

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC

BALANÇO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SECRETARIA DE ESTADO DA DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	56.423.315,00	56.561.008,42	78.224.620,62	21.663.612,20
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	56.423.315,00	56.423.315,00	67.944.726,66	11.521.411,66
RECEITA PATRIMONIAL	-	-	8.702.023,69	8.702.023,69
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	137.693,42	1.576.771,27	1.439.077,85
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	1.099,00	1.099,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	4.537.364,08	4.537.364,08	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	4.537.364,08	4.537.364,08	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	56.423.315,00	61.098.372,50	82.761.984,70	21.663.612,20
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-

OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	56.423.315,00	61.098.372,50	82.761.984,70	21.663.612,20
DEFICIT (VI)	-	-	1.170.433.650,05	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	56.423.315,00	61.098.372,50	1.253.195.634,75	21.663.612,20
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	6.327.148,89	22.614.794,95	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	6.327.148,89	22.614.794,95	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	1.187.367.076,00	1.252.629.936,40	1.243.600.181,85	1.237.581.660,25	1.237.515.220,92	9.029.754,55
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.034.897.850,00	1.072.619.241,98	1.071.412.825,92	1.070.250.019,55	1.070.250.019,55	1.206.416,06
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	152.469.226,00	180.010.694,42	172.187.355,93	167.331.640,70	167.265.201,37	7.823.338,49
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	7.534.805,00	10.964.403,06	9.595.452,90	4.076.994,69	4.043.780,69	1.368.950,16
INVESTIMENTOS	7.534.805,00	10.964.403,06	9.595.452,90	4.076.994,69	4.043.780,69	1.368.950,16
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)	1.194.901.881,00	1.263.594.339,46	1.253.195.634,75	1.241.658.654,94	1.241.559.001,61	10.398.704,71
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	1.194.901.881,00	1.263.594.339,46	1.253.195.634,75	1.241.658.654,94	1.241.559.001,61	10.398.704,71
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	1.194.901.881,00	1.263.594.339,46	1.253.195.634,75	1.241.658.654,94	1.241.559.001,61	10.398.704,71
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SECRETARIA DE ESTADO DA DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

R\$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
DESPESAS CORRENTES	-	70.074.905,46	68.158.308,25	68.158.308,25	1.904.113,01	12.484,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	63.504.108,58	63.497.437,44	63.497.437,44	6.671,14	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	6.570.796,88	4.660.870,81	4.660.870,81	1.897.441,87	12.484,20
DESPESAS DE CAPITAL	2.800.000,00	7.032.006,94	8.215.489,77	8.215.489,77	721.517,17	895.000,00
INVESTIMENTOS	2.800.000,00	7.032.006,94	8.215.489,77	8.215.489,77	721.517,17	895.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.800.000,00	77.106.912,40	76.373.798,02	76.373.798,02	2.625.630,18	907.484,20

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

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - SECRETARIA DE ESTADO DA DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

R\$

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
	DESPESAS CORRENTES	1.085.283,98			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	10.276.284,37	10.276.284,37	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.085.283,98	2.190.623,85	2.189.023,85	-	1.086.883,98
DESPESAS DE CAPITAL	-	188.920,00	188.920,00	-	-
INVESTIMENTOS	-	188.920,00	188.920,00	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
TOTAL	1.085.283,98	12.655.828,22	12.654.228,22	-	1.086.883,98

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

ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR

CONTADOR SETORIAL - SESDEC

FELIPE BERNARDO VITAL

SECRETARIO DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA - SESDEC



Documento assinado eletronicamente por **ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR**, Técnico, em 15/03/2023, às 10:47, 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 **FELIPE BERNARDO VITAL**, Secretário(a), em 15/03/2023, às 13:42, 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 **0036576448** e o código CRC **1EFB1023**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0037.001667/2023-15

SEI nº 0036576448

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC

BALANÇO

**BALANÇO FINANCEIRO - SECRETARIA DE ESTADO DA DE SEGURANÇA, DEFESA E
CIDADANIA**

**Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022**

INGRESSOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Receita Orçamentária (I)	82.761.984,70	61.831.454,80
Ordinária	878.010,99	23.261,97
Vinculada	81.883.973,71	61.808.192,83
Recursos Vinculados à Saúde	-	729,82
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	640.611,63	-
Recursos Vinculados a Convênios	5.162.825,24	2.322.944,72
Outras Vinculações de Recursos	76.080.536,84	59.484.518,29
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.400.771.219,34	1.113.064.914,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	1.268.118.964,70	924.638.570,90
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	132.652.254,64	188.426.343,10
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	579.343.313,76	610.540.813,06
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	11.536.979,81	77.106.912,40
Inscrição de Restos a Pagar Processados	99.653,33	12.655.828,22
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	552.399.075,14	490.247.191,34
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	15.307.605,48	30.530.881,10
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)	114.463.660,24	38.036.253,46
Caixa e Equivalente de Caixa	114.463.660,24	37.842.176,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	194.077,06
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	2.177.340.178,04	1.823.473.435,32

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Despesa Orçamentária (VI)	1.253.195.634,75	1.049.615.547,25
Ordinária	1.187.938.121,19	993.600.505,70
Vinculada	65.257.513,56	56.015.041,55

Recursos Vinculados a Fundos	499.999,59	782.818,40
Recursos Vinculados a Convênios	5.797.531,99	1.869.205,59
Outras Vinculações de Recursos	58.959.981,98	53.363.017,56
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	216.300.929,91	118.938.015,22
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	428.359,72	514.850,37
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	215.872.570,19	118.423.164,85
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	648.614.716,57	540.456.212,61
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	76.373.798,02	4.677.992,34
Pagamento de Restos a Pagar Processados	12.654.228,22	14.303.322,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	546.191.126,58	475.636.410,77
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	820.752,56	45.838.486,58
Ajustes de Exercícios Anteriores	12.574.811,19	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	59.228.896,81	114.463.660,24
Caixa e Equivalente de Caixa	59.228.896,81	114.463.660,24
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	2.177.340.178,04	1.823.473.435,32

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2022			JANEIRO a DEZEMBRO/2021		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a- b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
Ordinária	878.010,99	-	878.010,99	23.261,97	-	23.261,97
Vinculada	81.883.973,71	-	81.883.973,71	61.808.192,83	-	61.808.192,83
Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	729,82	-	729,82
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	640.611,63	-	640.611,63	-	-	-
Recursos Vinculados a Convênios	5.162.825,24	-	5.162.825,24	2.322.944,72	-	2.322.944,72
Outras Vinculações de Recursos	76.080.536,84	-	76.080.536,84	59.484.518,29	-	59.484.518,29
TOTAL	82.761.984,70	-	82.761.984,70	61.831.454,80	-	61.831.454,80

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

ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR
CONTADOR SETORIAL - SESDEC

FELIPE BERNARDO VITAL



Documento assinado eletronicamente por **ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR**, Técnico, em 14/03/2023, às 13:46, 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 **FELIPE BERNARDO VITAL**, Secretário(a), em 15/03/2023, às 13:42, 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 **0036552549** e o código CRC **9C28A404**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0037.001667/2023-15

SEI nº 0036552549

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC

BALANÇO

**BALANÇO PATRIMONIAL - SECRETARIA DE ESTADO DA DE SEGURANÇA, DEFESA E
CIDADANIA**

**Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021**

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	59.228.896,81	114.463.660,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	59.228.896,81	114.463.660,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.590.578,71	17.091.179,62
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	1.237.888,69	1.251.636,68
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	531.937,46	531.937,46
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	820.752,56	15.307.605,48
ESTOQUES	4.630.733,11	578.202,95
ALMOXARIFADO	4.630.733,11	578.202,95
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	66.450.208,63	132.133.042,81
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-
IMOBILIZADO	115.730.826,42	111.213.293,69
BENS MOVEIS	75.515.658,34	62.675.727,04
BENS IMÓVEIS	63.650.220,32	63.427.640,32
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(23.435.052,24)	(14.890.073,67)
INTANGÍVEL	608.000,00	600.000,00
SOFTWARES	608.000,00	600.000,00
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	116.338.826,42	111.813.293,69
TOTAL DO ATIVO	182.789.035,05	243.946.336,50
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)		
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.964.637,17	13.537.268,49
PESSOAL A PAGAR	7.810.950,59	10.888.463,92
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	1.333.306,72
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.153.686,58	1.315.497,85
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.409.849,05	2.137.874,85
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.409.849,05	2.137.874,85
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-

OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	21.024.724,11	14.804.857,63
VALORES RESTITUÍVEIS	21.012.806,19	14.804.857,63
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.917,92	-
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	31.399.210,33	30.480.000,97
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
DEMAIS RESERVAS	20.301.769,41	20.301.769,41
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	20.301.769,41	20.301.769,41
RESULTADOS ACUMULADOS	131.088.055,31	193.164.566,12
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	131.088.055,31	193.164.566,12
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	151.389.824,72	213.466.335,53
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	182.789.035,05	243.946.336,50

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Ativo Financeiro	59.228.896,81	114.463.660,24
Ativo Permanente	123.560.138,24	129.482.676,26
Total Ativo (I)	182.789.035,05	243.946.336,50
PASSIVO		
Passivo Financeiro	34.643.807,51	108.452.882,23
Passivo Permanente	8.961.349,95	1.931.253,74
Total Passivo (II)	43.605.157,46	110.384.135,97
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	139.183.877,59	133.562.200,53

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	11.188.407,53	579.929,25
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	345.902,00	345.902,00
Direitos Contratuais em Execução	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	11.534.309,53	925.831,25
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Obrigações Contratuais a Executar	-	-
Outros Atos Potencias Passivos	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO	
FONTES DE RECURSO	31/12/2022
00 Recursos Ordinários	40.662,73
05 Recursos Destinados ao FEPRAM	-
10 Recursos para Apoio das Ações e Serviços de SAÚDE	729,82
16 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	1.347.877,74
40 Recursos Diretamente Arrecadados	715.482,63

57	Recursos do Sistema de Proteção Social dos Militares	22.480.336,38
58	Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	-
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		24.585.089,30
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)		

ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR
CONTADOR SETORIAL - SESDEC

FELIPE BERNARDO VITAL
SECRETARIO DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA - SESDEC



Documento assinado eletronicamente por **ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR, Técnico**, em 14/03/2023, às 11:04, 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 **FELIPE BERNARDO VITAL, Secretário(a)**, em 14/03/2023, às 11:12, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017.](#)



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036478289** e o código CRC **EF54A7EC**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0037.001667/2023-15

SEI nº 0036478289



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC

BALANÇO

BALANÇO PATRIMONIAL - SECRETARIA DE ESTADO DA DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	59.228.896,81	114.463.660,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	59.228.896,81	114.463.660,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.590.578,71	17.091.179,62
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	1.237.888,69	1.251.636,68
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	531.937,46	531.937,46
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	-	-
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	820.752,56	15.307.605,48
ESTOQUES	4.630.733,11	578.202,95
ALMOXARIFADO	4.630.733,11	578.202,95
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	66.450.208,63	132.133.042,81
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-
IMOBILIZADO	115.730.826,42	111.213.293,69
BENS MOVEIS	75.515.658,34	62.675.727,04
BENS IMÓVEIS	63.650.220,32	63.427.640,32
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(23.435.052,24)	(14.890.073,67)
INTANGÍVEL	608.000,00	600.000,00
SOFTWARES	608.000,00	600.000,00
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	116.338.826,42	111.813.293,69
TOTAL DO ATIVO	182.789.035,05	243.946.336,50
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)		
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.964.637,17	13.537.268,49
PESSOAL A PAGAR	7.810.950,59	10.888.463,92
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	1.333.306,72
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.153.686,58	1.315.497,85
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.409.849,05	2.137.874,85
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.409.849,05	2.137.874,85
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	21.024.724,11	14.804.857,63
VALORES RESTITUÍVEIS	21.012.806,19	14.804.857,63
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.917,92	-
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	31.399.210,33	30.480.000,97
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
DEMAIS RESERVAS	20.301.769,41	20.301.769,41
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	20.301.769,41	20.301.769,41
RESULTADOS ACUMULADOS	131.088.055,31	193.164.566,12
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	131.088.055,31	193.164.566,12
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	151.389.824,72	213.466.335,53
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	182.789.035,05	243.946.336,50

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Ativo Financeiro	59.228.896,81	114.463.660,24
Ativo Permanente	123.560.138,24	129.482.676,26

Total Ativo (I)	182.789.035,05	243.946.336,50
PASSIVO		
Passivo Financeiro	34.643.807,51	108.452.882,23
Passivo Permanente	8.961.349,95	1.931.253,74
Total Passivo (II)	43.605.157,46	110.384.135,97
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	139.183.877,59	133.562.200,53

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	11.188.407,53	579.929,25
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	345.902,00	345.902,00
Direitos Contratuais em Execução	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	11.534.309,53	925.831,25
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-
Obrigações Contratuais a Executar	-	-
Outros Atos Potencias Passivos	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO	
FONTES DE RECURSO	31/12/2022
00 Recursos Ordinários	40.662,73
05 Recursos Destinados ao FEPRAM	-
10 Recursos para Apoio das Ações e Serviços de SAÚDE	729,82
16 Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	1.347.877,74
40 Recursos Diretamente Arrecadados	715.482,63
57 Recursos do Sistema de Proteção Social dos Militares	22.480.336,38
58 Recursos Oriundos de Leis ou Acordos Anticorrupção	-
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	24.585.089,30
Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal (SIGEF)	

Demonstrações Contábeis do Exercício Financeiro de 2022 e suas Notas Explicativas

Notas Explicativas, às Demonstrações Contábeis

1. Informações Gerais
1. Natureza Jurídica da Entidade

A **Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania**, encontra-se domiciliada à Avenida Farquar n.º 2986 – Bairro Pedrinhas – Complexo Rio Madeira – Bloco Curvo II – 3º Andar – Rio Cautário, CNPJ n.º 04.793.055/0001-57.

É um órgão da Administração Direta, ente da esfera estadual, criada através do art. 09 da Lei Complementar n.º 224, de 04.01.2000, publicado no DOE N.º 4402 de 05.01.2000.

Reestruturada através da Lei Complementar n.º 965, de 20 de dezembro de 2017, que dispõe sobre a estruturação organizacional e o funcionamento da Administração Pública Estadual.

2. Natureza das operações e principais atividades da entidade

De acordo com art. 132 da Lei Complementar m.º 965, de 20.12.2017, compete a esta Secretaria formular, executar e supervisionar a política de segurança pública, defesa e cidadania da população, voltada ao bem comum no âmbito Estadual, competindo-lhe, ainda, as seguintes atribuições:

- I. Execução da política de segurança pública mediante a integração harmoniosa das ações das Polícias Estaduais;
- II. Supervisão das ações da política estadual de trânsito; e
- III. Coordenação e execução da defesa civil.

Ainda de acordo com a Lei Complementar nº 965, de 2017, mais precisamente em seu o artigo 169, onde trata sobre órgão desconcentrados das Secretarias de Estado, em relação à autonomia orçamentária e financeira, assim os órgãos de Atuação Desconcentrada constantes neste artigo

assegura-se autonomia orçamentária e financeira, observando-se a natureza peculiar dos serviços desenvolvidos, sua flexibilidade, sem prejuízo da subordinação e supervisão pertinente por parte da Governadoria e das Secretarias de Estado as quais estão vinculados, sendo seus dirigentes possuidores das prerrogativas da autonomia orçamentária e financeira, portanto, ordenadores de despesas, com as responsabilidades daí decorrentes, nessa prerrogativa estão incluso a Polícia Militar do Estado de Rondônia, Corpo de Bombeiros Militar, Polícia Civil do Estado de Rondônia, Superintendência de Polícia Técnico-Científica - POLITEC, *vejamos*:

Art. 169. São Órgãos Desconcentrados das Secretarias de Estado, em relação à autonomia orçamentária e financeira:

(...)

II - Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC:

a) Polícia Militar;

b) Corpo de Bombeiros Militar;

c) Polícia Civil; e

d) Superintendência de Polícia Técnico Científica - POLITEC;

(...)

§ 1º. Aos Órgãos de Atuação Desconcentrada constantes neste artigo assegura-se autonomia orçamentária e financeira, observando-se a natureza peculiar dos serviços desenvolvidos, sua flexibilidade, sem prejuízo da subordinação e supervisão pertinente por parte da Governadoria e das Secretarias de Estado as quais estão vinculados, sendo seus dirigentes possuidores das prerrogativas da autonomia orçamentária e financeira, portanto, ordenadores de despesas, com as responsabilidades daí decorrentes.

3. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Declaro que as demonstrações contábeis constantes do Sistema SIGEF/RO (Balanços: Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações no Patrimônio Líquido), regidas pela Lei Complementar nº 4.320, de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN nº 438 de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC T 16.6, aprovada pela Resolução CFC Nº 1.133, DE 2008, relativos ao exercício de 2020, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração.

Local: Porto Velho, 20 de Março de 2023.

Contador Responsável: Alvorino Solarin da Silva Junior

CRC – RO nº 008545-O

2 Resumo das Principais Práticas Contábeis

2.1 Base de Elaboração

As demonstrações Contábeis da Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania foram elaboradas em conformidade com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria STN nº 1131, de 21 de 04 Novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei nº 4.320/1964, a Lei Complementar nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16);

O Sistema Contábil utilizado para execução orçamentária, financeira e patrimonial que resultaram nos demonstrativos contábeis e que estão dispostas como as bases propostas pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP é o Sistema Integrado de Administração para Estados e Municípios – SIAFEM.

Os demonstrativos estão em conformidade com os padrões da Contabilidade plicada ao Setor Público e pelas Demonstrações exigidas pela Norma Brasileira de Contabilidade.

2.2 Resumo dos Principais Critérios e Políticas Contábeis

A seguir, são apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania, tendo em consideração as opções e premissas do MCASP e do Sistema SIGEF.

Moeda funcional e saldos em moedas estrangeiras – A moeda funcional é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

Base de Mensuração - As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

Caixa e equivalentes de caixa – Incluem dinheiro em caixa, conta única, contas originárias de convênios, contas derivadas e demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.

Disponibilidades: As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, uma vez feita a conversão para a moeda de apresentação, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

Créditos e Dívidas: Os direitos, as obrigações e os títulos de créditos são mensurados ou avaliados pelo valor original, uma vez feita a conversão para a moeda de apresentação, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial.

Estoques – Compreendem a distribuição das mercadorias e a manutenção da unidade administrativa, almoxarifado e outros estoques. São avaliados e mensurados da seguinte forma: (i) na entrada, pelo custo de aquisição ou produção; Não se constitui ajuste para perda de estoques, tendo em vista que os tipos de materiais estocados e os controles existentes tornam as perdas, quando ocorrem, insignificantes. A Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania possui 02 almoxarifados, um para guarda dos bens de consumo e outro para bens permanentes (mesmo prédio – separados por galpões), localizados na Rua Rafael Vaz e Silva, nº 3091-A, Bairro Liberdade, CEP: 76803-870, Porto Velho – Rondônia Telefone (69) 3217-7905 e 3213-5033.

Imobilizado – O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, sendo atualizado por ajustes de Depreciação e Amortização conforme característica do bem. Em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor inicial é resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis pela ordem em que cada demonstração e cada rubrica sejam apresentadas

O detalhamento de itens apresentados está evidenciado na respectiva Nota Explicativa das seguintes Demonstrações Contábeis:

- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstrações das Variações Patrimoniais;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa.

3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - BO

3.1 Composição das Notas Explicativas do Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Evidenciando de forma 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).

De acordo com Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Balanço Orçamentário apresenta 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 déficit de arrecadação. Demonstra 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.

3.1.1 DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS

O Orçamento Consignado em favor da SESDEC – UG 150001 para o exercício de 2022, através da Lei Orçamentária Anual, que estima a receita e fixa a despesa do Estado de Rondônia de nº 5.426 de 10 de Janeiro de 2022, publicada no DOE de 11.01.2022 foi de **R\$ 1.194.901.881,00** (um bilhão, cento e noventa e quatro milhões, novecentos e um mil, oitocentos e oitenta e um reais), que alterado pelas suplementações e reduções, ocorridas no período (janeiro-dezembro de 2022) chegou ao montante de **R\$ 1.263.691.314,66** (um bilhão, duzentos e sessenta e três milhões, seiscentos e noventa e um mil, trezentos e quatorze reais e sessenta e seis centavos) conforme demonstrativo da Execução Orçamentária e Financeira – QDD, contendo a dotação inicial, suplementações, reduções e dotação atualizada abaixo:

PERÍODO: EXERCÍCIO 2022.

UG 150001 - SESDEC			
	NOMENCLATURA	VALOR R\$	
A	(=) Dotação Inicial	R\$	1.194.901.881,00
B	(+/-) <u>Suplementação/Redução no Exercício</u>	R\$	68.789.433,66
C	(=) Total da Dotação Atualizada (A +/- B) = C	R\$	1.263.691.314,66
D	(-) Despesa Empenhada no Exercício	R\$	1.253.195.634,75
E	Saldo de Dotação (C - D) = E	R\$	10.495.679,91
F	(-) Pagamento Efetuado no Exercício	R\$	1.241.559.001,61
G	(=) Despesa Inscrita em Restos a Pagar (E -F) = G	R\$	11.636.633,14

Fonte: QDD Orçamentário Mod. 02_site: <http://servicos.contabilidade.ro.gov.br:8080/portal#> – UG 150001

3.2 Receita Orçamentária

São disponibilidades de recursos financeiros que ingressam durante o exercício e que aumentam o saldo financeiro da instituição. Instrumento por meio do qual se viabiliza a execução das políticas públicas, as receitas orçamentárias são fontes de recursos utilizadas pelo Estado em programas e ações cuja finalidade precípua é atender às necessidades públicas e demandas da sociedade.

Essas receitas pertencem ao Estado, transitam pelo patrimônio do Poder Público e, via de regra, por força do princípio orçamentário da universalidade, estão previstas na Lei Orçamentária Anual - LOA.

RECEITAS CORRENTES - Constituída pelas receitas tributária, de contribuições, patrimonial, agropecuária, industrial, de serviços e outras e, ainda, as provenientes de recursos financeiros recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, quando destinadas a atender despesas classificáveis em Despesas Correntes.

Receita Patrimonial - É o ingresso proveniente da fruição do patrimônio, seja decorrente de bens imobiliários ou mobiliários.

Outras receitas correntes – são os ingressos correntes provenientes de outras origens, não classificáveis nas anteriores. Em sua maioria, são ingressos de rendimentos bancários lançados no decorrer do exercício de 2022 nas contas da SESDEC.

No quadro a seguir é possível conhecermos a arrecadação da Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania por fonte de Recurso:

Resumo da Receita Orçada com a Arrecadada por Fonte de Recurso			
UNIDADE: 150001 - SECRETARIA DE EST DA SEG DEFESA E CIDADANIA			
MES: 12 - DEZEMBRO			
FONTE	Orçada	Previsão Atualizada	Arrecadada Até o Mês
0100	0,00	0,00	71.816,63
1100	0,00	0,00	806.194,36
0216	0,00	4.675.057,50	5.161.726,24
0240	0,00	0,00	640.611,63
0257	56.423.315,00	56.423.315,00	76.079.501,03
0258	0,00	0,00	1.035,81
0616	0,00	0,00	1.099,00
Total Consolidado	56.423.315,00	61.098.372,50	82.761.984,70

Fonte: SIGEF/Diverport

RECEITAS CAPITAL - são as receitas provenientes da realização de recursos financeiros oriundos de constituição de dívidas; da conversão, em espécie, de bens e direitos; os recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, destinados a atender despesas classificáveis em despesas de capital.

Transferência de Capital – São recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, independentemente de contraprestação direta de bens e serviços, desde que o objetivo seja a aplicação em despesas de capital.

