

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022
ASPECTOS GERAIS E ESPECÍFICOS E NOTAS EXPLICATIVAS**

**FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E
TECNOLÓGICAS E À PESQUISA DO ESTADO DE RONDÔNIA - FAPERD**

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Declaro que as Demonstrações contábeis constantes do Sistema de Planejamento e Gestão Fiscal - SIGEF/RO (Balanços: Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido), regidas pela Lei Complementar nº 4.320/1964, 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 TSP 11, relativas ao exercício de 2022, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Fundação Rondônia de Amparo ao Desenvolvimento das Ações Científicas e Tecnológicas e à Pesquisa do Estado de Rondônia - FAPERÓ.

Porto Velho, 08 de Março de 2023.


Maria Dionéia Nogueira da Silva Oliveira
CRC-RO 0004085/O-0

1. CONTEXTO GERAL

A Fundação Rondônia de Amparo ao Desenvolvimento Científico e Tecnológico e à Pesquisa do Estado de Rondônia – FAPERÓ, vinculada a Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico – SEDEC, conforme art. 55, da Lei Complementar nº 965, de 20 de dezembro de 2017, inscrita sob o CNPJ 15.519.525/0001-05, integra o Poder Executivo na esfera Estadual, domiciliada à Avenida Presidente Dutra, nº 3004, Bairro Caiari, em Porto Velho – RO.

A instituição foi criada através da Lei nº 2.528, de 25 de Julho de 2011, com a finalidade de fomentar o desenvolvimento das ações científicas e tecnológicas e a pesquisa do Estado, através das seguintes ações: apoiar, com ideias, práticas e iniciativas de ciência e tecnologia, as estratégias de desenvolvimento de Rondônia; formular e gerir a política de recursos humanos em ciência e tecnologia e o apoio à pesquisa científica e tecnológica, à luz da estratégia de desenvolvimento do Estado; e identificar, adaptar e transferir, sobretudo para as pequenas e médias empresas, agrícolas ou industriais, a tecnologia requerida pela estratégia de desenvolvimento de Rondônia. Atualmente encontra-se vinculada a Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico – SEDEC (Art. 55, da Lei Complementar nº 965, de 20 de dezembro de 2017).

MISSÃO: Fomentar e induzir a pesquisa e a inovação tecnológica do Estado de Rondônia.

VISÃO: Ser reconhecida como o principal agente de fomento ao desenvolvimento científico e tecnológico no Estado de Rondônia.

VALORES: Primar em todas as suas ações por credibilidade, transparência, agilidade, qualidade, mérito e inovação.

As atividades desenvolvidas pela Unidade Gestora estão amparadas pela Lei Orçamentária Anual nº 5.246, de 10 de janeiro de 2022, publicada no DOE/RO Edição Suplementar nº 6.1, de 11 de janeiro de 2022, agrupadas nas seguintes Ações:

- Ações 2087 – Assegurar a Manutenção Administrativa da Unidade; 2091 – Atender a Servidores com Auxílios e 2234 – Assegurar a Remuneração de Pessoal Ativo e Encargos, Ações estas que se encontram vinculadas ao Programa de Trabalho 1015 GESTÃO ADMINISTRATIVA DO PODER EXECUTIVO; e
- Ação 2086 – Fomentar as Ações de Desenvolvimento Científico, Tecnológico e de Inovação, vinculada ao Programa finalístico 2086 – C & T E COOPERAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO, criado com o objetivo de contribuir para o aumento da competitividade do Estado, a redução da desigualdade intra e inter-regional, a preservação do meio ambiente e o combate à pobreza por meio do desenvolvimento científico e tecnológico e do fomento e da atuação estratégica, coordenada e planejada dos atores de CT&I, com uma visão de médio a longo prazo, preparando Rondônia para enfrentar os desafios atuais e futuros que se apresentam em uma sociedade cada vez mais conectada e pautada no conhecimento.



2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

2.1 Base de Mensuração

As Demonstrações Contábeis da unidade gestora foram elaboradas em consonância com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCAPS), 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 nº 4320, de 17 de março de 1964 e a Lei Complementar Federal nº 101/2000.

As práticas contábeis adotadas encontram-se estruturadas, organizadas e escrituradas, tendo como base o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) Estendido, que estabelece os conceitos básicos, as regras para registros dos atos e fatos, a estrutura contábil padronizada, e é aplicada a todos os órgãos e entidades do Estado de Rondônia, que realizaram no exercício de 2022, a escrituração contábil através do Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF/RO.

Através da Portaria nº 14/2022/COGES, de 25 de Fevereiro de 2022, foi aprovado a 6ª edição dos Manuais de Conferência das Demonstrações Contábeis – MCDC/COGES-SEFIN-RO, disponibilizados através do site <http://www.contabilidade.ro.gov.br>, com o objetivo de oferecer aos profissionais de contabilidade pública e agentes responsáveis pelo patrimônio público, um roteiro normatizado de análise, verificação, certificação das demonstrações contábeis e emissão de notas explicativas que devem ser adotadas pelos Poderes e Órgãos da Administração Pública Direta e Indireta do Estado de Rondônia. Sendo este utilizado para análise e emissão dos demonstrativos através do Sistema de Planejamento Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF/RO.

2.1.1 Moeda - a moeda funcional e de apresentação é o Real.

2.1.2 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.

2.1.3 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.

2.1.4 Estoques - os Estoques são avaliados com base no valor de aquisição 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 4.320/64 e NBC TSP 04/2016.

2.1.5 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.

2.1.6 Depreciação, Amortização e Exaustão - 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 nº 208/GAB/SEFIN/2014, publicada no DOE nº 2509, de 30 de julho de 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.

2.1.7 Restos a Pagar - 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.

2.1.8 Retenções - com relação às Retenções, o Estado adota a política contábil considerando a retenção como paga apenas na baixa da obrigação.

As políticas contábeis aplicadas às demonstrações contábeis, são disciplinadas pela Contabilidade Geral do Estado - COGES, conforme os preceitos do art. 2º, da Lei Complementar nº 697, de 26 de dezembro de 2012, alterada pela Lei Complementar nº 1.109, de 12 de novembro de 2021.

