



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Fundação Cultural do Estado de Rondônia - FUNCER

BALANÇO

DEMONSTRAÇÕES E NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2022

1 - Informações Gerais

A Fundação Cultural do Estado de Rondônia — FUNCER, domiciliada à Avenida Presidente Dutra, Bairro: Pedrinhas, no município de Porto Velho/RO, inscrito sob C.N.P.J. 29.557.720/0001-34, integra o Poder Executivo Estadual, criada por meio da Lei Complementar n. 965, de 20 de dezembro de 2017. Sendo uma entidade vinculada à Secretaria de Estado da Educação.

Tendo suas competências expressas no art. 155, da Lei n° 965/2017, sendo dentre elas: propiciar manifestações artístico-culturais pedagógicas de forma a colaborar com o aperfeiçoamento cultural da comunidade rondoniense; apoiar as realizações artístico-culturais pedagógicas, a criação e a apresentação de montagens de artes cênicas, da música, da dança, museologia, artes plásticas, artes visuais e literatura; incentivar a participação da comunidade dando condições ao desenvolvimento da capacidade criativa de seus membros e possibilitando a esses o acesso aos bens e atividades artístico-culturais afetos ao escopo da FUNCER, entre outros.

Declaração de Conformidade

Declaro que as demonstrações contábeis constantes do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF/RO (Balanços: Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais e dos Fluxos de Caixa), regidas pela Lei Complementar n° 4.320, de 1964, com as estruturas alteradas através da Portaria STN n° 438 de 12 de julho de 2012, e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

Porto Velho, 13 de Março de 2023.

Contador Responsável: Wesley de Sousa Santos.

CRC N° RO-007165/O.

2 - Apresentação das Demonstrações e Principais práticas contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, e ainda observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal n° 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal n° 101/2000.

Cumprir destacar que as informações do Exercício Financeiro de 2022 foram extraídas do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF/RO, sendo este gerenciado pela Contabilidade Geral do Estado – COGES, a qual compete o acompanhamento da execução orçamentária e financeira, no que se refere aos aspectos contábeis, assim como na elaboração dos Balanços, Conforme LC N° 1.109, de 12 de novembro de 2021.

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.

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.

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.

Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição/produção/construção ou valor realizável líquido, dos dois o menor. O método para mensuração e avaliação das saídas é o custo médio ponderado, conforme o inciso III, art. 106 da Lei n° 4.320/64 e NBC TSP 04/2016.

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.

O ativo intangível corresponde aos direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade. É mensurado ou avaliado inicialmente com base no valor de aquisição ou de produção, ou, ainda, pelo custo estimado de reposição na mensuração de softwares preexistentes.

Os procedimentos de reavaliação e de redução ao valor recuperável de bens adquiridos e postos em operação foram regulamentados pelo Manual de Procedimentos Contábeis Especiais – Parte II, disponível no sítio www.transparencia.ro.gov.br (aprovado pela Portaria n°. 208/GAB/SEFIN/2014 - DOE 2509 de 30/07/2014) e o SIGEF já se encontra preparado para os lançamentos. Quanto a determinados bens que sejam depreciados a taxas diferentes, em função de suas características, devendo também essa particularidade ser evidenciada em notas explicativas.

Os procedimentos de reavaliação e de redução ao valor recuperável de bens adquiridos e postos em operação foram regulamentados pelo Manual de Procedimentos Contábeis Especiais – Parte II, disponível no sítio www.transparencia.ro.gov.br (aprovado pela Portaria n°. 208/GAB/SEFIN/2014 - DOE 2509 de 30/07/2014) e o SIGEF já se encontra preparado para os lançamentos.

O Estado de Rondônia optou por registrar patrimonialmente como Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, os créditos oriundos da conversão de penas alternativas em pecúnia.

Os restos a pagar não processados, quando liquidados, alteram o status para restos a pagar não processados liquidados de exercícios anteriores, uma vez que estes devem compor o quadro de “Processados”, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - 9ª Edição. Já os créditos em liquidação são considerados como restos a pagar não processados, uma vez que, ainda não se deu a devida liquidação.

