos que inserimos o Item 4 (Inscrição de Restos a Pagar - RP e RPNP do Exercício Corrente do Balanço Financeiro - (BF)	

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
Teste de saldo dos Resultados Acumulados	
Descrição	Valor (R\$)
1. Variação Patrimonial Aumentativa (DVP)	353.882.215,14
2. Variação Patrimonial Diminutiva (DVP)	180.642.186,78
3. Resultado Patrimonial apurado no período (1-2)	173.240.028,36
4. Resultado evidenciado na DVP	173.240.028,36
5. Resultado (3-4) Conferir? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
6. Resultados Acumulados (Exercício anterior - Balanço Patrimonial)	80.616.858,11
7. Variação dos Ajustes de exercícios anteriores (Exercício Atual - Balanço Patrimonial)	-18.299,58
8. Resultados Acumulados apurado no período (3-6-7)	253.838.586,91
9. Resultados Acumulados demonstrado no Balanço Patrimonial	253.838.586,91
10. Resultado (8-9) Conferir? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
Fonte: Demonstrativo Variação Patrimonial e Balanço Patrimonial do Exercício 2022	
Conclusão: Papel de Trabalho 02, apresenta Conformidade Contábil	

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
Consistência entre o Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e o Balanço Patrimonial	
Descrição	Valor (R\$)
1. Ativo Financeiro (Balanço Patrimonial)	88.689.539,03
2. Ativo Permanente (Balanço Patrimonial)	167.052.489,82
3. Ativo Total de acordo com a Lei nº 4.320/1964 (1+2)	255.742.028,85
4. Ativo Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	127.681.599,97
5. Ativo Não Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	128.060.428,88
6. Ativo Total de acordo com o MCAFP (4+5)	255.742.028,85
7. Resultado (3-6) Conferir? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
8. Passivo Financeiro (Balanço Patrimonial)	71.015.763,27
9. Passivo Permanente (Balanço Patrimonial)	355.910,66
10. Passivo Total de acordo com a Lei nº 4.320/1964 (8+9)	71.371.673,93
11. Passivo Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	1.884.840,88
12. Passivo Não Circulante (Balanço Patrimonial - Quadro Principal)	0,00
13. Restos a Pagar Não Processados (Balanço Orçamentário = coluna (a+b-c-e)	58.425.783,90
14. Restos a Pagar Não Processados inscritos no exercício (Balanço Financeiro)	11.061.049,15
15. Passivo Total de acordo com o MCAFP ajustado em razão dos RP não processados (13+14+12+13+14)	71.371.673,93
16. Resultado (10-15) Conferir? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
Fonte: Balanço Patrimonial, Balanço Orçamentário e Balanço Financeiro do Exercício de 2022	
Conclusão: Papel de Trabalho 03, apresenta Conformidade Contábil	

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES X QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFCIT FINANCEIRO	
Descrição	Valor (R\$)
Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes	
= Quadro do Superávit/Deficit Financeiro	
+ Ativo Financeiro	88.689.539,03
+ Passivo Financeiro	71.015.763,27
= Total	17.673.775,76
TESTE	
0,00	
Fonte: Balanço Patrimonial do Exercício de 2022	
Conclusão: Papel de Trabalho 04, apresenta Conformidade Contábil	

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
Balanço Patrimonial x DFC x Balanço Financeiro	
Descrição	Valor (R\$)
Balanço Patrimonial	
= DFC	
= Balanço Financeiro	
Caixas e Equivalentes de Caixa	88.689.539,03
Caixas e Equivalentes de Caixa	88.689.539,03
Total	88.689.539,03
TESTE	
0,00	
Fonte: Balanço Patrimonial, Demonstrativo do Fluxo de Caixa e Balanço Financeiro do Exercício de 2022	
Conclusão: Papel de Trabalho 05, apresenta Conformidade Contábil	

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO x DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
Descrição	Valor (R\$)
Balanço Orçamentário	
= Demonstração dos Fluxos de Caixa	
(+) Receita Tributária	(+) Receita Tributária
(+) Receita de Contribuições	(+) Receita de Contribuições
(+) Receita Patrimonial	(+) Receita Patrimonial
(+) Receita Agropecuária	(+) Receita Agropecuária
(+) Receita Agropecuária	(+) Receita Industrial
(+) Receita Industrial	(+) Receita de Serviços
(+) Receita de Serviços	(+) Remuneração das Disponibilidades
(+) Outras Receitas de Capital	(+) Outras Receitas Derivadas e Originárias
Total	4.242.967,58
Teste	
0,00	
Fonte: Balanço Orçamentário e Demonstração dos Fluxos de Caixa do Exercício de 2022	
Conclusão: Papel de Trabalho 06, apresenta Conformidade Contábil	