Tipos de Transferências:

- Transferências Intergovernamentais: registra o valor das receitas recebidas através de transferências ocorridas entre diferentes esferas de governo.
- Transferências do Exterior: registra o valor das receitas recebidas por meio de transferências do exterior.
- Transferências de Convênios: registra o valor dos recursos oriundos de convênios firmados, com ou sem contraprestações de serviços, por entidades públicas de qualquer espécie, ou entre estas e organizações particulares, para a realização de objetivos de interesse comum dos partícipes, destinados a custear despesas de capital.

3.3 DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Despesa Orçamentária é toda transação que depende de autorização legislativa, na forma de consignação de dotação orçamentária, para ser efetivada.

3.3.1 Despesas Correntes

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo

Compreende os valores a pagar a pessoal, tais como remunerações, décimo terceiro salário, férias. Também compreende os respectivos encargos previdenciários. A composição do saldo desta conta está demonstrada a seguir.

· **Pessoal a pagar:** Os registros consistem no reconhecimento das obrigações da entidade em relação ao trabalhador, em função do mês trabalhado. Os valores mais relevantes tratam-se de apropriações por competência de passivos decorrentes do adicional de 1/3 de férias e do décimo terceiro salário.

PESSOAL A PAGAR			Em R\$ 1,00	
Encargos Sociais a Pagar INTRA OFSS				
CONTA	TÍTULOS	SALDO EM 31.12.2021	SALDO EM 31.12.2022	
2.1.1.1.1.01.01	SALARIOS, REMUNERACOES E BEN	9.913.674,29	0,00	
2.1.1.1.1.01.02	DECIMO TERCEIRO SALARIO	530.824,21	6.218.761,79	
2.1.1.1.1.01.03	FERIAS	443.965,42	1.592.188,80	
TOTAL		10.888.463,92	7.810.950,59	
+				
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			Em R\$ 1,00	
Encargos Sociais a Pagar INTRA OFSS				
CONTA	TÍTULOS	SALDO EM 31.12.2021	SALDO EM 31.12.2022	
2.1.1.4.2.01.01	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3.633,45	0,00	
2.1.1.4.2.01.02	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	1.282.103,71	1.134.158,32	
Sub-total I		1.285.737,16	1.134.158,32	
Encargos Sociais a Pagar INTER OFSS - UNIÃO				
2.1.1.4.3.01.01	Contribuição sobre Salários e Remuneração	235,54	0,00	
2.1.1.4.3.01.01.02	Contribuições ao RGPS a pagar	22.284,63	7.269,49	
2.1.1.4.3.05.01	FGTS - Fundo de Garantia Trabalhista Serviço	0,00	0,00	
2.1.1.4.3.05.02	FGTS - Fundo de Garantia Trabalhista Serviço	6.277,94	11.915,44	
Sub-total II		28.798,11	19.184,93	
Encargos Sociais a Pagar INTER OFSS - MUNICIPAL				
2.1.1.4.5.03.01	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA - PESSOAL	49,05	343,33	
Sub-total III		49,05	343,33	
Total (sub total I + Sub total II+ Sub total III)		1.314.757,32	1.153.686,58	

Fonte: balanço orçamentário – balancete – opção mês 13 SIGEF

· **Outras Despesas Correntes:** No grupo de contas “Outras Despesas Correntes” foram registradas as despesas orçamentárias com serviços, consumo, diárias, entre outras.

3.3.1.2 Despesas de Capital

· **Investimentos:** No grupo de contas “Investimentos” foram registradas as despesas orçamentárias na compra de ativo permanente.

4. BALANÇO FINANCEIRO

4.1 Composição das Notas Explicativas do Balanço Financeiro

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), o Balanço Financeiro (BF) 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.

Segundo a Lei Federal nº 4.320/64, artigo 103, o Balanço Financeiro, demonstra as Receitas e Despesas orçamentárias, bem como os recebimentos (ingressos) e pagamentos (dispêndios) de natureza EXTRAORÇAMENTÁRIAS, conjugados com saldos de DISPONIBILIDADES do exercício anterior e aqueles que passarão para o exercício seguinte. De acordo com o demonstrado no Balanço Financeiro apresentamos a composição da receita orçamentária, que compreende o somatório dos valores relativos às receitas realizadas.

Os pagamentos extra orçamentários, Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis, Valores em trânsito e ajustes de exercícios anteriores, não se submetem ao processo de execução orçamentária e totalizam o valor de R\$ 648.614.716,57 (seiscentos e quarenta e oito milhões, seiscentos e quatorze mil, setecentos e dezesseis reais e cinquenta e sete centavos).

4.1.2 Das Transferências Intragovernamentais

· Transferências recebidas

Compreende o valor das transferências financeiras recebidas em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasse), bem como o valor das transferências financeiras recebidas para restos a pagar e outras finalidades independentes da execução orçamentária.

Observa-se na tabela abaixo que quase a totalidade das transferências são recursos recebidos pela Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania, decorrentes da programação financeira correspondente ao orçamento anual.

Quadro Geral de Transferências e Delegações Recebidas			Em R\$ 1,00
Conta Contábil	Descrição	Classificação	Valor
4.5.1.1.2.01.00	Cota Recebida	Transferências Recebidas para a execução orçamentária	-
4.5.1.1.2.02.00	Repasso Recebido		1.268.118.964,70
4.5.1.1.2.03.00	Sub - Repasse Recebido		
4.5.1.1.2.10.00	Repasso recebido - vincula do precatórios/TJ		
Sub- total I			1.268.118.964,70
4.5.1.2.2.01.00	Transferência Financeiras Recebidas	Transferências Recebidas independente da execução orçamentária	-
4.5.1.2.2.01.01	Ordem Transferência Recebidas		
4.5.1.2.2.01.02	Movimento de fundos a debito - Não Financeiro		
4.5.1.2.2.01.03	Movimento de fundos a debito - Financeiro		139.936.805,09
4.5.1.2.2.01.99	Outras Transferências Financeiras recebidas		-
4.5.1.2.2.02.00	Transferência Não Financeiras Recebidas		-
4.5.1.2.2.02.01	Transferência Recebidas de Bens Imóveis		-
4.5.1.2.2.02.02	Doações Recebidas de Bens Imóveis		-
4.5.1.2.2.02.03	Transferência Recebidas de Bens Móveis		-
4.5.1.2.2.02.04	Doações Recebidas de Bens Móveis		-
4.5.1.2.2.02.05	Transferências Concedidas de títulos e valores		-
4.5.1.2.2.02.06	Transferências Concedidas de títulos da dívida		-
4.5.1.2.2.02.99	Outras Transferências não financeiras recebidas		-
Sub -Total II			139.936.805,09
Total (Sub total I + Sub total II)			1.408.055.769,79

Fonte: SIGEF - Balancete 2022 - Opção mês 13

· Transferências concedidas

Compreende o valor das transferências financeiras concedidas em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasso), bem como o valor das transferências financeiras concedidas para restos a pagar e outras finalidades independentes da execução orçamentária.