O Estado adota a política contábil considerando a retenção como paga apenas na baixa da obrigação.

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	279.835,00	279.835,00	446.424,51	166.589,51
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	279.835,00	279.835,00	446.424,51	166.589,51
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	279.835,00	279.835,00	446.424,51	166.589,51
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	279.835,00	279.835,00	446.424,51	166.589,51
DEFICIT (VI)	-	-	2.639.250,36	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	279.835,00	279.835,00	3.085.674,87	166.589,51

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	267.549,75	54.369,93	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	267.549,75	54.369,93	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

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)	3.051.561,00	3.568.578,45	3.050.068,62	2.745.626,75	2.737.035,45	518.509,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	666.030,00	741.402,09	739.002,14	739.002,14	731.132,62	2.399,95
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.385.531,00	2.827.176,36	2.311.066,48	2.006.624,61	2.005.902,83	516.109,88
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	159.000,00	103.964,05	35.606,25	15.112,31	15.112,31	68.357,80
INVESTIMENTOS	159.000,00	103.964,05	35.606,25	15.112,31	15.112,31	68.357,80
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)	3.210.561,00	3.672.542,50	3.085.674,87	2.760.739,06	2.752.147,76	586.867,63
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)	3.210.561,00	3.672.542,50	3.085.674,87	2.760.739,06	2.752.147,76	586.867,63
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	3.210.561,00	3.672.542,50	3.085.674,87	2.760.739,06	2.752.147,76	586.867,63
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-

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

ESTADO DE RONDÔNIA**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA**

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	-	836.100,30	556.878,09	556.223,09	277.792,21	2.085,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	836.100,30	556.878,09	556.223,09	277.792,21	2.085,00
DESPESAS DE CAPITAL	-	908.343,74	908.343,74	908.343,74	-	-
INVESTIMENTOS	-	908.343,74	908.343,74	908.343,74	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	1.744.444,04	1.465.221,83	1.464.566,83	277.792,21	2.085,00

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

ESTADO DE RONDÔNIA**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA**

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	-	25.150,89	25.150,89	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	25.150,89	25.150,89	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
TOTAL	-	25.150,89	25.150,89	-	-

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

3 - Balanço Orçamentário

A elaboração do Balanço Orçamentário está prevista na Lei 4.320/64 e dispõe que ele demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

4 - Regime Contábil

No regime orçamentário, o regime contábil aplicado à contabilidade pública é o MISTO, conforme preceitua a lei 4320/1964 em seu art. 35º: Pertencem ao exercício financeiro: as receitas nele arrecadadas (regime de caixa) e as despesas nele legalmente empenhadas (regime de competência).

5 - Orçamento para o Exercício de 2022

O Orçamento da Fundação Cultural do Estado de Rondônia — FUNCER para o exercício financeiro de 2022, foi aprovado pela Lei n.º 5.246, de 10 de janeiro de 2022.

6 - Dotação Orçamentária

A Fundação Cultural do Estado de Rondônia — FUNCER iniciou o Exercício de 2022, com uma dotação orçamentária inicial no valor de R\$ 3.210.561,00, após suplementações orçamentárias no montante de R\$ 772.535,30 e cancelamentos de dotação na ordem de R\$ 176.467,20 resultou em uma dotação atualizada de R\$ 3.672.542,50.

Movimentação Orçamentária	
Dotação Inicial	3.210.561,00
(+) Suplementação	772.535,30
(-) Cancelamentos de dotação	134.086,60
(-) Movimentação Créditos Concedidos	176.467,20
(=) Dotação Atualizada	3.672.542,50

7 - Receitas Realizadas

Na execução orçamentária observou-se uma receita realizada de R\$ 446.424,51 com destaque nas receitas correntes a rubrica “receita patrimonial”, que compreende as locações dos teatros e o estacionamento do Teatro Palácio das Artes, totalizando uma arrecadação no valor de R\$ 402.965,95 aliado a uma remuneração dos depósitos bancários no valor de R\$ 43.458,56, resultando em um excesso de arrecadação no valor de R\$ 166.589,51.