Em 06 de setembro de 2017, foi publicada a Portaria n. 542/GAB/SEFIN que aprovou o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIP) com a descrição dos procedimentos contábeis patrimoniais e respectivos prazos.

4. COMPOSIÇÃO DOS PRINCIPAIS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES

O detalhamento de itens apresentados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) aprovadas pela Parte V do MCASP 9ª Edição, está evidenciado na respectiva Nota Explicativa das seguintes peças:

- Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- Balanço Financeiro - Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- Balanço Patrimonial - Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- Demonstração das Variações Patrimoniais - Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/1964;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa - Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/1964; e
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Anexo 19 da Lei Federal nº 4.320/1964.



ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE

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)	425.000,00	499.059,13	920.152,93	421.093,80
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	-	6.141,53	253.783,80	247.642,27
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	425.000,00	425.000,00	239.269,97	(185.730,03)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	67.917,60	427.099,16	359.181,56
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	162.169,23	183.829,67	21.660,44
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	162.169,23	183.829,67	21.660,44
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	425.000,00	661.228,36	1.103.982,60	442.754,24
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	425.000,00	661.228,36	1.103.982,60	442.754,24
DEFICIT (VI)	-	-	7.897.959,46	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	425.000,00	661.228,36	9.001.942,06	442.754,24

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

Relatório Emitido em 07/03/2023 às 14:57 por Maria Dioneia Nogueira Da Silva Oliveira

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE
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	-	2.157.522,29	3.489.296,72	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	2.157.522,29	3.489.296,72	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE 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)	4.636.130,00	9.492.766,65	8.210.390,83	6.871.857,83	6.750.971,69	1.282.375,82	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.826.330,00	1.878.978,78	1.871.571,65	1.851.381,17	1.793.814,29	7.407,13	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.809.800,00	7.613.787,87	6.338.819,18	5.020.476,66	4.957.157,40	1.274.968,69	
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	93.000,00	854.290,88	791.551,23	711.551,23	591.551,23	62.739,65	
INVESTIMENTOS	93.000,00	854.290,88	791.551,23	711.551,23	591.551,23	62.739,65	
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-	
SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)	4.729.130,00	10.347.057,53	9.001.942,06	7.583.409,06	7.342.522,92	1.345.115,47	
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)	4.729.130,00	10.347.057,53	9.001.942,06	7.583.409,06	7.342.522,92	1.345.115,47	
SUPERAVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-	
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	4.729.130,00	10.347.057,53	9.001.942,06	7.583.409,06	7.342.522,92	1.345.115,47	
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE
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	-	6.320,10	2.149,38	2.149,38	4.170,72	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	3.620,10	-	-	3.620,10	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	
OUTRAS DESPESAS	-	2.700,00	2.149,38	2.149,38	550,62	
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	
TOTAL	-	6.320,10	2.149,38	2.149,38	4.170,72	-

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


BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE
Anexo 12 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

R\$

	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
DESPESAS CORRENTES		371.252,81	371.252,81		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		53.405,81	53.405,81		
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		317.847,00	317.847,00		
DESPESAS DE CAPITAL		965.059,00	965.059,00		
INVESTIMENTOS		965.059,00	965.059,00		
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
TOTAL		1.336.311,81	1.336.311,81		

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


Maria Dioneia Nogueira da Silva Oliveira
 Gerente DAF/FAPERO
 CRC RO 004085/O-0


Paulo Renato Haddad
 Presidente/FAPERO

NOTAS EXPLICATIVAS - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei Federal 4.320/64

O Balanço Orçamentário de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita efetivamente realizada e o saldo, o qual corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstrará ainda 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 de dotação.

O Regime Orçamentário e os critérios de classificação de receita e despesa foram contemplados pela Lei Estadual nº 5.246, de 10 de janeiro de 2022 (LOA 2022), e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos que ocorreram no exercício de 2022.

NOTA 1: ORÇAMENTO

A Lei Orçamentária Anual (LOA) aprovada pela Lei nº 5.246, de 10 de janeiro de 2022, estima a receita e fixa a despesa do Estado de Rondônia para o exercício financeiro de 2022. Instrumento que viabiliza a execução das políticas públicas, as receitas orçamentárias são fontes de recursos utilizados pelo Estado em programas e ações cuja finalidade primordial é atender as necessidades públicas e demandas da sociedade. Essas receitas pertencem ao Estado, transitam pelo patrimônio do Poder Público e por força do princípio orçamentário da universalidade, estão previstas na Lei Orçamentária Anual - LOA.

NOTA 2: ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

A LOA aprovou o orçamento programa da Fundação Rondônia de Amparo ao Desenvolvimento das Ações Científicas e Tecnológicas e à Pesquisa do Estado de Rondônia - FAPERÓ, para o exercício financeiro de 2022, estimado na ordem de R\$ 4.729.130,00. Após alterações orçamentárias o valor passou a ser de R\$ 10.071.057,53, conforme demonstrado a seguir:

Categoria Econômica	GND	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Descentralização de Crédito
03 - Despesas Correntes	1- Pessoal e Encargos Sociais	1.826.330,00	1.878.978,78	-
	2 - Outras Despesas Correntes	2.809.800,00	7.337.787,87	276.000,00
04 - Despesas de Capital	4 - Investimentos	93.000,00	854.290,88	-
Totais		4.729.130,00	10.071.057,53	276.000,00

Fonte: SIGEF-RO/DIVEPORT

NOTA 3: SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A FAPERÓ é uma Fundação do Estado e não possui natureza de agente arrecadador, dependendo de recursos do Tesouro Estadual para a prestação de serviços públicos e realização de investimentos, fato que gerou no exercício de 2022, déficit orçamentário na ordem de R\$ 7.897.959,46. Desequilíbrio compensado pelas transferências financeiras para execução orçamentária recebidas do Tesouro Estadual que totalizaram R\$ 8.908.064,81.