Quadro Geral de Transferências e Delegações Concedidas			Em R\$ 1,00
Conta Contábil	Descrição	Classificação	Valor
3.5.1.1.2.01.00	Cota Concedida	Transferências Concedidas para a execução orçamentária	-
3.5.1.1.2.02.00	Repasso Concedido		428.359,72
3.5.1.1.2.03.00	Sub-Repasso Concedido		-
3.5.1.1.2.10.00	Repasso concedido - vincula do precatórios/TJ		-
3.5.1.1.2.13.00	Correspondência de Créditos - Saldos Financeiros		-
Sub- total I			428.359,72
3.5.1.2.2.01.00	Transferência financeiras concedidas	Transferências Concedidas independente da execução orçamentária	-
3.5.1.2.2.01.01	Ordem Transferência Concedidas		-
3.5.1.2.2.01.02	Movimento de Fundos a Créditos - não financeiras		-
3.5.1.2.2.01.03	Movimento de Fundos a Créditos - financeiras		228.191.123,89
3.5.1.2.2.01.04	Movimento de Fundos a Créditos - fundos próprios		-
3.5.1.2.2.01.99	Outras Transferências independente da <u>exec.orç.</u>		-
3.5.1.2.2.02.00	Transferência não financeiras concedidas		-
3.5.1.2.3.02.01	Restituição de Receita Federal		-
3.5.1.2.2.02.02	Doações Concedidas de bens imóveis		-
3.5.1.2.2.02.03	Transferências Concedidas de bens moveis		-
3.5.1.2.2.02.04	Doações Concedidas de bens móveis		-
3.5.1.2.2.02.05	Transferências Concedidas de títulos e valores		-
3.5.1.2.2.02.06	Transferências Concedidas de títulos da dívida		-
3.5.1.2.2.02.99	Outras Transferências não financeiras		-
Sub -Total II			228.191.123,89
Total (Sub total I + Sub total II)			228.619.483,61
Fonte: SIGEF - Balancete 2022 - Opção mês 13			

4.13 Inscrição de Restos a Pagar

As despesas inscritas em restos a pagar totalizaram o montante inscrito de **R\$ 11.636.633,14 (onze milhões, seiscentos e trinta e seis mil, seiscentos e trinta e três reais e quatorze centavos)**, sendo **R\$ 99.653,33 (noventa e nove mil, seiscentos e cinquenta e três reais e trinta e três centavos)** inscritos em Restos a Pagar Processados e o valor de **R\$ 11.536.979,81 (onze milhões, quinhentos e trinta e seis mil, novecentos e setenta e nove reais e oitenta e um centavos)** inscritos em Restos a Pagar Não Processados.

5. Balanço Patrimonial - BP

5.1.1 – Caixa e equivalentes de caixa

Compreende o somatório dos valores disponíveis da Conta única do Tesouro Estadual e em Bancos para Aplicações, como dinheiro em caixa, depósitos bancários. As diferenças apresentadas entre o Balanço Financeiro/Patrimonial para a Demonstração do Fluxo de Caixa no item Caixa e Equivalente de Caixa decorrem da metodologia apresentada nesse demonstrativo que não considera os Depósitos Restituíveis nos saldos iniciais e finais do referido item.

O saldo apresentado no Balanço Patrimonial é apurado conforme os dados apresentados a seguir:

1Tabela 1.1 – Caixa e equivalentes de caixa

Tabela 1.1 – Caixa e equivalentes de caixa

Detalhamento de Caixa Equivalente de Caixa		em R\$ 1,00
TÍTULOS	SALDO EM 31.12.2021	SALDO EM 31.12.2022
CONTA ÚNICA TESOURO		
BANCO DO BRASIL	94.833.535,40	13.326.920,91
BANCO CONTA MOVIMENTO – DEMAIS CONTAS		
DEMAIS CONTAS - BANCO DO BRASIL	15.669.640,40	41.467.643,74
DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONÔMICA	3.960.484,24	4.434.332,16
TOTAL	114.463.660,24	59.228.896,81

Fonte: SIGEF – Balancete – opção mês 13

5.1.2 – Demais Créditos a Curto Prazo

Compreendem os direitos a receber relacionados, principalmente, com créditos tributários, créditos de transferências, dívida ativa tributária e não tributária. Os créditos a curto e a longo prazo estão distribuídos conforme tabelas a seguir:

Demais Créditos a Curto Prazo			Em R\$ 1,00
Adiantamentos Concedidos			
CONTA	TÍTULOS	SALDO EM 31.12.2021	SALDO EM 31.12.2022
1.1.3.1.1.01.05	VIAGENS - ADIANTAMENTO	472.475,66	251.375,66
1.1.3.1.1.02.00	SUPRIMENTOS DE FUNDOS	28.206,56	10.006,57
113.1.1.0.1.01	SALÁRIOS E ORDENADOS - ADIANTAMENTOS	514.866,96	514.866,96
Sub-total I		1.251.636,68	1.237.888,69
Créditos por danos ao Patrimônio			
1.1.3.4.1.02.01	CREDITOS A RECEBER DECORRENT	531.890,68	531.890,68
1.1.3.4.1.02.06	CREDITOS A RECEBER DECORRENT	46,78	46,78
Sub-total II		531.937,46	531.937,46
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo			
1.1.3.8.1.06.18	CONVENIOS A REGULARIZAR	33.714,11	22.286,34
11381061700	DESPESA BANCÁRIAS A REGULARIZAR	721,13	0,00
11381061600	PAGAMENTO POR OFÍCIO A REGULARIZAR	15.265.042,30	0,00
11381060700	SAQUES POR CARTÃO DE PAGAMENTO A CLASSIFICAR	8.127,94	0,00
12381069900	OUTROS VALORES EM TRANSITO	0,00	798.466,22
Sub-total III		15.307.605,48	820.752,56
Total (sub total I +II+III)		17.091.179,62	2.590.578,71

Fonte: SIGEF.

Quanto aos valores em trânsito de convênios a regularizar ocorre que durante o exercício de 2022, não foi possível realizar na totalidade a regularização de convênios, sendo os mesmos regularizados em 2023.

§ Adiantamentos concedidos

A variação positiva refere-se a Viagens concedida a servidores da Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania.

5.1.3 Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos principalmente com objetivo de utilização no curso normal das atividades ou para manutenção do seu patrimônio. A seguir, apresenta-se a composição desses estoques.

O Núcleo de Patrimônio e Almoarifado da unidade e sua estrutura física, está localizado na Rua: Rafael Vaz e Silva, nº 3091-A, Bairro Liberdade, CEP: 76803-870, Porto Velho - Rondônia, sendo o seu gerenciamento realizado pela Coordenadoria de Administração e Finanças - CAF/SESDEC. Telefone (69) 3217-7905 e 3213-5033.

· Demonstrativo das Contas Do Estoque – Almoarifado

O saldo apurado em 31 de dezembro de 2022, em estoque no almoarifado, no montante de R\$ 4.630.733,11 (quatro milhões, seiscentos e trinta

mil, setecentos e trinta e três reais e onze centavos) conforme balancete SIGEF (0024328377) e Balancete de almoxarifado (0024327016). Abaixo temos a comparação dos saldos realizados pelo sistema SGA - Sistema de Gerenciamento de Almoxarifado e do saldo contábil no SIGEF.

Especificação	Saldo Sistema SGA - 31/12/2022 (a)	Saldo SIGEF - 31/12/2022 (b)	Diferença c = (a-b)
3390.30-05 05-00 EXPLOSIVOS E MUNICOES	3.825.350,80	3.825.350,80	-
3390.30-07 07 00 GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	-15,88	0,00	-15,88
3390.30-09 -MATERIAL FARMACOLOGICO	1.543,50	1.543,50	-
3390.30-14 -MATERIAL EDUCATIVO ESPORTIVO	2.767,32	2.767,32	
3390.30-16 16 00 MATERIAL DE EXPEDIENTE	229.845,41	229.845,41	-
3390.30-17 - MAT. DE PROCESSAMENTO DE DADOS	2.819,80	2.819,80	
3390.30-21 21 00 MAT.DE COPA E COZINHA	88.792,66	88.792,66	
3390.30-22 22 00 MATERIAL DE LIMPEZA	177.191,44	177.191,44	
3390.30-24 24 00 MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS	123.207,55	123.207,55	
3390.30-26 26 00 MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	123.956,37	123.956,37	-
3390.30-27 27 00 MATERIAL DE MANOBRA PATRULHAMENTO	2.394,32	2.394,32	-
3390.30-28 28 00 MATERIAL E PROTEÇÃO E SEGURANÇA	23.189,81	23.189,81	-
3390_30-41 41 00 MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	1.874,90	1.874,90	-
3390.30-50 50 00 BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSÍGNIAS	27.799,23	27.799,23	-
TOTAL GERAL	4.630.717,22	4.630.733,11	-15,88

Os saldos apresentados na coluna "a" levam em consideração o documento ID 0036187211, processo SEI 0037.000200/2023-40 e o saldo da coluna "b" vem do saldo do Balanço Patrimonial.