8 - Receitas x Despesas Orçamentárias

Em confronto da receita realizada x despesas empenhadas verificamos que o Balanço Orçamentário apresentou Déficit no valor de R\$ 2.639.250,36, fato este justificado, uma vez que a FUNCER é um órgão receptor de repasses do Governo do Estado de Rondônia, onde os repasses financeiros por se

9 - Despesas Orçamentárias

A Fundação apresentou uma dotação atualizada na ordem de R\$ 3.672.542,50, tendo o montante de R\$ 3.085.674,87 de despesa empenhada, apresentando uma economia na realização da despesa de R\$ 586.867,63 resultante da diferença entre a dotação atualizada e despesa empenhada.

Movimentação Orçamentária	
Dotação Atualizada	3.672.542,50
Despesa Empenhada	3.085.674,87
Saldo Orçamentário	586.867,63

WESLEY DE SOUSA SANTOS

ANALISTA CONTÁBIL - COGES

CRC/RO 007165/O-6

LEONILDO NERY RODRIGUES

GESTOR

FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **Wesley de Sousa Santos, Analista Contábil**, em 13/03/2023, às 12:01, 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 **LEONILDO NERY RODRIGUES, Gestor(a)**, em 13/03/2023, às 14:41, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0035988813** e o código CRC **25026C78**.



Diário Oficial do Estado de Rondônia nº 47
Disponibilização: 13/03/2023
Publicação: 13/03/2023

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Fundação Cultural do Estado de Rondônia - FUNCER

BALANÇO

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
INGRESSOS		
Receita Orçamentária (I)	446.424,51	97.855,53
Ordinária	2.247,34	2.538,11
Vinculada	444.177,17	95.317,42
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	444.177,17	95.317,42
Transferências Financeiras Recebidas (II)	4.416.359,52	4.859.272,98
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.355.345,97	2.805.931,50
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	61.013,55	2.053.341,48
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.449.576,71	2.402.178,06
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	324.935,81	1.744.444,04
Inscrição de Restos a Pagar Processados	8.591,30	25.150,89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.116.049,60	632.583,13
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)	2.118.314,25	968.401,06
Caixa e Equivalente de Caixa	2.118.314,25	935.080,68
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	33.320,38
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	8.430.674,99	8.327.707,63

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
DISPÊNDIOS		
Despesa Orçamentária (VI)	3.085.674,87	4.468.452,86
Ordinária	2.894.726,97	4.418.452,86
Vinculada	190.947,90	50.000,00
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	190.947,90	50.000,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	1.853.822,70	950.866,93
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	96.563,49	40.177,48
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	1.757.259,21	910.689,45
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.585.230,79	790.073,59
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	1.464.566,83	148.995,85
Pagamento de Restos a Pagar Processados	25.150,89	11.237,77
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.095.513,07	629.839,97
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	905.946,63	2.118.314,25
Caixa e Equivalente de Caixa	905.946,63	2.118.314,25
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	8.430.674,99	8.327.707,63

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2022			JANEIRO a DEZEMBRO/2021		
	Receita	Deduções	Saldo (c) = (a - b)	Receita	Deduções	Saldo (f) = (d - e)
	Orçamentária (a)	Receita Orçamentária (b)		Orçamentária (d)	Receita Orçamentária (e)	
Ordinária	2.247,34	-	2.247,34	2.538,11	-	2.538,11
Vinculada	444.177,17	-	444.177,17	95.317,42	-	95.317,42
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	444.177,17	-	444.177,17	95.317,42	-	95.317,42
TOTAL	446.424,51	-	446.424,51	97.855,53	-	97.855,53

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

10 - Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro contempla as seções de Ingressos (Receitas Orçamentárias e Extraorçamentárias) e Dispêndios (Despesas Orçamentárias e Pagamentos Extraorçamentários), conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

11 - Receita Orçamentária

A Receita Orçamentária da Fundação Cultural do Estado de Rondônia — FUNCER no Exercício Financeiro de 2022, compreende as Receitas de locações dos teatros e estacionamento da Fundação, em R\$ 402.424,51 e remuneração dos depósitos bancários em R\$ 43.458,56, totalizando R\$ 446.424,51.