NOTA 4: SUPLEMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA – SUPERÁVIT FINANCEIRO

Do total das despesas executadas no ano de 2022, o valor de R\$ 902.074,72 foi custeado por meio de Crédito Suplementar por Superávit Financeiro de exercício anterior, autorizado pelos Decretos nº 27.153, de 11 de maio de 2022; 27.187, de 19 de maio de 2022 e 27.295, de 30 de junho de 2022, dos quais R\$ 565.404,72 na Fonte 0616; R\$ 262.536,00 na Fonte 0640 e R\$ 74.134,00 na Fonte 1300, conforme detalhado abaixo:

P/A	Fonte	Natureza	Autorizada	Empenhada
2086	0616	33.90.14	27.320,00	6.430,00
2086	0616	33.90.33	2.000,00	-
2086	0616	33.90.36	55.000,00	-
2086	0616	33.90.39	15.370,00	-
2086	0616	33.90.20	425.000,00	409.616,00
2086	1300	33.90.20	150.000,00	-
2086	0640	33.90.20	109.734,00	109.734,00
2086	0640	44.90.20	152.802,00	152.802,00
2086	0616	33.90.93	149.358,72	149.358,72
2086	1300	33.90.93	74.134,87	74.134,00
Totais			1.160.719,59	902.074,72

Fonte: SIGEF-RO/DIVEPORT

NOTA 4.1: SUPLEMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA – SUPERÁVIT FINANCEIRO

Ainda no exercício de 2022, o Estado de Rondônia, anulou e suplementou outras Unidades Orçamentárias, e concedeu a FAPERÓ, crédito adicional suplementar por superávit financeiro, por meio do Decreto nº 27.111/2022.

De acordo com o Parágrafo Único do Art. 1º, do Decreto mencionado, o superávit financeiro indicado no caput é proveniente da reprogramação do saldo financeiro do exercício de 2021, apurado no balanço patrimonial, nas conciliações e nos extratos das contas bancárias específicas:

DECRETO Nº 27.111, DE 29 DE ABRIL DE 2022**ANEXO I****CREDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR POR SUPERAVIT FINANCEIRO SUPLEMENTA**

PROG/AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
	FAPERÓ			996.802,70
2086	FOMENTAR AÇÕES DE DESENV. CIENTIFICO, TECNOLÓGICO E DE INOVAÇÃO	339020	0300	996.802,70

ANEXO III

CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR POR ANULAÇÃO

PROG/AÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	DESPESA	FONTE	VALOR (R\$)
	FAPERO			1.753.197,30
2086	FOMENTAR AÇÕES DE DESENV. CIENTIFICO, TECNOLÓGICO E DE INOVAÇÃO	339020	0300	93.117,30
		339018	0300	1.292.880,00
		339018	1300	367.200,00

NOTA 5: SUPLEMENTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - EXCESSO DE ARRECADAÇÃO

Do total das despesas executadas no exercício de 2022, o valor de R\$ 236.228,36 foi custeada por meio de Crédito Suplementar por Excesso de Arrecadação provenientes de Convênios da União no valor de R\$ 38.228,36, autorizado pelo Decreto nº 27.370, de 28 de julho de 2022 e R\$ 198.000,00 proveniente de Devolução de Recursos efetuados por pesquisadores (beneficiários), autorizado pelo Decreto nº 27.515, de 30 de setembro de 2022, conforme detalhado a seguir:

P/A	Fonte	Natureza	Autorizada	Empenhada
2086	0216	33.90.93	16.959,13	16.959,13
2086	0216	44.90.93	21.269,23	21.269,23
2086	0240	33.90.20	57.100,00	57.100,00
2086	0240	44.90.20	140.900,00	140.900,00
Totais			236.228,36	236.228,36

Fonte: SIGEF/DIVEPORT

NOTA 6: EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR

Considera-se Restos a Pagar as despesas empenhadas, mas não pagas até 31 de dezembro, estando a sua execução condicionada aos limites fixados à conta das fontes de recursos correspondentes, com base na legislação vigente.

Os Restos a Pagar são classificados em: Restos a Pagar Processado e Restos a Pagar Não Processados. Conforme Balanço Orçamentário verifica-se o Cancelamento no valor de R\$ 4.170,00 (Quatro mil e cento e setenta reais) de Restos a Pagar Não Processados não liquidados.

Maria Dionéia Nogueira da Silva Oliveira

Gerente DAF/FAPERO

CRC-RO 004085/0-0

Paulo Renato Haddad

Presidente/FAPERO

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE 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)	1.103.982,60	1.848.375,47
Ordinária	474.533,73	527.870,96
Vinculada	629.448,87	1.320.504,51
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	289.354,81	163.134,77
Recursos Vinculados a Convênios	340.094,06	1.157.369,74
Transferências Financeiras Recebidas (II)	8.908.064,81	6.119.323,04
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	5.865.733,30	3.648.944,98
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	3.042.331,51	2.470.378,06
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	4.972.201,99	4.337.232,26
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	1.418.533,00	6.320,10
Inscrição de Restos a Pagar Processados	240.886,14	1.336.311,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.312.782,85	2.994.600,35
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)	4.616.767,86	5.276.786,19
Caixa e Equivalente de Caixa	4.616.767,86	5.274.296,03
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	2.490,16
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	19.601.017,26	17.581.716,96



ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

DISPÊNDIOS	Janeiro a Dezembro/2022	Janeiro a Dezembro/2021
Despesa Orçamentária (VI)	9.001.942,06	6.673.352,89
Ordinária	7.937.772,98	3.469.538,61
Vinculada	1.064.169,08	3.203.814,28
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	460.536,00	1.956.255,95
Recursos Vinculados a Convênios	603.633,08	571.475,00
Outras Vinculações de Recursos	-	676.083,33
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	2.810.176,12	1.958.467,39
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	-	-
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	2.810.176,12	1.958.467,39
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	4.823.900,08	4.333.128,82
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	2.149,38	1.208.985,14
Pagamento de Restos a Pagar Processados	1.336.311,81	302.076,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.485.438,89	2.822.067,02
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)	2.964.999,00	4.616.767,86
Caixa e Equivalente de Caixa	2.964.999,00	4.616.767,86
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	19.601.017,26	17.581.716,96



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

Relatório Emitido em 07/03/2023 às 15:00 por Maria Dioneia Nogueira Da Silva Oliveira