Em relação ao bens de almoxarifado, ao final do exercício ocorreu uma divergência mínima entre o sistema SGA e o sistema SIGEF devido a problemas técnicos com o sistema SGA, conforme informação do setor de almoxarifado ID 0035449070, em razão da conta de gêneros alimentícios ter apresentado saldo negativo quando da emissão do relatório do SGA, assim causando uma distorção na conciliação dos saldos.

Importante ressaltar que o sistema SGA fora desenvolvido pela gerência de tecnologia do DER e que o sistema não vem sendo realizado manutenção e atualização, assim o NPA sesdec está em tratativas com a SEJUS para utilizar o sistema de gerenciamento de almoxarifado que os mesmos utilizam e que supri as necessidades da SESDEC.

5.1.5 Imobilizado

O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, sendo atualizado por ajustes de Depreciação e Amortização conforme característica do bem. Em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor inicial é resultante da avaliação feita com base em procedimento técnico ou no valor patrimonial definido nos termos da doação.

Em 17 de setembro de 2018, foi instituída pela Instrução Normativa nº 001/SEPAT 2018, critérios para o inventário e a reavaliação de bens móveis do Poder Executivo do Estado de Rondônia, a serem realizados no exercício de 2018, em cumprimento ao Decreto nº 22.670, de 16 de março de 2017.

No dia 23 de novembro de 2018, foi revoga a Instrução Normativa nº01/SEPAT/2018, sendo publicada no Diário Oficial do Estado de Rondônia Instrução Normativa nº 02/SEPAT/2018, que alterou regramentos da IN anterior, e ainda instituiu prazo para entrega do relatório final de inventário exercício 2018,

Durante o ano de 2020 foi realizado pela SESDEC junto a SEPAT a reavaliação dos bens imóveis em poder e responsabilidade da mesma. O processo SEI nº 0037.479626/2020-80 evidencia todos os procedimentos realizados e os ajustes contábeis realizados para regularização dos bens imóveis da

SESDEC.

No ano de 2022 não houveram alterações nos bens imóveis da SESDEC.

Em relação aos Bens Móveis, a contabilidade só realiza a conciliação dos saldos ao final do ano. Em razão do grande volume de transações que a SESDEC realiza durante o ano com entradas e saídas, além disso a utilização do sistema E-ESTADO é dificultosa, visto que o relatório de bens móveis da SESDEC é extenso em mais de 1000 páginas para conciliar o que torna a conciliação mensal dos saldos impraticável.

Quanto ao lançamento de depreciação, amortização e exaustão, os mesmos são lançados mensalmente, conforme relatório do sistema E-Estado. Em relação ao demais itens são avaliados anualmente (redução ao valor recuperável e ajustes) e baixas, doações e transferências são executadas diariamente pela SESDEC.

O saldo apresentando pelo TC-15 ID 0036189778, apresenta o montante de **R\$ 50.350.071,29**, contundo esse saldo não pode ser conciliado com o sistema SIGEF devido a problemas enfrentados pelo sistema E-estado relatado pela COGES e SEPAT pelo ofício 5476/2022/COGES-SET 0035450077 que informa da inconsistência no relatório gerado pelo sistema E-Estado e que seria necessário fazer registros auxiliares ao TC 15, entretanto essa situação só fora informada em Dezembro de 2022, não possibilitando tempo hábil para os devidos controles, visto o grande volume de transações que esta SESDEC realiza durante o período e ainda a quantidade extensa de itens que compõe o acervo patrimonial da SESDEC.

No que tange aos registros contábeis, todos os lançamentos pertinentes foram executados pela contabilidade da SESDEC, a falha encontra-se no suporte que o sistema E-estado tem em gerar os relatórios gerenciais para subsidiar a prestação de contas da unidade. Assim, iremos colocar em Nota Explicativa na prestação de contas 2022, qualquer divergência encontrada entre os saldos do SIGEF e do relatório TC 15 do E-estado.

Contundo para evidenciar a informação de forma mais fidedigna possível, em 2023 esta contabilidade em conjunto com o setor de patrimônio e almoxarifado instruiu o processo 0037.002032/2023-27 para realização de conferência de sistemas E-estado e SIGEF de forma analítica de todos os bens relacionados na SESDEC para efetivamente realizar a conciliação dos saldos trimestralmente afim de evitar futuros problemas com os relatórios do E-estado.

5.1.6 – Atos Potenciais Ativos e Passivos

A tabela abaixo apresenta a composição dos atos potenciais ativos e passivos em 31/12/2022.

	Exercício atual - 2022	Exercício anterior - 2021
Atos Potenciais Ativos		
Convênios a Receber	345.902,00	345.902,00
Suprim de Fundos(Pendente Prest Contas)		
Diárias Concedid(Pendente Prest Contas)		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	11.188.407,53	579.929,25
Total dos Atos Potenciais Ativos	11.534.309,53	925.831,25
Atos Potenciais Passivos		
Total dos Atos Potenciais Passivos	-	-

Fonte: SIGEF

Suprimentos de Fundos (pendentes de prestação de contas)

SERVIDORES PENDENTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
CPF	SUPRIDO	VALOR	PROCESSO	LOTAÇÃO	SITUAÇÃO DO PROCESSO
01123207836	JOSAFA MARIANO DE LIMA	4.000,00	4201.00813-00/2001	SEJUS	Destruido no Incêndio
01228750874	JOSE DE VECCHIA	2.000,00	4201.01827-00/2000	SEJUS	Destruido no Incêndio
01228750874	JOSE DE VECCHIA	3.000,00	4201.00514-00/2001	SEJUS	Destruido no Incêndio
13944134249	AFONSO MORAES DA SILVA	3.000,00	4201.04424-00/2000	SEJUS	Destruido no Incêndio
	SUBTOTAL	12.000,00			
043.196.966-38	RICARDO SOUSA RODRIGUES	733,33	0037.073658/2022-37		Prestação de contas

Trata-se de processos que encontram se com pendências, conforme demonstrado abaixo:

1. O valor correspondente a R\$ 12.000,00 (doze mil reais), é dos processos n.º 4201.00813-00/2001, 4201.01827-00/2000, 4201.00514-00/2001 e 4201.04424-00/2000/SEJUS. Foi enviado para a Procuradoria Geral do Estado, através do processo 0037.154503/2014-14, Ofício n.º 2473/2018/SESDEC-NACAF em 14.05.2018 solicitando orientação para solucionar as pendências;

O valor de R\$ 733,33 foi concedido ao suprido RICARDO SOUSA RODRIGUES no final do ano, por isso encontra-se ao final do exercício de 2022 em processo de utilização e prestação de contas.

5.1.7 QUADRO SUPERÁVIT /BP

DEMONSTRATIVO DE SUPERATIV/DEFICIT		
FONTE DE RECURSOS	Nota	Janeiro a Dezembro/2022
1500 - Recursos não Vinculados de Impostos.		1.288.725.939,19
1501 - Outros Recursos não Vinculados		382.872.912,22
1540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		36.641.183,04
1550 - Transferência do Salário-Educação		39.799.387,80
1551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)		98.265,14
1552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)		832.679,74
1553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)		5.500,18
1569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE		60.186.914,75
1572 - Transf. de Municípios ref. a Convênios e Instrumentos Congêneres vinc. à Educação		102.044,94
1576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação		203,73
1599 - Outros Recursos Vinculados à Educação		23.974.278,26
1600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde		157.747.510,33
1601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde		785.072,81
1602 - Transf. Fundo a Fundo de Rec. do SUS provenientes do Gov. Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde e Rec. destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.		90.495.000,48
1603 - Transf. Fundo a Fundo de Rec. do SUS provenientes do Gov. Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serv. Púb. de Saúde e Rec. destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0		742.739,00
1631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde		1.699.300,18
1634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde		6.210,88
1659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde		146.667.712,64
1660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		1.535.304,85
1700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União		165.352.936,56
1701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados		81.391,30