12 - Transferências Financeiras Recebidas

As Transferências Financeiras recebidas no valor de R\$ 4.416.359,52, fato este justificado, uma vez que a FUNCER é um órgão receptor de repasses do Governo do Estado de Rondônia.

13 - Inscrição de Restos a Pagar do Exercício

A Inscrição de Restos a Pagar compreende os restos a pagar não processados e restos a pagar processados, esta entidade apresentou inscrição de restos a pagar não processados no valor de R\$ 324.935,81 e inscrição de restos a pagar processados no valor de R\$ 8.591,30.

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS EM 2022				
CNPJ/CPF	FORNECEDOR	PROCESSO	NE	VALOR INSCRITO
21.921.760/0001-01	M. DO S. BRAGA EIRELI - ME	0013.067652/2022-07	2022NE000087	2.271,50
14.116.631/0001-85	AGC PRESTACAO DE SERVICOS EIRELLI ME	0013.059956/2022-92	2022NE000030	11.237,77
26.156.245/0001-04	PROVISA VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA - ME	0013.059315/2022-38	2022NE000017	15.881,00
26.156.245/0001-04	PROVISA VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA - ME	0013.059315/2022-38	2022NE000129	91.369,98
41.335.483/0001-62	GUALBERTO E LAZAROTTO LTDA	0013.068106/2022-85	2022NE000237	98.500,00
05.914.650/0001-66	ENERGISA RONDONIA - DISTR. DE ENERGIA S.A	0013.059511/2022-11	2022NE000018	44.621,91
00.000.000/0001-91	BANCO DO BRASIL S.A	0013.059824/2022-61	2022NE000019	570,45
76.535.764/0001-43	OI S.A	0013.059954/2022-01	2022NE000145	561,44
41.468.104/0001-02	C V MARCONDES LTDA	0013.067884/2022-57	2022NE000218	9.916,42
41.932.289/0001-64	I S DE MELO BRITO COMERCIO E SERVICOS DE ALIM	0013.068034/2022-76	2022NE000201	9.579,00
08.781.235/0001-70	TIAGO C.BATISTA INFORMATICA E COMUNICACOES ME	0013.067742/2022-90	2022NE000219	0,08
14.420.347/0001-06	IGUATEMI COMÉRCIO ATACADISTA EIRELI	0013.067659/2022-11	2022NE000223	11.694,06
23.036.698/0001-09	THIAGO BERNARDO GUERRA ME	0013.067601/2022-77	2022NE000206	8.799,80
23.036.698/0001-09	THIAGO BERNARDO GUERRA ME	0013.067601/2022-77	2022NE000205	4.112,86
15.837.081/0001-56	FUNDO PENITENCIARIO	0033.001270/2022-74	2022NE000124	6.852,64
90.347.840/0059-34	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	0013.562135/2021-58	2022NE000136	5.000,00
14.420.347/0001-06	IGUATEMI COMÉRCIO ATACADISTA EIRELI	0013.067659/2022-11	2022NE000224	3.966,90
TOTAL				324.935,81

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS EM 2022				
CNPJ	FORNECEDOR	PROCESSO	NE	VALOR INSCRITO
05.914.650/000-166	ENERGISA RONDONIA - DISTR. DE ENERGIA S.A	0013.059511/2022-11	2022NE000018	721,78
29.979.036/0012-01	INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0013.068118/2022-18	2022NE000247	7.869,52
TOTAL				8.591,30

14 - Despesa Orçamentária

A Despesa Orçamentária da FUNCER, abaixo demonstrada em despesas empenhadas por fontes de recursos.

Despesa Orçamentária por Fonte de Recursos			
Recursos Vinculados por Fonte	Empenhado	Liquidado	Pago
0100- Recurso tesouro	R\$ 2.894.726,97	R\$ 2.589.723,56	R\$ 2.581.132,26
0240- Arrecadação Própria	R\$ 136.577,97	R\$ 123.498,21	R\$ 123.498,21
0640- Arrecadação Própria	R\$ 54.369,93	R\$ 47.517,29	R\$ 47.517,29
TOTAL	R\$ 3.085.674,87	R\$ 2.760.739,06	R\$ 2.752.147,76

WESLEY DE SOUSA SANTOS

ANALISTA CONTÁBIL - COGES

CRC/RO 007165/O-6

LEONILDO NERY RODRIGUES

GESTOR

FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **Wesley de Sousa Santos, Analista Contábil**, em 13/03/2023, às 12:01, 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 **LEONILDO NERY RODRIGUES, Gestor(a)**, em 13/03/2023, às 14:41, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0035988820** e o código CRC **22A42AE9**.