BALANÇO FINANCEIRO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE
Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2022		JANEIRO a DEZEMBRO/2021		Saldo (f) = (d - e)
	Receita Orçamentária (a)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	
Ordinária	474.533,73	-	474.533,73	527.870,96	-
Vinculada	629.448,87	-	629.448,87	1.320.504,51	-
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	289.354,81	-	289.354,81	163.134,77	-
Recursos Vinculados a Convênios	340.094,06	-	340.094,06	1.157.369,74	-
TOTAL	1.103.982,60	-	1.103.982,60	1.848.375,47	-

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


Maria Dioneia Nogueira da Silva Oliveira
 Gerente DAF/FAPERO
 CRC RO 004085/O-0


Paulo Renato Haddad
 Presidente/FAPERO

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO FINANCEIRO – Anexo 13 da Lei Federal 4.320/64

O Balanço Financeiro, segundo a Lei Federal nº 4.320/64, artigo 103, demonstra as Receitas e Despesas orçamentárias, bem como os recebimentos (ingressos) e pagamentos (dispêndios) de natureza EXTRAORÇAMENTÁRIAS, conjugados com os saldos de DISPONIBILIDADES do exercício anterior e aqueles que passarão para o exercício seguinte.

NOTA 1: COMPOSIÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

De acordo com o demonstrado no Balanço Financeiro apresentamos a composição da receita orçamentária, que compreende o somatório dos valores relativos às receitas realizadas, líquidas das respectivas deduções, detalhada por fonte de recursos:

- Composição da Receita Orçamentária

CONTA	VALOR (R\$)
Receita Realizada - 6.2.1.2.0.00.00	1.103.982,60
(-) Dedução da Receita Realizada - 6.2.1.3.00.00	-
Total	1.103.982,60

Fonte: SIGEF – Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

- Detalhamento da composição por Fonte/Destinação

Conta	Fonte de Recursos	Saldo em 31/12/2022 (R\$)
1321010109	0100 - Ordinários	33.409,77
1321010109	0216 - Convênios Federais	59.621,79
1321010109	0240 - Convênios Estaduais	80.910,90
1321010109	1100 - Ordinários	79.841,34
1717990100	0216 - Convênios Federais	239.269,97
1922063198	0100 - Ordinários	190.408,89
1922063198	0216 - Convênios Federais	19.911,89
1922063198	0240 - Convênios Estaduais	1.523,68
1922063198	1100 - Ordinários	147.853,73
1922990100	1100 - Ordinários	10.300,97
1922990100	0240 - Convênios Estaduais	57.100,00
2491990100	0216 - Convênios Federais	21.290,41
2491990100	0240 - Convênios Estaduais	149.820,23
2491990100	1100 - Ordinários	12.719,03
	Total	1.103.982,60

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 2: TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRA RECEBIDAS E CONCEDIDAS

2.1 – Transferências Recebidas

Transferências Financeiras no valor de R\$ 8.908.064,81 recebidas do Tesouro Estadual para execução orçamentária, conforme a seguir demonstrado:

Conta	31/12/2021	31/12/2022
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	3.648.944,98	5.865.733,30
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	2.470.378,06	3.042.331,51
Transferências Recebidas Aportes RPPS	-	-
Total	6.119.323,04	8.908.064,81

Fonte: SIGEF/RO

2.2 – Transferências Concedida

Transferências financeiras para a SEFIN para regularizações diversas (folha de pagamento, devolução de saldos e outros ajustes).

Conta	31/12/2021	31/12/2022
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	-	-
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	1.958.467,39	2.810.176,12
Transferências Concedidas Aportes RPPS	-	-
Total	1.958.467,39	2.810.176,12

Fonte: Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF/RO

NOTA 3: RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento, tais como: ingressos de recursos relativos a consignações/retenções em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros; inscrição de restos a pagar, depósitos restituíveis e valores vinculados, ajustes de exercícios anteriores.

Ressalta-se que de acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/64, os Restos a Pagar do exercício serão computados na receita extraorçamentária para compensar sua inclusão da despesa orçamentária.

Restos a Pagar compreendem as despesas empenhadas, mas não pagas até 31 de dezembro do exercício corrente.

Os depósitos restituíveis e valores vinculados correspondem aos valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, exigíveis no curto prazo. O Estado adota a política contábil considerando a "Retenção" como paga apenas na baixa da obrigação.

Haveres financeiros – Valores em Trânsitos compreende o somatório dos valores contabilizados indevidamente em conta bancária, guia de recebimento e ordens bancárias emitidas a compensar.

Ajustes de Exercícios Anteriores registra o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, desde que tal ajuste tenha como

contrapartida o grupo de caixa e equivalente de caixa e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes:

Conta	31/12/2021	31/12/2022
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	6.320,10	1.418.533,00
Inscrição de Restos a Pagar Processado	1.336.311,81	240.886,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.994.600,35	3.312.782,85
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	-	-
Total	4.337.232,26	4.972.201,99

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 4: DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Compreende o somatório dos valores referentes aos créditos orçamentários empenhados por origem de recursos:

- Composição da Despesa Orçamentária

Conta	Título	Valor (R\$)
6.2.2.1.3.01.00	Crédito Empenhado a Liquidar	1.418.533,00
6.2.2.1.3.02.00	Crédito Empenhado em Liquidação	-
6.2.2.1.3.03.00	Crédito Empenhado Liquidado a Pagar	240.886,14
6.2.2.1.3.04.00	Crédito Empenhado Liquidado Pago	7.342.522,92
6.2.2.1.3.05.00	Crédito Empenhado a Liquidar Inscrito em RP Não Processado	-
6.2.2.1.3.07.00	Empenhos Liquidados Inscritos em RP Processados	-
Total		9.001.942,06

Fonte: SIGEF/RO

- Detalhamento da composição por Fonte/Destinação

Fonte	Valor (R\$)
0100 - Ordinários	4.429.162,09
0300 - Ordinários	1.038.174,00
1100 - Ordinários	847.254,89
1300 - Ordinários	1.623.182,00
0216 - Convênios Federais	38.228,36
0616 - Convênios Federais	565.404,72
0240 - Convênios Estaduais	198.000,00
0640 - Convênios Estaduais	262.536,00
Total	9.001.942,06


Fonte: SIGEF/RO

NOTA 5: PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Os pagamentos extraorçamentários que correspondem aos Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis e Valores em Trânsito, não se submetem ao processo de execução orçamentária e totalizam o valor de R\$ 4.823.900,08, conforme demonstrado na tabela abaixo:

Conta	31/12/2021	31/12/2022
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	1.208.985,14	2.149,38
Pagamento de Restos a Pagar Processados	302.076,66	1.336.311,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.822.067,02	3.485.438,89
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS	-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Perdas de Investimentos Temporários	-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Total	4.333.128,82	4.823.900,08

Fonte: SIGEF/RO


Maria Dionéia Nogueira da Silva Oliveira
Gerente DAF/FAPERO
CRC-RO 004085/O-0


Paulo Renato Haddad
Presidente/FAPERO

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.964.999,00	4.616.767,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.964.999,00	4.616.767,86
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	9.056.266,00	4.769.184,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	9.056.266,00	4.769.184,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	-	-
ESTOQUES	45.454,19	17.210,80
ALMOXARIFADO	45.454,19	17.210,80
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	12.066.719,19	9.403.162,66
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
IMOBILIZADO	819.536,01	547.891,65
BENS MOVEIS	919.648,10	625.900,82
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(100.112,09)	(78.009,17)
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	819.536,01	547.891,65
TOTAL DO ATIVO	12.886.255,20	9.951.054,31

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

	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	58.792,82	53.949,15
PESSOAL A PAGAR	57.566,88	52.609,83
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.225,94	1.339,32
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	183.319,26	1.282.906,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	183.319,26	1.282.906,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.367,45	175.023,49
VALORES RESTITUIVEIS	2.367,45	175.023,49
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-	-
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	244.479,53	1.511.878,64

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

Relatório Emitido em 07/03/2023 às 15:02 por Maria Dioneia Nogueira Da Silva Oliveira

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

	R\$	
	31/12/2022	31/12/2021
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
DEMAIS RESERVAS	59.648,18	59.648,18
RESERVA DE REAValiaÇÃO	59.648,18	59.648,18
RESULTADOS ACUMULADOS	12.582.127,49	8.379.527,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	12.582.127,49	8.379.527,49
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.641.775,67	8.439.175,67
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.886.255,20	9.951.054,31

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE

Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Ativo Financeiro	2.864.999,00	4.616.767,86
Ativo Permanente	9.921.256,20	5.334.286,45
Total Ativo (I)	12.886.255,20	9.951.054,31
PASSIVO		
Passivo Financeiro	1.661.786,59	1.517.655,40
Passivo Permanente	1.225,94	543,34
Total Passivo (II)	1.663.012,53	1.518.198,74
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	11.223.242,67	8.432.855,57

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

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

	31/12/2022	31/12/2021
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
ESPECIFICAÇÃO		
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	303.577,97	303.577,97
Direitos Contratuais em Execução	-	-
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	303.577,97	303.577,97
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)



BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PE
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

R\$

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO			
FONTES DE RECURSO			
		31/12/2022	31/12/2021
00	Recursos Ordinários	586.165,53	1.947.345,37
16	Recursos de Conv. com Outras Esferas de Gov. e ONGS Firmados pela Adm. Direta	464.671,42	728.210,44
40	Recursos Diretamente Arrecadados	252.375,46	423.556,65
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		1.303.212,41	3.099.112,46

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


Maria Dioneia Nogueira da Silva Oliveira
 Gerente DAF/FAPERO
 CRC RO 004085/O-0


Paulo Renato Haddad
 Presidente/FAPERO

NOTAS EXPLICATIVAS - BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64

O Balanço Patrimonial de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento, entre outros.

NOTA 1: CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de Caixa incluem os numerários em espécie, depósitos bancários e investimentos temporários de curto prazo de alta liquidez, classificando como tal os investimentos com vencimento original de até três meses.

A unidade apresentou saldo em 31/12/2022 no valor de R\$ 2.964.999,00 (Dois milhões, novecentos e sessenta e quatro mil, novecentos e noventa e nove reais), em contas correntes e aplicações financeiras de curto prazo apurado no Balanço Patrimonial, conforme segue:

Fonte	Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
0100 - Recursos do Tesouro	488.240,29	1.234.474,59
0216 - Recursos Convênio c/Outras Esferas G	585.894,74	324.950,49
0240 - Recursos Diretamente Arrecad. p/Entidade	51.468,78	142.823,59
0300 - Recursos do Tesouro	587.329,73	-
0616 - Recursos Convênio c/Outras Esferas G	142.315,70	169.462,93
0640 - Recursos Diretamente Arrec. p/Entidades	1.654.243,87	109.551,87
1100 - Recursos do Tesouro	248.610,42	642.921,55
1300 - Recursos do Tesouro	701.932,25	338.893,98
9999 - Extraorçamentária	156.732,08	1.920,00
Total	4.616.767,86	2.964.999,00

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 2: NOVAS CODIFICAÇÕES DE FONTES EXERCÍCIO 2023

Considerando a Portaria Conjunta nº 16, de 16 de janeiro de 2023, a qual dispõe sobre a nova estrutura padronizada para classificação por fonte ou destinação de recursos, bem 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, a partir do exercício de 2023, conforme Processo Sei nº 0035.052421/2022-32.

As fontes/destinação de recursos foram transferidas para as fontes padronizadas no período de encerramento do exercício de 2022 e abertura do exercício de 2023. Segue quadro demonstrativo com as novas codificações de fontes para 2023, o qual reflete o saldo apurado no quadro demonstrativo de superávit/déficit por fonte de 2022:

Fonte de Recursos	Saldo em 31/12/2022
1.500.0.00001 - Recursos Não Vinculados	1.234.474,59
1.500.1.00001 - Recursos Não Vinculados (Destinados a Contrapartida)	981.815,53
1.700.0.00001 - Outras Transf. De Convênios ou Instrumentos Congêneres União	494.413,42
1.899.0.00001 - Outros Recursos Vinculados	252.375,46
1.869.0.00000 - Outros Recursos Extraorçamentários	1.920,00
Total	2.964.999,00

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 3: AGRUPAMENTO DE CONTAS

No exercício de 2021 houve a agregação da conta 1.1.3.5.0.00.00 depósitos restituíveis e valores vinculados na conta 1.1.1.1.00.00 caixa e equivalente de caixa. E, para fins de identificação, os valores retenções de consignações da folha de pagamento, foi realizado através da conta de controle 8.2.1.1.3.02.00 - Comprometida por Consignações/Retenções, conforme quadro a seguir:

Conta	Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
8.2.1.1.3.02.00 - Comprometida por Consignações/ Retenções	18.291,41	447,45
Total	18.291,41	447,45

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 4: CONTA ÚNICA DO TESOIRO

Em observância ao princípio da Unidade de Tesouraria, a administração financeira do Estado é realizada mediante a utilização do Sistema Financeiro de Conta Única com o intuito de otimizar a administração dos recursos financeiros e assim buscar maiores rendimentos para os recursos depositados na conta única. Segue, quadro demonstrativo do saldo financeiro disponível em 31/12/2022, nesta unidade orçamentária.