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
Teste de saldo da Demonstração dos Fluxos de Caixa	
Descrição	Valor (R\$)
1. Receita Arrecadada (Balanço Orçamentário)	13.355.462,19
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	86.932.819,14
3. Transferências Financeiras recebidas + recebimento extrajornalísticos (BF)	284.705.817,04
4. Transferências Financeiras concedidas + pagamento extrajornalísticos (BF)	190.262.802,06
5. Inscrição de Restos a Pagar do Exercício Corrente (BF)	12.036.945,80
6. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1-2)	-73.577.356,95
7. Variação da disponibilidade decorrente da execução extrajornalística (3-4-5)	82.436.969,15
8. Variação do período apurado (6+7)	8.828.712,20
9. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (DFC)	8.828.712,20
10. Geração Líquida de Valores Restituíveis (apurada no Balanço Patrimonial*)	0,00
11. Resultado (8+9-10) Confere? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
12. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (Balanço Patrimonial - SF do Exercício anterior)	79.860.826,83
13. Caixa e Equivalente de Caixa Final (DFC - SF do Exercício anterior)	79.860.826,83
14. Resultado (12-13) Confere? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
15. Caixa e Equivalente de Caixa Final (Balanço Patrimonial - SF Exercício Atual)	88.689.539,03
16. Caixa e Equivalente de Caixa Final (DFC - SF Exercício Atual)	88.689.539,03
17. Resultado (15-16) Confere? 0 = Sim / Outros valores = Não (Inconsistência)	0,00
Fonte: Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, Exercício 2022	
*Correção de valores restituíveis = saldo de conta valores restituíveis atual menos saldo do exercício anterior.	
Conclusão: Papel de Trabalho 07, apresenta Conformidade Contábil	

Análise das Prestações de Contas de Gestão	
Receitas Realizadas	
Descrição	Valor (R\$)
Balanço Orçamentário	=
Balanço Financeiro	=
= Receita Correntes (I)	4.242.967,58 = Receitas Ordinárias
= Receitas de Capital (II)	9.112.494,61 = Receita Vinculada
= Total	13.355.462,19 = Total
TESTE	0,00 Distorção (====)
Fonte: Balanço Orçamentário e Balanço Financeiro do Exercício de 2022	
Conclusão: Papel de Trabalho 06, apresenta Conformidade Contábil	

ERASMO MEIRELES E SÁ

Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP/RO

RONIER SANTOS SOARES

Gerente de Contabilidade - SEOSP/RO

Conforme Portaria nº 157 de 27 de fevereiro de 2023 ID(0036103718)



Documento assinado eletronicamente por **Erasmus Meireles E Sá, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:24, 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 **Ronier Santos Soares, Gerente**, em 14/03/2023, 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](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036530409** e o código CRC **FCFE15E2**.

Referência: Caso resposta este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0069.000787/2023-10

SEI nº 0036530409



Diário Oficial do Estado de Rondônia nº 48
Disponibilização: 14/03/2023
Publicação: 14/03/2023

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ANEXO. 15 DA LEI 4.320/1964

UNIDADE GESTORA: 270001 - SECRETARIA DE ESTADO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS - SEOSP			
MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO		HORA DA EMISSÃO: 16:13	
ANO DE REFERÊNCIA: 2022		DATA DA EMISSÃO: 06/03/2023	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		4.242.967,58	9.220,44
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11	4.242.967,58	9.220,44
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		348.685.220,09	101.292.842,12
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	12	340.040.487,11	100.592.842,12
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS	13	8.644.732,98	700.000,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		954.027,49	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		480.334,91	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO		473.692,58	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	10.000,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		0,00	10.000,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		353.882.215,16	101.312.062,56

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
PESSOAL E ENCARGOS		23.524.530,22	9.439.801,62
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		20.485.204,85	8.288.605,97
ENCARGOS PATRONAIS		2.969.485,91	1.082.531,75
BENEFÍCIOS A PESSOAL		69.841,46	68.663,90
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		275.724,01	116.127,15
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS		275.724,01	116.127,15
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		6.341.077,73	1.263.630,05
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		559.287,83	228.216,62
SERVIÇOS		5.071.176,40	981.081,63
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		110.613,50	54.331,80
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		150.470.016,11	17.004.722,68
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	14	81.452.816,68	5.094.255,04
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS	15/16	67.682.743,93	5.479.619,82
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	15/16	1.327.153,50	6.423.501,56
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		7.302,00	7.346,26
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,05	4.617,05
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,05	4.617,05
TRIBUTÁRIAS		21.238,66	100.374,88
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		21.238,66	100.374,88
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		9.600,00	900,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		9.600,00	900,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		180.642.186,78	27.930.173,43
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	17	173.240.028,38	73.381.889,13

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Módulo de Contabilidade, opção: Dezembro, nível 3.