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Fundação Cultural do Estado de Rondônia - FUNCER

BALANÇO

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	R\$	
ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	905.946,63	2.118.314,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	905.946,63	2.118.314,25
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-	-
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-	-
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	-	-
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-	-
ESTOQUES	18.704,77	32.106,90
ALMOXARIFADO	18.704,77	32.106,90
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	924.651,40	2.150.421,15
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
IMOBILIZADO	6.965.046,20	6.249.555,03
BENS MOVEIS	3.028.471,98	2.094.678,88
BENS IMÓVEIS	4.716.340,42	4.716.340,42
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(779.766,20)	(561.464,27)
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.965.046,20	6.249.555,03
TOTAL DO ATIVO	7.889.697,60	8.399.976,18

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	7.869,52	365,36
PESSOAL A PAGAR	-	-
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	7.869,52	365,36
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.376,78	25.150,89
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.376,78	25.150,89
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	-	-

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	R\$	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	59.202,08	38.665,55
VALORES RESTITUÍVEIS	56.600,07	36.063,54
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.602,01	2.602,01
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	68.448,38	64.181,80
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
RESULTADOS ACUMULADOS	7.821.249,22	8.335.794,38
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	7.821.249,22	8.335.794,38
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.821.249,22	8.335.794,38
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.889.697,60	8.399.976,18

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			R\$
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021	
ATIVO			
Ativo Financeiro	905.946,63	2.118.314,25	
Ativo Permanente	6.983.750,97	6.281.661,93	
Total Ativo (I)	7.889.697,60	8.399.976,18	
PASSIVO			
Passivo Financeiro	392.212,18	1.805.658,47	
Passivo Permanente	2.602,01	2.967,37	
Total Passivo (II)	394.814,19	1.808.625,84	
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	7.494.883,41	6.591.350,34	

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			R\$
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021	
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	17.476,95	-	
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	-	-	
Direitos Contratuais em Execução	-	-	
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	17.476,95	-	
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	-	-	

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

QUADRO DO SUPERÁVIT / DEFICIT FINANCEIRO			R\$
FONTES DE RECURSO	31/12/2022	31/12/2021	
00 Recursos Ordinários	-	16.473,14	
40 Recursos Diretamente Arrecadados	513.734,45	296.182,64	
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	513.734,45	312.655,78	

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

15 - Quadro do Superávit

Em 2022 o superávit financeiro alcançou a cifra de R\$ 513.734,45, apurado conforme o § 2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964.

Demonstrativo de Superávit Financeiro (DE-PARA)		
Fonte de Recurso válida em 2022	Fonte de Recurso válida a partir de 2023	31/12/2022
40 - Recursos Diretamente Arrecadados	1899 - Outros Recursos Vinculados	513.734,45
Total Superávit Financeiro		513.734,45

Conforme Portaria Conjunta Nº 16, de Janeiro de 2023 que estabelecer a estrutura padronizada para a classificação por fonte ou destinação de recursos, assim como as diretrizes para sua utilização, as quais serão observadas pela Administração Pública Estadual na elaboração do orçamento e na execução orçamentária e financeira, assim como em todos os registros contábeis.

16 - Balanço Patrimonial

O 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.