1702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios		11.062.228,92
1703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades		9.721.870,26
1704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais		100.816.157,01
1706 - Transferência Especial da União		471.252,63
1707 - Transferências da União ç inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020		12.642.886,53
1708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais		18.257.057,18
1709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos		5.877.810,13
1711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas		5.470.192,78
1712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN		66.369.193,33
1713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP		126.862.043,54
1749 - Outras vinculações de transferências		6.700.047,61
1750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE		11.657.027,04
1752 - Recursos Vinculados ao Trânsito		29.709.304,65
1753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos		96.196.328,55
1754 - Recursos de Operações de Crédito		18.576.742,60
1755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta		6.209.712,39
1756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta		62.001,57
1759 - Recursos Vinculados a Fundos		563.699.415,40
1761 - Recursos vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza		38.325.376,05
1799 - Outras Vinculações Legais		17.451.182,59
1800 - Controle dos recursos vinculados ao fundo em capitalização do RPPS.		402.414.742,13
1802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		19.153.030,25
1803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)		21.547.650,34
1860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios		0,00
1869 - Outros Recursos Extraorçamentários		-446.664,81
1899 - Outros Recursos Vinculados		180.149.394,12
2759 - Rec. Vinculados a Fundos.		0,00
Total		4.167.308.470,81

Conforme solicitado pela Contabilidade Geral do Estado - COGES no processo 0088.000036/2023-75, Ofício nº 195/2023/COGES-CADCF ID 0035102961, o quadro acima evidencia a nova estrutura de fontes padronizadas para o exercício de 2023.

Analisando o quadro de superávit/Deficit financeiro do Balanço Patrimonial da SESDEC, observamos que nenhuma fonte de recurso utilizada em 2022 terminou o exercício deficitária.

6. Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), a Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

Variações Patrimoniais Aumentativas

Corresponde a aumentos na situação patrimonial líquida da entidade não oriundos de contribuições dos proprietários.

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

Nesse grupo de contas são registradas as receitas de remuneração de depósitos bancários, ou seja, rendimentos de aplicações financeiras das contas da Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania, que são recebidos com base nos recursos disponíveis em conta ainda não utilizados.

Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

Ocorreram movimentações nesta conta no valor de R\$ 14.046.479,82 (quatorze milhões, quarenta e seis mil, quatrocentos e setenta e nove reais e oitenta e dois centavos), decorrentes em sua maioria da incorporação de ativos pela SESDEC.

Tributárias

Nesse grupo de contas foi registrado o pagamento de taxas para União, Estado e Município.

7. Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), 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.

A DFC identificará: 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.

7.1.1 Caixa e equivalente de caixa

Compreende o somatório dos valores disponíveis da Conta única do Tesouro Estadual e em Bancos para Aplicações, como dinheiro em caixa, depósitos bancários. As diferenças apresentadas entre o Balanço Financeiro/Patrimonial para a Demonstração do Fluxo de Caixa no item Caixa e Equivalente de Caixa decorrem da metodologia apresentada nesse demonstrativo que não considera os Depósitos Restituíveis nos saldos iniciais e finais do referido item.

O saldo apresentado no Balanço Patrimonial é apurado conforme os dados apresentados a seguir:

1Tabela 1.1 – Caixa e equivalentes de caixa

Tabela 1.1 – Caixa e equivalentes de caixa

Detalhamento de Caixa Equivalente de Caixa		em R\$ 1,00
TÍTULOS	SALDO EM 31.12.2021	SALDO EM 31.12.2022
CONTA ÚNICA TESOURO		
BANCO DO BRASIL	94.833.535,40	13.326.920,91
BANCO CONTA MOVIMENTO – DEMAIS CONTAS		
DEMAIS CONTAS - BANCO DO BRASIL	15.669.640,40	41.467.643,74
DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONÔMICA	3.960.484,24	4.434.332,16
TOTAL	114.463.660,24	59.228.896,81

Fonte: SIGEF – Balancete – opção mês 13

7.2 Transferências Recebidas e Concedidas

· Transferências recebidas

Compreende o valor das transferências financeiras recebidas em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasse), bem como o valor das transferências financeiras recebidas para restos a pagar e outras finalidades independentes da execução orçamentária.

Observa-se na tabela abaixo que quase a totalidade das transferências são recursos recebidos pela Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania, decorrentes da programação financeira correspondente ao orçamento anual.

Quadro Geral de Transferências e Delegações Recebidas			Em R\$ 1,00
Conta Contábil	Descrição	Classificação	Valor
4.5.1.1.2.01.00	Cota Recebida	Transferências Recebidas para a execução orçamentária	-
4.5.1.1.2.02.00	Repasse Recebido		1.268.118.964,70
4.5.1.1.2.03.00	Sub - Repasse Recebido		
4.5.1.1.2.10.00	Repasse recebido - vincula do precatórios/TJ		
Sub- total I			1.268.118.964,70
4.5.1.2.2.01.00	Transferência Financeiras Recebidas	Transferências Recebidas independente da execução orçamentária	-
4.5.1.2.2.01.01	Ordem Transferência Recebidas		
4.5.1.2.2.01.02	Movimento de fundos a debito - Não Financeiro		
4.5.1.2.2.01.03	Movimento de fundos a debito - Financeiro		139.936.805,09
4.5.1.2.2.01.99	Outras Transferências Financeiras recebidas		-
4.5.1.2.2.02.00	Transferência Não Financeiras Recebidas		-
4.5.1.2.2.02.01	Transferência Recebidas de Bens Imóveis		-
4.5.1.2.2.02.02	Doações Recebidas de Bens Imóveis		-
4.5.1.2.2.02.03	Transferência Recebidas de Bens Móveis		-
4.5.1.2.2.02.04	Doações Recebidas de Bens Móveis		-
4.5.1.2.2.02.05	Transferências Concedidas de títulos e valores		-
4.5.1.2.2.02.06	Transferências Concedidas de títulos da dívida		-
4.5.1.2.2.02.99	Outras Transferências não financeiras recebidas		-
Sub -Total II			139.936.805,09
Total (Sub total I + Sub total II)			1.408.055.769,79

Fonte: SIGEF - Balancete 2022 - Opção mês 13

Acrescenta-se as transferências recebidas os valores recebidos Inter governamentais no montante de R\$ 6.665.355,70 (seis milhões, seiscentos e sessenta e cinco mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e setenta centavos)

· Transferências concedidas

Compreende o valor das transferências financeiras concedidas em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasse), bem como o valor das transferências financeiras concedidas para restos a pagar e outras finalidades independentes da execução orçamentária.

Quadro Geral de Transferências e Delegações Concedidas			Em R\$ 1,00
Conta Contábil	Descrição	Classificação	Valor
3.5.1.1.2.01.00	Cota Concedida	Transferências Concedidas para a execução orçamentária	-
3.5.1.1.2.02.00	Repasso Concedido		428.359,72
3.5.1.1.2.03.00	Sub-Repasso Concedido		-
3.5.1.1.2.10.00	Repasso concedido - vincula do precatórios/TJ		-
3.5.1.1.2.13.00	Correspondência de Créditos - Saldos Financeiros		-
Sub-total I			428.359,72
3.5.1.2.2.01.00	Transferência financeiras concedidas	Transferências Concedidas independente da execução orçamentária	-
3.5.1.2.2.01.01	Ordem Transferência Concedidas		-
3.5.1.2.2.01.02	Movimento de Fundos a Créditos - não financeiras		-
3.5.1.2.2.01.03	Movimento de Fundos a Créditos - financeiras		228.191.123,89
3.5.1.2.2.01.04	Movimento de Fundos a Créditos - fundos próprios		-
3.5.1.2.2.01.99	Outras Transferências independente da <u>exec.orç.</u>		-
3.5.1.2.2.02.00	Transferência não financeiras concedidas		-
3.5.1.2.3.02.01	Restituição de Receita Federal		-
3.5.1.2.2.02.02	Doações Concedidas de bens imóveis		-
3.5.1.2.2.02.03	Transferências Concedidas de bens moveis		-
3.5.1.2.2.02.04	Doações Concedidas de bens móveis		-
3.5.1.2.2.02.05	Transferências Concedidas de títulos e valores		-
3.5.1.2.2.02.06	Transferências Concedidas de títulos da dívida		-
3.5.1.2.2.02.99	Outras Transferências não financeiras		-
Sub -Total II			228.191.123,89
Total (Sub total I + Sub total II)			228.619.483,61
Fonte: SIGEF - Balancete 2022 - Opção mês 13			

7.3 Outros Ingressos e Desembolsos Operacionais

Importa esclarecermos que na composição dos valores de outros ingressos e outros desembolsos foi observado as Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC 08, Item 20 - Os campos "Outros ingressos" e "Outros desembolsos" (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades.