NOTA 11 – Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicação Financeira

Compreende o valor de R\$ 4.242.967,58 (quatro milhões, duzentos e quarenta e dois mil, novecentos e sessenta e sete reais e cinquenta e oito centavos), decorrente da receita de rendimento de aplicação financeira (Convênio, fonte de recurso 0216) e (Aplicação, fonte de recurso 0100). A UG/Gestão 270001/00001 - SEOSP, recebeu por Transferência e Delegações Recebidas totalizando o valor de R\$ 348.685.220,09 (trezentos e quarenta e oito milhões, seiscentos e oitenta e cinco mil duzentos e vinte reais e nove centavos), sendo composta por grupo de contas 4.5.1 - Intragovernamentais e 4.5.2 - Inter Governamentais.

NOTA 12 – Transferências e Delegações Recebidas - Intragovernamentais

O grupo de variação aumentativa, Intragovernamental é composta por - Financeira e não Financeira, totalizando o saldo em R\$ 340.040.487,11 (trezentos e quarenta milhões, quarenta mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e onze centavos), abaixo demonstramos os detalhamentos que compõe o saldo.

- Transferência Intragovernamental - Financeira, na conta contábil variação patrimonial aumentativa 4.5.1.1.2.02.00.00 - Repasse Recebido apresenta o valor de R\$ 176.951.907,01 (cento e setenta e seis milhões, novecentos e cinquenta e um mil, novecentos e sete reais e um centavo), refere-se aos repasse financeiro liberado da UG/Gestão 140099/00001 - Coordenadoria do Tesouro

Estadual - COTES, mediante as liquidações realizadas de acordo com os grupos da programação financeira que corresponde as despesas continuadas, diárias civil e militar, suprimentos de fundo.

- Transferência Intragovernamental - Financeira, na conta contábil variação patrimonial aumentativa 4.5.1.2.2.01.03.00 - Movimento de Fundo a Débito no valor de R\$ 6.415.217,86 (seis milhões, quatrocentos e quinze mil, duzentos e dezessete reais e oitenta e seis centavos), refere-se a transferência de saldo financeiro para subsidiar os restos a pagar não processados com apuração por fonte de recurso, transferência por contrapartida de convênio, transferência com pessoal e encargos.

- Transferência Intragovernamental - Financeira, na conta contábil variação patrimonial aumentativa 4.5.1.2.2.01.99.00 - Outras Transferências Financeiras Recebidas no valor de R\$ 81.589.410,98 (oitenta e um milhões, quinhentos e oitenta e nove mil, quatrocentos e dez reais e noventa e oito centavos), refere-se as transferências de saldos financeiros por domicílios bancários e fontes de recursos, da UG/Gestão 1100025 - DER para UG/Gestão 270001 - SEOSP, todos vinculado ao Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC.

As transferências estão amparada pela Lei Complementar nº 1.060, de 21 de maio de 2020, alterada pela Lei Complementar nº 1.118, de dezembro de 2021.

Art. 10.O patrimônio do PAC e da GAU, constitui-se dos que se encontram afetados às suas finalidades na data de publicação da presente Lei Complementar, de modo que ficam estetransferidos à SEOSP.

Parágrafo único.O Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos adotará as providências inerentes à regularização do acervo patrimonial referente às unidades mencionadas no caput, comunicando aos Órgãos e Entidades para as respectivas baixas.

Art. 21.O PAC será executado pelo Governo do estado de Rondônia, por meio da SEOSP, tendo o Núcleo de Gestão do PAC vinculação hierárquica direta com o Secretário de Estado da SEOSP.”

As Tratativas ocorreram nos autos do Processo Administrativos nº 0009.042575/2022-33 e 0069.068779/2022-90 e Demanda nº 630.

Oportuno frisar, que todos os domicílios bancários estão relacionados na Nota 1 - Caixa e equivalente de caixa, Tabela 1.2, SEI nº (0036216138).