17 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

Conta	Descrição	31/12/2022	31/12/2021
001 02757X 0000103578	ARREC PROPRIA	551.355,19	346.394,03
001 02757X 0000103594	DEB AUTOMATICO	346,01	12.001,32
001 02757X 0000103608	SERVIDORES	3.231,91	43.569,47
001 02757X 0000100005	CONTA ÚNICA	351.013,52	1.716.349,43
TOTAL		905.946,63	2.118.314,25

Destaca-se que do total apresentado de Caixa e Equivalentes de Caixa o montante de R\$ 351.013,52 refere-se a Conta Única do Tesouro Estadual, gerenciada pela Secretaria de Finanças do Estado de Rondônia – SEFIN, pois, conforme Decreto n. 20.288/2015 e suas alterações, compete a SEFIN, por meio da Gerência de Contas Bancárias do Tesouro – GCBT, 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, e sim, a SEFIN, nos termos do Decreto estadual mencionado e em observância ao Princípio da Unidade de Tesouraria, em que pese os recursos financeiros estarem disponíveis a FUNCER para a execução financeira da unidade.

18 - Estoques

Abrange o valor dos bens adquiridos, com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

Descrição Material de Consumo	31/12/2022	31/12/2021
Gêneros Alimentícios	-	1.018,57
Materiais de Expediente	47,90	-
Material de Copa e Cozinha	8.051,04	337,50
Material de Limp. Prod. Higienização	10.605,83	30.554,83
Material Elétrico e Eletrônico	-	196,00
TOTAL	18.704,77	32.106,90

19 - Imobilizado

Envolve os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

19 .1 Bens Móveis

Descrição Bens Móveis	31/12/2022	31/12/2021
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	19.144,69	-
Máquinas e Equipamentos Industriais	441,99	441,99
Equipamentos de Processamento de Dados	672.480,65	62.127,70
Equipamentos de Tecnologia da Informação	890,65	1.106,85
Aparelhos e Utensílios Domésticos	192.043,44	173.066,03
Máquinas e Utensílios de Escritório	4.997,10	4.997,10
Mobiliário em Geral	1.583.204,50	1.547.864,52
Utensílios em Geral	188.381,96	6.300,00
Equipamentos para Audio, Vídeo e Foto	225.587,00	218.271,69
Veículos de Tração Mecânica	133.500,00	80.500,00
Outros Bens Móveis	7.800,00	-
Total Bens Móveis	3.028.471,98	2.094.675,88
(-) Depreciação Acumulada	(779.766,20)	(561.464,27)
Total Bens Móveis Valor Líquido	2.248.705,78	1.533.211,61

19 .2 Bens Imóveis

Envolve os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Descrição Bens Imóveis	31/12/2022	31/12/2021
Biblioteca Estadual DR. José Pontes Pinto	621.472,31	621.472,31
Museu Palácio da Memória Rondoniense	2.335.295,97	2.335.295,97
Casa de Cultura Ivan Marrocos	1.759.572,14	1.759.572,14
Total Bens Imóveis	4.716.340,42	4.716.340,42

Incorporação da Biblioteca Estadual Dr. José Pontes Pinto conforme Laudo Técnico de Avaliação ID. SEI 0013707982 processo 0013.234788/2018-44.

Incorporação do Museu Palácio da Memória Rondoniense conforme Laudo Técnico de Avaliação ID. SEI 0016286557 processo 0013.345835/2020-07.

Incorporação da Casa de Cultura Ivan Marrocos conforme Laudo Técnico de Avaliação ID. SEI 0016315799 processo 0013.345835/2020-07.

O Teatro Estadual Palácio das Artes não foi incorporado como bens imóveis da fundação, devido sua propriedade está em nome da União (cessão uso), conforme documento da SEPAT ID. SEI 0016319024 processo 0013.345835/2020-07.

20 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido contém o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos que em 2022 encerrou com o montante de R\$ 7.821.249,22

Movimentação do Patrimônio Líquido	
Patrimônio Líquido em 31/12/2021	8.335.794,38
Resultado Patrimonial do Período de 2022	(521.319,76)
Incorporação de Bens Móveis	6.774,60
Patrimônio Líquido em 31/12/2022	7.821.249,22

WESLEY DE SOUSA SANTOS
ANALISTA CONTÁBIL - COGES
CRC/RO 007165/O-6

LEONILDO NERY RODRIGUES
GESTOR
FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **Wesley de Sousa Santos, Analista Contábil**, em 13/03/2023, às 12:02, 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 **LEONILDO NERY RODRIGUES, Gestor(a)**, em 13/03/2023, às 14:41, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0035988815** e o código CRC **27031AFE**.