7.4 Saldo Final de Caixa

Analisando a realização dos fluxos de atividades Operacionais, Investimento e Financiamento, observa-se que as atividades operacionais consumiram caixa na ordem de R\$ 42.786.572,97 e as atividades de investimento consumiram caixa no montante de R\$ 12.448.1190,46, as atividades de financiamento não tiveram operações no exercício. Ao final a geração líquida de caixa e equivalentes de caixa consumiram 55.234.763,43 e o caixa final que se transfere para o próximo exercício na ordem **R\$ 59.228.896,81**

Alvorino Solarin da Silva Junior
Contador Setorial - SESDEC/RO
CRC-RO 008545-O

FELIPE BERNARDO VITAL
SECRETARIO DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA



Documento assinado eletronicamente por **ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR, Técnico**, em 23/03/2023, às 14:30, 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 **FELIPE BERNARDO VITAL, Secretário(a)**, em 23/03/2023, às 18:09, 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 **0036834924** e o código CRC **2FA243E7**.

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC

BALANÇO

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SECRETARIA DE ESTADO DA DE
SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA**

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
CONTRIBUIÇÕES	67.944.726,66	58.618.406,21
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	67.944.726,66	58.618.406,21
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	8.702.023,69	870.892,19
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8.702.023,69	870.892,19
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	1.414.721.125,49	1.119.605.961,60
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.408.055.769,79	1.114.640.260,93
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	6.665.355,70	4.965.700,67
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	14.046.479,82	8.956.569,11
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	14.046.479,82	8.855.405,58
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	101.163,53
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.099,00	2.198.070,09
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.099,00	2.198.070,09
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1.505.415.454,66	1.190.249.899,20
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	977.295.292,62	714.778.665,29
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	907.978.490,94	656.251.695,19
ENCARGOS PATRONAIS	42.939.204,47	34.863.457,74
BENEFÍCIOS A PESSOAL	26.377.597,21	23.663.512,36
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	230.616.939,96	195.455.364,47
APOSENTADORIAS E REFORMAS	197.543.007,13	166.754.871,40
PENSÕES	21.174.743,49	15.642.109,03
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	11.899.189,34	13.058.384,04
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	94.842.911,55	54.851.153,60
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	4.574.350,73	2.481.126,54
SERVIÇOS	81.723.582,25	48.193.450,89
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	8.544.978,57	4.176.576,17
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	229.795.928,16	128.411.366,38
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	228.619.483,61	128.328.138,88

TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.164.314,40	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	12.130,15	83.227,50
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	2.738.897,14	24.404,44
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	2.738.719,22	24.404,44
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	177,92	-
TRIBUTÁRIAS	37.907,24	30.643,06
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	37.907,24	30.643,06
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	18.505.407,66	18.791.929,31
PREMIAÇÕES	2.100,00	49.700,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	18.503.307,66	18.742.229,31
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1.553.833.284,33	1.112.343.526,55
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(48.417.829,67)	77.906.372,65

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

ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR

CONTADOR SETORIAL - SESDEC

FELIPE BERNARDO VITAL

SECRETARIO DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA - SESDEC



Documento assinado eletronicamente por **ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR**, Técnico, em 14/03/2023, às 11:04, 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 **FELIPE BERNARDO VITAL**, Secretário(a), em 14/03/2023, às 11:12, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036478290** e o código CRC **08C11403**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0037.001667/2023-15

SEI nº 0036478290

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC

BALANÇO

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - SECRETARIA DE ESTADO DA DE
SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA**

**Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022**

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	2.051.239.884,66	1.695.868.518,30
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	67.944.726,66	58.618.406,21
Receita Patrimonial	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	8.702.023,69	870.892,19
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.099,00	-
Transferências recebidas	1.406.885.354,69	1.115.407.070,40
Outros ingressos operacionais	567.706.680,62	520.972.149,50
Desembolsos	2.094.026.457,63	1.616.413.053,20
Pessoal e demais despesas	1.275.854.490,36	940.526.770,54
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	258.585.276,94	154.411.385,31
Outros desembolsos operacionais	559.586.690,33	521.474.897,35
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	(42.786.572,97)	79.455.465,10
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	-
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
Desembolsos	12.448.190,46	2.833.981,26
Aquisição de ativo não circulante	12.137.294,46	988.143,59
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	310.896,00	1.845.837,67
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(12.448.190,46)	(2.833.981,26)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	-
Operações crédito	-	-
Integralização do capital social de empresas dependentes	-	-

Outros ingressos de financiamentos	-	-
Desembolsos	-	-
Amortização / Refinanciamento da dívida	-	-
Outros desembolsos de financiamentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	(55.234.763,43)	76.621.483,84
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	114.463.660,24	37.842.176,40
Caixa e Equivalente de Caixa Final	59.228.896,81	114.463.660,24

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	6.114.135,35	2.342.156,40
da União	5.473.523,72	2.267.285,40
de Estados e Distrito Federal	640.611,63	74.871,00
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	1.400.771.219,34	1.113.064.914,00
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	1.406.885.354,69	1.115.407.070,40
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	258.585.276,94	154.411.385,31
Outras transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	258.585.276,94	154.411.385,31

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa		
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	77.404,50
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	1.274.934.581,57	939.590.576,84
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	919.908,79	858.789,20
Ciência e Tecnologia	-	-

Agricultura	-	
Organização Agrária	-	
Indústria	-	
Comércio e Serviços	-	
Comunicações	-	
Energia	-	
Transporte	-	
Desporto e Lazer	-	
Encargos Especiais	-	
Reserva de Contingência	-	
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	1.275.854.490,36	940.526.770,54

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

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

ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR

CONTADOR SETORIAL - SESDEC

FELIPE BERNARDO VITAL

SECRETARIO DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA - SESDEC



Documento assinado eletronicamente por **ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR**, Técnico, em 14/03/2023, às 11:04, 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 **FELIPE BERNARDO VITAL**, Secretário(a), em 14/03/2023, às 11:12, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0036478291** e o código CRC **9D9E7803**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0037.001667/2023-15

SEI nº 0036478291

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Secretaria de Estado da Segurança, Defesa e Cidadania - SESDEC

BALANÇO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - SECRETARIA DE ESTADO DA DE SEGURANÇA, DEFESA E
CIDADANIA
Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64
Exercício de 2022

Valores em R\$

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais						20.301.769,41	193.164.566,12		213.466.335,53
Ajustes de exercícios anteriores		-	-	-	-	-	-13.658.681,14	-	-13.658.681,14
Aumento de capital									
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas		-	-	-	-	-			
Juros sobre capital próprio		-	-	-	-	-			
Resultado do exercício		-	-	-	-	-	-48.417.829,67		-48.417.829,67
Ajustes de avaliação patrimonial		-	-	-	-	-			
Constituição / Reversão de reservas		-	-	-	-	-			
Dividendos a distribuir (R\$. . . por ação)		-	-	-	-	-			
Saldos Finais						20.301.769,41	131.088.055,31		151.389.824,72

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR

CONTADOR SETORIAL - SESDEC

FELIPE BERNARDO VITAL

SECRETARIO DE SEGURANÇA, DEFESA E CIDADANIA - SESDEC



Documento assinado eletronicamente por **ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR**, Técnico, em 14/03/2023, às 14:03, 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 **FELIPE BERNARDO VITAL**, Secretário(a), em 15/03/2023, às 13:42, 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 **0036552916** e o código CRC **46C8AF6B**.