- Transferência Intragovernamental - não Financeira, na conta contábil variação patrimonial aumentativa totaliza o saldo de R\$ 75.083.951,26 (setenta e cinco milhões, oitenta e três mil, novecentos e cinquenta e um reais e vinte e seis centavos), composto pela variação aumentativa 4.5.1.2.2.02.03.00 - Transferência Recebidas de Bens Imóveis no valor de R\$ 75.046.622,63 (setenta e cinco milhões, quarenta e seis mil, seiscentos e vinte e dois reais e sessenta e três centavos), corresponde aos valores recebidos do Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC.

As transferências estão amparada pela Lei Complementar nº 1.060, de 21 de maio de 2020, alterada pela Lei Complementar nº 1.118, de dezembro de 2021, a qual a Unidade Gestora 270001/00001 - SEOSP por meio da SEOSP-NGPAC, dar continuidade na execução das Obras de Implantação do Sistema de esgoto sanitário e Sistema de abastecimento de água.

Art. 10.O patrimônio do PAC e da GAU, constitui-se dos que se encontram afetados às suas finalidades na data de publicação da presente Lei Complementar, de modo que ficam estes transferidos à SEOSP.

Parágrafo único.O Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos adotará as providências inerentes à regularização do acervo patrimonial referente às unidades mencionadas no caput, comunicando aos Órgãos e Entidades para as respectivas baixas.

Art. 21.O PAC será executado pelo Governo do estado de Rondônia, por meio da SEOSP, tendo o Núcleo de Gestão do PAC vinculação hierárquica direta com o Secretário de Estado da SEOSP.”

E variação aumentativa 4.5.1.2.2.02.04.00 - Transferência Recebidas de Bens Móveis no valor de R\$ 37.328,63 (trinta e sete mil, trezentos e vinte e oito reais e sessenta e três centavos), são decorrente as transferências recebidas de Bens Móveis em cumprimento ao Decreto nº 24.041/2019 alterado pelo Decreto nº 24.476/2019 que regulamenta a gestão patrimonial no âmbito do

Poder Executivo do Estado de Rondônia.

NOTA 13 – Transferências e Delegações Recebidas - Inter governamentais

O grupo de variação aumentativa, Inter governamental é composta por - Financeira, totalizando o saldo em R\$ 8.644.732,98 (oito milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil, setecentos e trinta e dois reais e noventa e oito centavos), referente ao recebimento por Transferência Voluntária da União para atender ao Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC, todos vinculados a fonte de recurso 0216.

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

NOTA 14 – Transferências e Delegações Concedidas - Intragovernamentais

Em 2022 apresenta o montante de R\$ 954.027,49 (novecentos e cinquenta e quatro mil, vinte e sete reais e quarenta e nove centavos), composto por Ganhos de Ativos, incorporação de Bens Imóveis para atender o Escritório Regional de Vilhena e incorporação de Bens Móveis - Veículo, recebido por Termo de Doação da UG/IDARON ambos os valores totalizam o valor R\$ 480.334,91 (quatrocentos e oitenta mil, trezentos e trinta e quatro reais e noventa e um centavos), os lançamentos nessa variação aumentativa se deram em virtude da nova metodologia aplicada pela Contabilidade Geral do Estado - COGES, por meio do expediente ofício nº 4612/2022/COGES-CCC, SEI nº (0032700385).

Cumprimentando-os cordialmente, considerando as tratativas para padronização e uniformização dos lançamentos oriundos das transações intraorçamentárias. Considerando a Portaria Conjunta STN/SOF nº 338/2006, no qual define como intraorçamentárias, conforme abaixo:

"...as operações que resultem de despesas de órgãos, fundos, autarquias, fundações, empresas estatais dependentes e outras entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social

decorrentes da aquisição de materiais, bens e serviços, pagamento de impostos, taxas e contribuições, quando o recebedor dos recursos também for órgão, fundo, autarquia, fundação, empresa estatal dependente ou outra entidade constante desses orçamentos, no âmbito da mesma esfera de governo."

Considerando o processo nº 0088.068215/2022-29 - Transações Intras, no qual estamos em andamento para correção das diferenças nas movimentações patrimoniais de bens móveis e imóveis (VPA e VPD).

E por desincorporação de Passivo, refere-se as entradas de recursos com evento nº 800698, registrando simultaneamente UG 1 - 270001/00001 e UG 2 - 140002/00001 com inscrição CT0270096 para atender o Contrato de Financiamento nº 0349794/71-2012 referente ao Programa Saneamento para todos, Mutuário Público vinculado ao Programa de Aceleração ao Crescimento - PAC 2 e ao domicílio bancário 104 006327 000000682-9.