Diário Oficial do Estado de Rondônia nº 47
Disponibilização: 13/03/2023
Publicação: 13/03/2023

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Fundação Cultural do Estado de Rondônia - FUNCER

BALANÇO

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	402.965,95	88.148,15
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	402.965,95	88.148,15
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	43.458,56	9.707,38
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	43.458,56	9.707,38
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	4.440.240,07	7.203.459,69
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	4.440.240,07	7.203.459,69
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.889,80	214,75
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.889,80	214,75
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	4.888.554,38	7.301.529,97

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64
Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	736.936,78	845.793,06
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	622.939,70	700.185,77
ENCARGOS PATRONAIS	113.997,08	135.368,89
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	10.238,40
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	20.580,00	16.531,67
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	20.580,00	16.531,67
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	2.577.237,97	2.099.920,47
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	114.946,33	68.214,43
SERVIÇOS	2.243.989,71	1.802.954,55
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	218.301,93	228.751,49
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-	5.301,73
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	5.301,73
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	1.893.652,90	950.866,93
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.871.417,54	950.866,93
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	22.235,36	-
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	54.573,06	2.792,02
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	507,96	-
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	54.065,10	2.792,02
TRIBUTÁRIAS	26.893,43	23.648,95
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	26.893,43	23.648,95
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	100.000,00	23.350,57
PREMIAÇÕES	100.000,00	-
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	23.350,57
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	5.409.874,14	3.968.205,40
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	(521.319,76)	3.333.324,57

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

21 - Demonstração das Variações Patrimoniais

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.

22 - Variações Patrimoniais Aumentativas

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as “Transferências e Delegações Recebidas”, perfazendo 90,83% do total das variações patrimoniais aumentativas, fato este justificado, uma vez que a FUNCER é um órgão recebedor de repasses do Governo do Estado de Rondônia

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

Repasse Recebido	4.355.345,97
Movimento de Fundos a Débito - Correspondência de Débitos - Saldos Financeiros	61.013,55
Transferências Recebidas de Bens Móveis	6.285,71
Outras Transferências Não Financeiras Recebidas - Independentes de Execução Orçamentária	17.594,84
Transferências e Delegações Recebidas	4.440.240,07

Cabe ressaltar que a variação patrimonial aumentativas na exploração e vendas de bens e direitos e prestação de serviços, no valor de R\$ 402.965,95 é referente as receitas das locações dos teatros e locação do estacionamento.

23 - Variações Patrimoniais Diminutivas

Dentre as Variações Patrimoniais Diminutivas as mais representativas são: Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo em R\$ 2.577.237,97 que nesta unidade compreende o somatório com manutenção e operação da máquina pública tais como: material de consumo e serviços de terceiros.

TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

Repasse Concedido	96.563,49
Movimento de Fundos a Crédito - Correspondência de Créditos - Saldos Financeiros	1.757.259,21
Outras Transferências Não Financeiras Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária	17.594,84
Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica	22.235,36
Transferências e Delegações Concedidas	1.893.652,90

24 - Resultado Patrimonial do Período

O Resultado Patrimonial do período de 2022 apresentou saldo de R\$ (521.319,76) resultante da diferença entre o total das variações patrimoniais aumentativas e o total das variações patrimoniais diminutivas.

WESLEY DE SOUSA SANTOS

ANALISTA CONTÁBIL - COGES

CRC/RO 007165/O-6

LEONILDO NERY RODRIGUES

GESTOR

FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **Wesley de Sousa Santos, Analista Contábil**, em 13/03/2023, às 12:02, 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 **LEONILDO NERY RODRIGUES, Gestor(a)**, em 13/03/2023, às 14:41, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0035988817** e o código CRC **A4DAC69F**.