Unidade	Banco	TC	Fonte	Valor (R\$)
110033 - FAPER0	11111190100 - Banco do Brasil	U	0100	1.233.109,51
110033 - FAPER0	11111190100 - Banco do Brasil	U	9999	1.920,00
Total				1.235.029,51

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 5: CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Compreendem os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos realizáveis.

A conta de adiantamento concedidos representa os adiantamentos a servidores tais como, suprimento de fundos, diárias, antecipações de salários, assim como adiantamentos a terceiros, como fornecedores. Os créditos a curto prazo totalizaram o valor de R\$ 9.056.266,00 (Nove milhões, cinquenta e seis mil, duzentos e sessenta e seis reais), conforme detalhamento a seguir:

Conta	Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
Suprimento de Fundos	21.150,00	10.000,00
Adiantamento Diversos Concedidos	4.748.034,00	9.046.266,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - a Receber	-	-
Total	4.769.184,00	9.056.266,00

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 6: ESTOQUES

Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição 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 4.320/64 e NBC TSP 04/2016.

A conta de Estoques apresentou ao final do exercício o saldo de R\$ 45.454,19, demonstrado a composição dos valores conforme tabela a seguir:

CONTA CONTÁBIL 11561010000 - MATERIAL DE CONSUMO	Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
Cod. 07 - Gêneros Alimentícios	142,50	3.368,49
Cod. 15 - Material para Festividades e Homenagens	-	4.623,55
Cod. 16 - Material de Expediente	9.797,63	9.470,96
Cod. 17 - Material de Processamento de Dados	4.300,27	14.371,20
Cod. 22 - Material de Limpeza e Prod de Higieniz	1.112,90	12.056,49
Cod. 36 - Material Hospitalar	294,00	-
Cod. 99 - Outros Materiais de Consumo	1.563,50	1.563,50
Total	17.210,80	45.454,19

Fonte: SIGEF/RO

NOTA 7: IMOBILIZADO

O Imobilizado compreende 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 e é mensurado inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção. O custo de aquisição também compreende os gastos diretos e atribuíveis à aquisição do item de imobilizado. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

A seguir apresentamos a movimentação dos bens móveis e as respectivas baixas, depreciações e ajustes:

DESCRIÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO				SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INCORPORAÇÃO		BAIXA		
		EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	AJUSTES	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	
BENS MÓVEIS	547.891,65	293.747,28	2.628,32	-	24.731,24	819.536,01
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	435.454,34	-	1.012,14	-	10.505,10	425.961,38
Bens de Informática	34.819,56	-	944,25	-	5.308,68	30.455,13
Móveis e Utensílios	31.476,90	17.167,28	378,51	-	5.396,42	43.626,27
Materiais Culturais, Educ e de Comunicação	2.323,36	-	35,68	-	428,16	1.930,88
Veículos	43.817,49	276.580,00	257,74	-	3.092,88	317.562,35
BENS IMÓVEIS	-	-	-	-	-	-
TOTAIS	547.891,65	293.747,28	2.628,32	-	24.731,24	819.536,01

Fonte: SIGEF/RO

O imobilizado da unidade está demonstrado ao custo de aquisição, acrescidos de reavaliação e deduzidos de depreciação acumulada e perda.

Cumprir destacar que os ajustes foram efetuados levando em consideração as determinações trazidas pela Autoridade Contábil - COGES por meio do Roteiro Contábil de Procedimentos de Reavaliação do Patrimônio Público nº 005/SUPER/SEFIN/2019 e Procedimentos de Reavaliação Bens Móveis nº 006/SUPER/SEFIN/2019, disponibilizado no site: [HTTP://www.contabilidade.ro.gov.br/roteiros/](http://www.contabilidade.ro.gov.br/roteiros/).

NOTA 8: OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO
Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, assim como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento a curto prazo.

Conta	31/12/2021	31/12/2022
21110000000 - Pessoal a Pagar	52.609,83	57.566,88
21140000000 - Encargos Sociais a Pagar	1.339,32	1.225,94
Total	53.949,15	58.792,82

Fonte: SIGEF/RO

Na conta Pessoal a Pagar o valor de R\$ 57.566,88 corresponde a reembolso de cessão de servidor cedido da Fundação Oswaldo Cruz - FIOCRUZ.

NOTA 9: FORNECEDORES A CURTO PRAZO

Nesta conta estão agrupadas as obrigações a pagar por bens e serviços adquiridos e a despesa processada para manutenção das atividades da FAPERÓ.

Conta	31/12/2021	31/12/2022
21310000000 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.282.906,00	183.319,26
Total	1.282.906,00	183.319,26

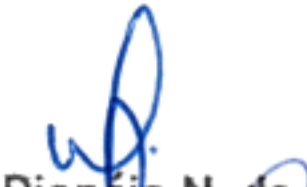
Fonte: SIGEF/RO

NOTA 10: DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Compreendem as retenções de consignações de folha de pagamentos e PP devolvidas pelo banco, conforme demonstrado no quadro demonstrativo a seguir:

Conta	31/12/2021	31/12/2022
218810100000 - Consignações	795,98	-
21881049910 - PP Devolvida pelo Banco	156.732,08	1.920,00
21882010100 - RPPS - Retenções sobre Vencimentos	1.638,71	447,45
21882010400 - Imposto sobre a Renta Retido na Fonte	12.919,35	-
21883010000 - Consignações	2.937,37	-
Total	175.023,49	2.367,45