O grupo de variação diminutiva, Intragovernamental é composta por - Financeira e não Financeira, totalizando o saldo em **R\$ 81.452.816,68** (oitenta e um milhões, quatrocentos e cinquenta e dois mil, oitocentos e dezesseis reais e sessenta e oito centavos), abaixo demonstramos os detalhamentos que compõe o saldo.

A UG/Gestão 270001/00001 - SEOSP, concedeu por Transferência e Delegações Concedidas o montante de R\$ 150.470.016,11 (cento e cinquenta milhões, quatrocentos e setenta mil, dezesseis reais e onze centavos).

NOTA 15 – Transferências e Delegações Concedidas - Inter Governamentais

- Transferência Intragovernamental - Financeira, na conta contábil variação patrimonial diminutiva 3.5.1.1.2.02.00.00 - Repasse Concedido, apresenta o montante de R\$ 113.860,50 (cento e treze mil oitocentos e sessenta reais e cinquenta centavos), refere-se aos repasse concedido por

descentralização de crédito nº 003/PGE-2022, Ordens Bancárias executadas pela SEOSP-GFI para UG/Gestão 110009/00001, acostado nos autos 0069.058939/2022-92 para dar cobertura de despesas de Locação de Veículos.

- Transferência Intragovernamental - Financeira, na conta contábil variação patrimonial diminutiva 3.5.1.2.2.01.03.00 - Movimento de Fundo a Débito no valor de R\$ 81.165.673,04 (oitenta e um milhões, cento e sessenta e cinco mil, seiscentos e setenta e três reais e quatro centavos), são decorrente a repasse financeiro para subsidiar os restos a pagar, devolução de saldo para a UG/Gestão 140099/00001- COTES, apurado por superavit na fonte de recurso 0100.

- Transferência Intragovernamental - não Financeira, na conta contábil variação patrimonial diminutiva 3.5.1.2.2.02.99.00 - Outras Transferências não financeiras recebidas no valor de R\$ 173.283,14 (cento e setenta e três mil, duzentos e oitenta e três reais e quatorze centavos) é decorrente a devolução/estorno de saldo para atender a Demanda nº 615, operação realizada pelo Administrador do Sistema SIGEF, fatos esses ocorrerem no mês 05/2022.

NOTA 16 – Transferências e Delegações Concedidas - Inter Governamentais

O grupo de variação diminutiva, Inter governamental, totaliza o saldo de R\$ 67.682.743,93 (sessenta e sete milhões, seiscentos e oitenta e dois mil setecentos e quarenta e três reais e noventa e três centavos), é composta por Demais transferências voluntárias - 3.5.2.3.5.99.00.00, Municípios que corresponde ao valor R\$ 67.682.473,93 (sessenta e sete milhões, seiscentos e oitenta e dois mil, quatrocentos e setenta e três reais e noventa e três centavos).

O grupo de variação diminutiva, Inter governamental - Transferências a Instituições Voluntárias sem fins lucrativos - 3.5.3.1.1.02.00.00, Auxílios corresponde o valor R\$ 1.327.153,50 (um milhão, trezentos e vinte e sete mil, cento e cinquenta e três reais e cinquenta centavos). Ambas variações mencionadas, refere-se as liquidações realizadas nos elementos de despesas nº 444042 e nº 445042, para atender os Termos de Convênios celebrados e Emendas.

NOTA 17 – Resultado Patrimonial do Exercício

A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta de apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para conta de Superávit/Déficit do Exercício no Balanço Patrimonial, SEI nº (0036216138). Esse resultado patrimonial não é um indicador de desempenho, mas um mediador do quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas dos elementos patrimoniais.

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

ERASMO MEIRELES E SÁ

Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP/RO

RONIER SANTOS SOARES

Gerente de Contabilidade - SEOSP/RO

Conforme Portaria nº 157 de 27 de fevereiro de 2023 ID(0036103718)



Documento assinado eletronicamente por **Erasmio Meireles E Sá, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:24, 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 **Ronier Santos Soares, Gerente**, em 14/03/2023, 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](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036533214** e o código CRC **EA3F7C8D**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0069.000787/2023-10

SEI nº 0036533214



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - ANEXO 18, EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

A Demonstração dos Fluxos de Caixa, tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, permitindo um melhor gerenciamento e controle financeiros dos órgãos e entidades do setor público. As informações destes fluxos de caixa, são úteis para proporcionar aos usuários da informação contábil, instrumento para avaliar como a entidade do setor público obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados.