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Fundação Cultural do Estado de Rondônia - FUNCER

BALANÇO

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	5.978.833,63	5.623.032,02
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	402.965,95	88.148,15
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	43.458,56	9.707,38
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	-
Transferências recebidas	4.416.359,52	4.859.272,98
Outros ingressos operacionais	1.116.049,60	665.903,51
Desembolsos	6.267.745,20	4.332.978,45
Pessoal e demais despesas	3.306.227,29	2.743.286,84
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	1.866.004,84	959.851,64
Outros desembolsos operacionais	1.095.513,07	629.839,97
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	(288.911,57)	1.290.053,57
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	-
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
Desembolsos	923.456,05	106.820,00
Aquisição de ativo não circulante	923.456,05	106.820,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(923.456,05)	(106.820,00)

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
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)	(1.212.367,62)	1.183.233,57
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	2.118.314,25	935.080,68
Caixa e Equivalente de Caixa Final	905.946,63	2.118.314,25

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

ESTADO DE RONDÔNIA**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	4.416.359,52	4.859.272,98
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	4.416.359,52	4.859.272,98
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	1.866.004,84	959.851,64
Outras transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	1.866.004,84	959.851,64

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

ESTADO DE RONDÔNIA**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

R\$

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	3.306.227,29	2.743.286,84
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
Reserva de Contingência	-	-
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	3.306.227,29	2.743.286,84

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

ESTADO DE RONDÔNIA**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA**

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

R\$

	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	-	-

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

25 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa mostra como o Estado gera e utiliza seu caixa e equivalentes de caixa, segregando suas entradas e saídas com base na natureza dos fluxos de ingressos e desembolsos, classificados em fluxos operacionais, de investimentos e de financiamento.

26 - Apresentação

A Demonstração dos Fluxos de Caixa — DFC foi elaborada pelo método direto e de acordo com as diretrizes do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 9ª edição.

27 - Atividades das Operações

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.

Dos Ingressos, os itens que tiveram a maior contribuição foram Transferências Recebidas, com R\$ 4.416.359,52, representando 73,87% dos ingressos operacionais.

28 - Atividades de Investimento

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.

Do Desembolso da atividade investimento, destaque para aquisição de ativo não circulante no valor de R\$ 923.456,05

29 - Atividades de Financiamento

As Atividades de Financiamento, compreender as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida. Compreendem também a integralização do capital social de empresas dependentes. Findo o exercício de 2022, não houve registros de ingressos e desembolso no âmbito da FUNCER.

WESLEY DE SOUSA SANTOS
ANALISTA CONTÁBIL - COGES
CRC/RO 007165/O-6

LEONILDO NERY RODRIGUES
GESTOR
FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **Wesley de Sousa Santos, Analista Contábil**, em 13/03/2023, às 12:02, 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 **LEONILDO NERY RODRIGUES, Gestor(a)**, em 13/03/2023, às 14:41, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0035988819** e o código CRC **01F07FE3**.



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Fundação Cultural do Estado de Rondônia - FUNCER

BALANÇO

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 19 - Lei Federal Nº 4.320/64
Exercício de 2022

Valores em R\$									
Mês Referência: Dezembro									
ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais							8.335.794,38		8.335.794,38
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	6.774,60	-	6.774,60
Aumento de capital							-	-	
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-521.319,76	-	-521.319,76
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-		-	-	-	
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-		-		-	-	
Dividendos a distribuir (R\$. . . por ação)	-	-	-	-	-	-	-		
Saldos Finais							7.821.249,22		7.821.249,22

SIGEF/RO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade

Conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª Edição, página 539, válido a partir do exercício de 2022. A DMPL é obrigatória para as empresas estatais dependentes constituídas sob a forma de sociedades anônimas e facultativa para os demais órgãos e entidades dos entes da Federação.

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstrará a evolução (aumento ou redução) do patrimônio líquido da entidade durante um período.

O Patrimônio Líquido contém o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos que em 2022 encerrou com o montante de R\$ 7.821.249,22.

WESLEY DE SOUSA SANTOS ANALISTA CONTÁBIL CRC RO-007165/O-6	LEONILDO NERY RODRIGUES GESTOR FUNCER
--	---



Documento assinado eletronicamente por **Wesley de Sousa Santos, Analista Contábil**, em 14/03/2023, às 14:18, 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 **LEONILDO NERY RODRIGUES, Gestor(a)**, em 14/03/2023, às 14:20, 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 **0036554948** e o código CRC **0A7414E9**.