Fonte: SIGEF/RO


 Maria Dionéia N. da Silva Oliveira
 Gerente DAF/FAPERO
 CRC-RO 004085/O-0


 Paulo Renato Haddad
 Presidente/FAPERO

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	253.783,80	121.220,40
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	9.331.164,45	7.330.951,42
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	17.167,28	34.865,00
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	427.099,16	521.341,33
TOTAL DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	10.029.214,69	8.008.378,15

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

R\$

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Janeiro a Dezembro / 2022	Janeiro a Dezembro / 2021	
VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
PESSOAL E ENCARGOS	1.852.063,77	1.673.089,69	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	5.671,65	5.688,31	
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	187.354,36	1.380.446,78	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	2.842.247,88	1.960.967,39	
TRIBUTÁRIAS	220,33	198,96	
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	924.901,70	759.753,24	
TOTAL DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	5.812.459,69	5.780.144,37	
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	4.216.755,00	2.228.233,78	

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


 Maria Dioneia Nogueira da Silva Oliveira
 Gerente DAF/FAPERO
 CRC RO 004085/O-0


 Paulo Renato Haddad
 Presidente/FAPERO

NOTAS EXPLICATIVAS - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ANEXO 15 DA LEI FEDERAL 4.320/64

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

NOTA 1: VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS E DIMINUTIVAS

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) estão representadas sinteticamente, conforme tabelas a seguir:

Tabela 1:

Descrição das VPAs	31/12/2021	31/12/2022
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	121.220,40	253.783,80
Transferências e Delegações Recebidas	7.330.951,42	9.331.164,45
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporações de Passivos	34.865,00	17.167,28
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	521.341,33	427.099,16
Totais	8.008.378,15	10.029.214,69

Fonte: SIGEF/RO

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas estão no grupo Transferências e Delegações Recebidas que se refere aos repasses financeiros recebidos do Tesouro Estadual para a execução orçamentária.

Tabela 2:

Descrição das VPDs	31/12/2021	31/12/2022
Pessoal e Encargos	1.673.089,69	1.852.063,77
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	5.688,31	5.671,65
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.380.446,78	187.354,36
Transferências e Delegações Concedidas	1.960.967,39	2.842.247,88
Tributárias	198,96	220,33
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	759.753,24	924.901,70
Totais	5.780.144,37	5.812.459,69

Fonte: SIGEF/RO

As variações Patrimoniais Diminutivas mais relevantes referem-se a despesas com Pessoal e Encargos que representam 31,86% do Total das VPDs, seguido de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas que representam 15,91%, que compreendem concessão de bolsas, devolução e saldo de convênios dentre outros.

As Transferências e Delegações Concedidas apesar de apresentarem um valor considerável, se referem em sua maioria a regularizações orçamentárias de folha de pagamento, movimento de fundos a crédito - saldos financeiros devolvidos para a conta única, dentre outras que ocorreram no exercício.

NOTA 2: RESULTADO PATRIMONIAL

A Demonstração das Variações Patrimoniais Quantitativas apresentou ao final do exercício o resultado patrimonial superavitário na ordem de R\$ 4.216.755,00, transposto para o Balanço Patrimonial – Patrimônio Líquido.


Maria Dioneia Nogueira da Silva Oliveira

Gerente DAF/FAPER0

CRC-RO 0004085/0-0


Paulo Renato Haddad

Presidente/FAPER0

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA 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	13.324.830,26	10.964.789,02
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	253.783,80	121.220,40
Outras Receitas Derivadas e Originárias	427.099,16	521.341,33
Transferências recebidas	9.331.164,45	7.325.136,78
Outros ingressos operacionais	3.312.782,85	2.997.090,51
Desembolsos	13.419.988,89	11.402.289,20
Pessoal e demais despesas	7.124.153,55	5.942.755,39
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	2.810.396,45	2.637.466,79
Outros desembolsos operacionais	3.485.438,89	2.822.067,02
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	(95.158,63)	(437.500,18)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	-
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
Desembolsos	1.556.610,23	220.027,99
Aquisição de ativo não circulante	276.580,00	220.027,99
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	1.280.030,23	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(1.556.610,23)	(220.027,99)

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

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

	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)	(1.651.768,86)	(657.528,17)
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	4.616.767,86	5.274.296,03
Caixa e Equivalente de Caixa Final	2.964.999,00	4.616.767,86

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

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 18 - Lei Federal nº 4.320/64

Período: Janeiro a Dezembro de 2022

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Janeiro a Dezembro 2022	Janeiro a Dezembro 2021
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais da União	239.269,97	1.099.690,00
de Estados e Distrito Federal de Municípios	239.269,97	1.099.690,00
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências recebidas	8.908.064,81	6.119.323,04
Total das Transferências Recebidas	9.331.164,45	7.325.136,78
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais a União	-	-
a Estados e Distrito Federal a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências concedidas	2.810.396,45	2.637.466,79
Total das Transferências Concedidas	2.810.396,45	2.637.466,79

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

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA 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\$							
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-				

ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA 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)

Maria Dioneia Nogueira da Silva Oliveira
Gerente DAF/FAPERO
CRC RO 004085/O-0


Paulo Renato Haddad
Presidente/FAPERO

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

Relatório Emitido em 07/03/2023 às 15:06 por Maria Dioneia Nogueira Da Silva Oliveira

NOTAS EXPLICATIVAS - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - Anexo 18 da Lei 4.320/64

NOTA 1: FLUXO OPERACIONAL - INGRESSOS E DESEMBOLSOS

A Demonstração de Fluxos de Caixa do Estado de Rondônia, permite a avaliação das saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

Para melhor compreensão dos fluxos de caixa será utilizada a técnica de análise vertical para esclarecer quais itens têm maior representatividade dentro de cada fluxo, conforme tabelas a seguir

- Fluxo Operacional

Os fluxos de caixa operacionais consolidados do setor público em sentido amplo proporcionam uma indicação da média do volume de recursos que o governo vem financiando suas atividades correntes por meio da tributação e outras cobranças.

Ao analisar a tabela 1 é possível verificar que as transferências recebidas foi a principal fonte de recursos do fluxo operacional, correspondendo cerca de 70,03% do total dos ingressos, seguido de outros ingressos operacionais.