Na elaboração da Demonstração de Fluxo de Caixa - DFC, são utilizadas as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta caixa e equivalentes de caixa. Que por restrições legais impeçam o uso geral dos saldos demonstrados. Ainda considerando a doutrina disciplinada pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª Edição, no item 6.3, página 453:

"... Algumas operações podem interferir na elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa, como, por exemplo, as retenções. Dependendo da forma como as retenções são contabilizadas, os saldos de caixa e equivalente de caixa podem ser afetados. Basicamente a diferença será sob o aspecto temporal. Se o ente considerar a retenção como paga no momento da liquidação, então deverá promover um ajuste no saldo da conta caixa e equivalentes de caixa a fim de demonstrar que há um saldo vinculado a ser deduzido. Entretanto, se o ente considerar a retenção como paga apenas na baixa da obrigação, nenhum ajuste será promovido. Dessa forma, eventuais ajustes relacionados às retenções deverão ser evidenciados em notas explicativas...".

A Contabilidade Geral do Estado para fins de padronização optou-se pela utilização no método direto como obrigatório para todos os entes da Federação. No método direto são informadas as principais, classe de recebimento e pagamentos brutos.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica 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.

UNIDADE GESTORA: 279001 - SECRETARIA DE ESTADO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS - SEOSP			HORA DA EMISSÃO: 11:05
MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO			DATA DA EMISSÃO: 08/03/2023
ANO DE REFERÊNCIA: 2022			
DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES			
INGRESSO		285.556.571,80	103.727.395,05
Receita tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração Disponibilidades	11, ID(0036321098)	4.242.967,58	9.220,44
Outras Rec. Deriv. e Originárias		0,00	0,00
Transferências correntes recebidas	26	273.601.268,83	101.114.435,75
Outros ingressos operacionais	26.1	7.712.305,39	2.603.738,86
DESEMBOLSO		236.866.693,51	30.478.979,06
Pessoal e Demais Despesas		29.387.945,70	10.715.833,19
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00
Transferências Concedidas		189.807.315,41	17.171.521,63
Outros Desembolsos Operacionais	26.2	7.671.432,40	2.591.625,14
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1)		58.689.878,29	73.248.415,09

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
INGRESSOS		0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos		0,00	0,00
DESEMBOLSO	27	50.328.927,72	374.787,80
Aquisição de Ativo não Circulante		50.328.927,72	374.787,80
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS (II)		(50.328.927,72)	(374.787,80)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		467.761,63	0,00
Operações de Créditos		467.761,63	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
DESEMBOLSO		0,00	0,00
Amortização Refinanciamento da Dívida		0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		467.761,63	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II-III)	28	8.828.712,20	72.873.627,29
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial		79.860.826,83	6.987.199,54
Caixa e Equivalentes de Caixa Final		88.689.539,03	79.860.826,83

QUADRO DE TRANSFERÊNCIA RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais	13, ID (0036323098), 26.1	8.644.732,98	700.000,00
da União		8.644.732,98	700.000,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais	12, ID (0036323098) e 26.1	264.956.535,85	100.414.435,75
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		273.601.268,83	101.114.435,75
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		106.717.253,86	9.470.362,91
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		106.717.253,86	9.470.362,91
a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Intragovernamentais		81.858.908,05	5.268.400,25
Outras Transferências Concedidas		1.231.153,50	2.432.758,47
Total das Transferências Concedidas		189.807.315,41	17.171.521,63

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Administração		517.372,61	10.715.833,19
Urbanismo		27.113.882,85	0,00
Saneamento		1.756.690,24	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		29.387.945,70	10.715.833,19
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Módulo de Contabilidade, opção: Dezembro.

NOTA 26 – Atividades Operacionais

As atividades operacionais compreendem as entradas e saídas de caixa, isto é, os ingressos de recursos decorrentes da arrecadação de receitas orçamentárias e extra orçamentárias e os desembolsos efetuados tanto para o pagamento de despesas orçamentárias quanto extra orçamentárias do órgão.

NOTA 26.1 – Ingressos

Dos Ingressos, os itens que tiveram a maior contribuição foram o de Transferências correntes Recebidas no valor de R\$ 273.601.268,83 (duzentos e setenta e três milhões, seiscentos e um mil, duzentos e sessenta e oito reais e oitenta e três centavos), representa 95,81% do total dos ingressos, tendo em vista que as outros ingressos operacionais tem o percentual de 2,70% do valor total que são composto pelas movimentações a crédito do grupo de conta 2.1.8.8 - Valores Restituíveis e 1.1.3.8 - Outros créditos a receber.

As transferências correntes Recebidas compreendem os recursos financeiros liberados da UG/Gestão 140099/00001 - Coordenadoria do Tesouro Estadual - COTES e recebimento das transferência voluntárias da União.

Tabela 26.1 – Transferências Correntes Recebidas – composição

Em R\$ 1,00					
Conta - Sintética	Título	Exercício 31/12/2022	AV (%)	Exercício 31/12/2021	AV (%)
Transferência Intergovernamental	4.5.1.1.2.02.00.00 REPASSE RECEBIDO	176.951.907,01	64,68	21.157.739,91	20,92
	4.5.1.2.2.01.03.00 MOVIMENTO DE FUNDOS A DÉBITO	6.415.217,86	2,34	79.256.695,84	78,38
	4.5.1.2.2.01.99.00 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	81.589.410,96	29,82	0,00	0,00
Transferência Intragovernamental	4.5.2.4.3.00.00.00 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - UNIÃO	8.644.732,98	3,16	700.000,00	0,69
Total		273.601.268,83	100,00	101.114.435,75	100,00
Fonte: Balanete de Verificação, posição 12/2022					

NOTA 26.2 – Desembolsos

Dos Desembolsos, os itens que tiveram a maior contribuição foram o de Transferências Concedidas no valor de R\$ 226.866.693,51 (duzentos e vinte e seis milhões, oitocentos e sessenta e seis mil, seiscentos e noventa e três reais e cinquenta e um centavos), representa 83,66% do total dos desembolso, tendo em vista que as outros desembolsos operacionais tem o percentual de 3,38% do valor total que são composto pelas movimentações a débitos do grupo de conta 2.1.8.8 - Valores Restituíveis.

NOTA 27 – Atividades Investimentos - Desembolso

As atividades de investimento estão relacionadas às receitas e despesas de capital, distinguindo-se daquelas destinadas à manutenção das atividades administrativas e operacionais do órgão. Durante o exercício de 2022 o total do ativo não circulante no valor de R\$ 50.328.927,72 (cinquenta milhões, trezentos e vinte e oito mil, novecentos e vinte e sete reais e setenta e dois centavos)

NOTA 28 – Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa

A geração líquida de caixa corresponde à soma algébrica dos fluxos operacionais, investimentos e de financiamentos, e deve coincidir com a diferença entre o saldo de caixa final e o saldo de caixa inicial.

O resultado da geração líquida de caixa e equivalentes de caixa, obtido no exercício de 2022, foi positivo da ordem de R\$ 8.828.712,20 (oito milhões, oitocentos e vinte e oito mil, setecentos e doze reais e vinte centavos). A seguir apresentamos sua composição através da DFC em confronto com a análise dos saldos iniciais e finais da conta contábil, onde seus saldos coincidem, sendo importante destacar a composição de outros ingressos e outros desembolsos.

Geração líquida de caixa, resultado dos fluxos**Geração líquida de Caixa, Resultado do Saldo Contábil da Conta Caixa e equivalente de Caixa**

RS 1,00	
Geração Líquida - BF x DFC	2022
Caixa e Equivalente de Caixa Final (Ex. Seguinte)	58.689.539,03
Caixa e Equivalente de Caixa Final (Ex. Anterior)	79.860.826,83
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	8.828.712,20

Fonte: Balanço Financeiro, ID (003647635) e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa.

Atenciosamente.

ERASMO MEIRELES E SÁ

Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP/RO

RONIER SANTOS SOARES

Gerente de Contabilidade - SEOSP/RO

Conforme Portaria nº 157 de 27 de fevereiro de 2023 ID(0036103718)



Documento assinado eletronicamente por **Erasmio Meireles E Sá, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:24, 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 **Ronier Santos Soares, Gerente**, em 14/03/2023, 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](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036535332** e o código CRC **0940FFCD**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0069.000787/2023-10

SEI nº 0036535332



Diário Oficial do Estado de Rondônia nº 48
Disponibilização: 14/03/2023
Publicação: 14/03/2023

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - ANEXO 19, EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstrará a evolução (aumento ou redução) do patrimônio líquido da entidade durante um período. A alteração total no patrimônio líquido durante um período representa o valor total do resultado desse período, adicionado a outras receitas e despesas reconhecidas diretamente como alterações no patrimônio líquido (sem passar pelo resultado do período), com qualquer contribuição dos proprietários e deduzindo-se as distribuições para os proprietários agindo na sua capacidade de detentores do capital próprio da entidade.