A conta outros ingressos operacionais é composta de valores relativos em sua maioria a regularizações orçamentárias de folha de pagamento, consignações, regularizações de pagamentos devolvido pelo banco (PP) - movimento a crédito. Por outro lado, a conta outros desembolsos operacionais refere-se a movimentos a débito da conta outros ingressos operacionais.

Tabela 1: Fluxo Operacional - Ingressos

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	Valor (R\$)	AV (%)
Ingressos	13.324.830,26	100,00
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	-	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	253.783,80	1,90
Outras Receitas Derivadas e Originárias	427.099,16	3,21
Transferências recebidas	9.331.164,45	70,03
Outros Ingressos Operacionais	3.312.782,85	24,86

Fonte: SIGEF/RO.

Em relação aos desembolsos, o gasto com pessoal representou 53,09% do total dos desembolsos, conforme Tabela 2:

Tabela2 : Fluxo Operacional - Desembolsos

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	Valor (R\$)	AV (%)
Desembolso	13.419.988,89	100,00
Pessoal e demais despesas	7.124.153,55	53,09
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	2.810.396,45	20,94
Outros desembolsos operacionais	3.485.438,89	25,97

Fonte: SIGEF/RO

- Geração Líquida - Atividades Operacionais:



O fluxo de caixa das atividades operacionais encerrou o exercício com um resultado negativo de R\$ - 95.158,63, tal fato ocorreu devido a FAPERÓ não ser órgão arrecadador e executa suas despesas orçamentárias no desenvolvimento de suas atividades com repasses advindos do Tesouro Estadual.

NOTA 2: FLUXO DE INVESTIMENTO - INGRESSOS E DESEMBOLSOS

Evidenciam as atividades de venda e aquisições de bens, recebimentos e concessão de empréstimos, assim como de outros investimentos realizados. Trata-se de atividades importantes que permitem conhecer a movimentação financeira dos bens adquiridos e vendidos, da execução de obras e desembolsos em demais investimentos realizados durante o ano.

No exercício de 2022 a entidade não apresentou ingressos de investimento, conforme Tabela 3 a seguir:

Tabela 3: Quadro dos ingressos de investimento

Ingressos	Valor (R\$)	AV (%)
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
Total	-	-

Fonte: SIGEF/RO

Já no quadro "Desembolso de investimento", houve uma diferença de 65,06% entre o item aquisição de ativo não circulante com 17,77% e outros desembolsos de investimento com 82,23%.

A conta "Outros Desempenho de Investimento" demonstra a concessão de auxílio financeiro a pesquisador (capital) para desenvolvimento de projetos de pesquisa nas diversas áreas do conhecimento.

Tabela 4: Quadro dos desembolsos de investimento

Desembolsos	Valor (R\$)	AV (%)
Aquisição de ativo não circulante	276.580,00	17,77
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimento	1.280.030,23	82,23
Total	1.556.610,23	100,00

Fonte: SIGEF/RO

- Geração Líquida - Atividades Investimentos



O resultado do fluxo das atividades de investimento foi negativo em R\$ - 1.556.610,23.

NOTA 3: FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO - INGRESSOS E DESEMBOLSOS

No exercício de 2022, o órgão não apresentou resultados no Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento.

NOTA 4: GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalente de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior, conforme demonstrado nas tabelas seguintes:

Tabela 5

Descrição	31/12/2021	31/12/2022
Atividades Operacionais	- 437.500,18	- 95.158,63
Atividades de Investimento	- 220.027,99	- 556.610,23
Atividades de Financiamento	-	-
Total	- 657.528,17	- 1.651.768,86

Fonte: SIGEF/RO

Tabela 6

Descrição	31/12/2021	31/12/2022
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (I)	5.274.296,03	4.616.767,86
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (II)	4.616.767,86	2.964.999,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa = (II - I)	- 657.528,17	- 1.651.768,86

Fonte: SIGEF

RP

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 1.651.768,86, que corresponde ao apurado no Balanço Financeiro e à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalente de Caixa. O resultado apresentado na Geração Líquida de Caixa no exercício de 2022 variou o montante de R\$ - 994.240,69 em relação ao exercício anterior.

O saldo da Conta Caixa e Equivalentes de Caixa Final confere com o saldo do Balanço Patrimonial do exercício.


Maria Dioneia Nogueira da Silva Oliveira

Gerente DAF/FAPERD

CRC-RO 0004085/0-0


Paulo Renato Haddad

Presidente/FAPERD


ESTADO DE RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - FUNDAÇÃO RONDÔNIA DE AMPARO AO DESENVOLVIMENTO DAS AÇÕES CIENTÍFICAS E TECNOLÓGICAS E A PESQUISA DO ESTADO DE RONDÔNIA

Anexo 19 - Lei Federal N° 4.320/64

Exercício de 2022

Mês Referência: Encerramento	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	Valores em R\$
Saldo Iniciais						59.648,18	8.379.527,49		8.439.175,67	
Ajustes de exercícios anteriores										
Aumento de capital										
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas										
Juros sobre capital próprio										
Resultado do exercício										
Ajustes de avaliação patrimonial										
Constituição / Reversão de reservas										
Dividendos a distribuir (R\$. . . por ação)										
Saldo Finais						59.648,18	8.365.372,49		8.425.020,67	


 Maria Dioneia Noqueira da Silva Oliveira
 Gerente DAF/FAPERO
 CRC RO 004085/O-0


 Paulo Renato Haddad
 Presidente/FAPERO

NOTAS EXPLICATIVAS - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Anexo 19 da Lei 4.320/64


As demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL demonstra a evolução do patrimônio líquido da entidade.

NOTA 1: VARIAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO PERÍODO

O Patrimônio Líquido da FAPERÓ variou negativamente no exercício de 2022, no montante de R\$ 14.155,00, saindo de R\$ 8.439.175,67 para R\$ 8.425.020,67.

As mudanças ocorridas no patrimônio foram decorrentes das contas de Ajustes de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 14.155,00 (quatorze mil, cento e cinquenta e cinco reais).

Porto Velho-RO, em 08 de Março de 2023.


Maria Dionéia Nogueira da Silva Oliveira
Gerente DAF/FAPERÓ
CRC/RO 004085/0-0


Paulo Renato Haddad
Presidente/FAPERÓ