UNIDADE GESTORA: 270001 - SECRETARIA DE ESTADO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS - SEOSP	HORA DA EMISSÃO: 09:21
MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO	DATA DE EMISSÃO: 09/03/2023
ANO DE REFERÊNCIA: 2022	

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
ESPECIFICAÇÃO	PAT.SOCIAL/CAPITAL SOCIAL	ADANT. PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL (AFAC)	RESERVA DE CAPITAL	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVA DE LUCROS	DEMAIS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	TOTAL
Saldo Inicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.594,86	80.616.858,11	0,00	80.635.452,97
Ajuste de Exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.299,58	0,00	-18.299,57
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Remissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre Capital Próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.240.028,38	0,00	173.240.028,38
Ajuste de Avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendo a contribuir (R\$. por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.594,86	253.838.586,91	0,00	253.857.181,77

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Módulo de Contabilidade/Relatórios Balanço Geral do Estado/ mês dezembro 2022.

Aproveitamos o ensejo para informar que as informações que subsidiarão a Prestação de Conta Anual, 2022 estarão acostados nos autos dos processos Sei n.º 0069.000036/2023-01 e 0069.000215/2023-31 para apreciação de qualquer cidadão que deseja exercer seus direitos. A Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP está à disposição da sociedade para prestar os esclarecimentos necessários a uma melhor compreensão dos resultados alcançados no Exercício de 2022.

Atenciosamente.

ERASMO MEIRELES E SÁ

Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP/RO

RONIER SANTOS SOARES

Gerente de Contabilidade - SEOSP/RO

Conforme Portaria nº 157 de 27 de fevereiro de 2023 ID(0036103718)



Documento assinado eletronicamente por **Erasmio Meireles E Sá, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:24, 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 **Ronier Santos Soares, Gerente**, em 14/03/2023, 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](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036535973** e o código CRC **55712822**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0069.000787/2023-10

SEI nº 0036535973



Diário Oficial do Estado de Rondônia nº 48
Disponibilização: 14/03/2023
Publicação: 14/03/2023

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE - ANEXO 17, EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

UNIDADE GESTORA: 270001 - SECRETARIA DE ESTADO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS - SEOSP			HORA DA EMISSÃO: 11:04		
MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO			DATA DA EMISSÃO: 09/03/2023		
ANO DE REFERÊNCIA: 2022					
TÍTULOS	NOTA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO EXERCÍCIO		SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE
			INSCRIÇÃO	BAIXA	
Restos a Pagar (I)		169.101.583,67	12.036.945,80	110.175.782,91	70.962.746,56
Exercícios Anteriores		169.101.583,67	0,00	110.175.782,91	58.925.800,76
Processados	25, ID (0036114689)	288.380,40	0,00	115.097,26	173.283,14
Não Processados	24, ID (0036114689)	168.813.203,27	0,00	110.060.685,65	58.752.517,62
Exercício Atual		0,00	12.036.945,80	0,00	12.036.945,80
Processados	19, I, ID (0036347635) e TC 10A (0036055461)	0,00	975.896,65	0,00	975.896,65
Não Processados	19, I, ID (0036347635) e TC 10B (0036055502)	0,00	11.061.049,15	0,00	11.061.049,15
Demais Obrigações Financeira (III)		12.113,72	7.719.405,59	7.678.502,60	53.016,71
Valores Restituíveis	7, ID (0036216138)	12.113,72	7.712.335,39	7.671.432,40	53.016,71
Recursos Especiais a Liberar		0,00	7.070,20	7.070,20	0,00
Total (IV) = (I + II + III)		169.113.697,39	19.756.351,39	117.854.285,51	71.015.769,27
(-) RECURSOS ESPECIAIS A LIBERAR		0,00	7.070,20	7.070,20	0,00
Total Desconsiderado os Recursos Especiais a Liberar (VI) = (IV - V)		169.113.697,39	19.749.281,19	117.847.215,31	71.015.769,27

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF), Módulo de Contabilidade, opção: Dezembro 2022.

ERASMO MEIRELES E SÁ

Secretário de Estado de Obras e Serviços Públicos - SEOSP/RO

RONIER SANTOS SOARES

Gerente de Contabilidade - SEOSP/RO

Conforme Portaria nº 157 de 27 de fevereiro de 2023 ID(0036103718)



Documento assinado eletronicamente por **Erasmio Meireles E Sá, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:24, 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 **Ronier Santos Soares, Gerente**, em 14/03/2023, 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](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036536410** e o código CRC **16A3876F**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0069.000787/2023-10

SEI nº 0036536410