

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 2023

	Janeiro a Dezembro 2023	Janeiro a Dezembro 2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	7.063.003,74	5.978.833,63
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	461.481,90	402.965,95
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	55.429,12	43.458,56
Outras Receitas Derivadas e Originárias	14.989,40	-
Transferências recebidas	5.165.297,73	4.416.359,52
Outros ingressos operacionais	1.365.805,59	1.118.049,60
Desembolsos	5.785.029,65	6.287.745,20
Pessoal e demais despesas	3.955.436,92	3.305.222,93
Juros e encargos da dívida	-	-
Transferências concedidas	666.100,59	1.866.004,84
Outros desembolsos operacionais	1.263.492,14	1.095.513,07
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1.277.974,09	(288.911,57)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	-	-
Alienação de bens	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros ingressos de investimentos	-	-
Desembolsos	129.942,05	923.456,05
Aquisição de ativo não circulante	129.942,05	923.456,05
Concessão de empréstimos e financiamentos	-	-
Outros desembolsos de investimentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	(129.942,05)	(923.456,05)

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 2023

	Janeiro a Dezembro 2023	Janeiro a Dezembro 2022
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)	1.148.032,04	(1.212.367,62)
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	905.346,63	2.118.314,25
Caixa e Equivalente de Caixa Final	2.053.978,67	905.946,63

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 2023

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Janeiro a Dezembro 2023	Janeiro a Dezembro 2022
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	5.165.297,73	4.416.359,52
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	5.165.297,73	4.416.359,52
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	666.100,59	1.866.004,84
Outras transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	666.100,59	1.866.004,84

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 2023
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2023	Janeiro a Dezembro 2022
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	3.855.439,82	3.306.227,29
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habituação	-	-
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	3.855.439,82	3.306.227,29

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

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 2023
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	R\$	
	Janeiro a Dezembro 2023	Janeiro a Dezembro 2022
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 (SIGEP)

1 - 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.

2 - 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) 10ª edição.

3 - 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\$ 5.165.297,73, representando a maior parte.

4 - 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\$ 129.942,05

5 - 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 2023, não houve registros de ingressos e desembolso no âmbito da FUNCER.

LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE

Analista Contábil
CRC RO 9533/O

LEONILDO NERY RODRIGUES
GESTOR/FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE**, **Analista Contábil**, em 19/03/2024, às 13:52, 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 19/03/2024, às 13:53, 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 **0046970265** e o código CRC **E1691829**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0013.000227/2024-91

SEI nº 0046970265



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 2023

Mês Referência:	Valores em R\$									
ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL	
Saldo Inicial							7.821.240,22		7.821.240,22	
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Régimen / Reversão de ações e Cotas para o próprio capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	883.034,95	-	883.034,95	-
Ajuste de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição / Reversão de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final							8.684.284,17		8.684.284,17	

SIGEFRO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal

1. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

1.1 Conceito

Conforme as diretrizes estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), a Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) tem como objetivo principal evidenciar a variação (incremento ou decremento) do patrimônio líquido da entidade ao longo de um determinado período. A alteração total no patrimônio líquido durante esse período representa o resultado total do período, somado a outras receitas e despesas reconhecidas diretamente como alterações no patrimônio líquido, juntamente com quaisquer contribuições dos proprietários e após deduzir as distribuições para os proprietários em sua capacidade de detentores do capital próprio da entidade.

1.2 Resultado do Exercício

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 2023 encerrou com o montante de R\$ 8.684.284,17

LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE

Analista Contábil

CRC RO 9533/O

LEONILDO NERY RODRIGUES

GESTOR/FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE**, **Analista Contábil**, em 19/03/2024, às 11:25, 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 19/03/2024, às 11:27, 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 **0046932265** e o código CRC **54010790**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0013.000227/2024-91

SEI nº 0046932265

REPASSE RECEBIDO	5.057.376,75
MOVIMENTO DE FUNDOS A DÉBITO - CORRESPONDÊNCIA DE DÉBITOS - SALDOS FINANCEIROS	107.920,98
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DE BENS MÓVEIS	10.464,22
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	5.175.761,95

3 - Variações Patrimoniais Diminutivas

Dentre as Variações Patrimoniais Diminutivas as mais representativas são: Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo em R\$ 3.265.417,78 que nesta unidade compreende o somatório com manutenção e operação da máquina pública tais como: material de consumo e serviços de terceiros.

4 - Resultado Patrimonial do Período

O Resultado Patrimonial do período de 2023 apresentou saldo de R\$ 863.034,95 resultante da diferença entre o total das variações patrimoniais aumentativas e o total das variações patrimoniais diminutivas.

LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE

Analista Contábil
CRC RO 9533/O

LEONILDO NERY RODRIGUES

GESTOR/FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE**, **Analista Contábil**, em 19/03/2024, às 13:50, 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 19/03/2024, às 13:56, 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 **0046930443** e o código CRC **2D77F40C**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0013.000227/2024-91

SEI nº 0046930443

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 2023 e 2022

		R\$	
ATIVO		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.053.978,67	905.946,63	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.053.978,67	905.946,63	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	40.167,85	-	
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	40.167,85	-	
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-	-	
ESTOQUES	32.325,32	18.704,77	
ALMOXARIFADO	32.325,32	18.704,77	
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	2.126.471,84	924.651,40	
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
IMOBILIZADO	6.731.247,03	6.965.046,20	
BENS MOVEIS	3.134.744,92	3.028.471,98	
BENS IMÓVEIS	4.716.340,42	4.716.340,42	
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(1.119.838,31)	(779.756,20)	
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.731.247,03	6.965.046,20	
TOTAL DO ATIVO	8.857.718,87	7.889.697,60	

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

		R\$	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31/12/2023	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE			
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.536,34	7.869,52	
PESSOAL A PAGAR	200,00	-	
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	-	-	
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	8.336,34	7.869,52	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	145,37	1.376,78	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	145,37	1.376,78	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	372,14	-	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	372,14	-	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	-	-	

SIGEFRO - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal
Módulo de Contabilidade
Relatório Emitido em 16/03/2024 às 09:41 por Lincoln Jaime Estilano de Andrade

Página 1 de 5

ESTADO DE RONDÔNIA

BALANÇO PATRIMONIAL - FUNDAÇÃO CULTURAL DO ESTADO DE RONDÔNIA
Anexo 14 - Lei Federal nº 4.320/64
Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

		R\$	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS			
ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	164.380,85	59.202,08	
VALORES RESSTITUÍVEIS	158.916,42	56.600,07	
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	5.464,43	2.602,01	
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	173.434,70	68.448,38	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
RESULTADOS ACUMULADOS	8.684.284,17	7.821.249,22	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	8.684.284,17	7.821.249,22	
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.684.284,17	7.821.249,22	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.857.718,87	7.889.697,60	

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 2023 e 2022

		R\$	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO			
Ativo Financeiro	2.053.978,67	905.946,63	
Ativo Permanente	6.803.740,20	6.963.750,97	
Total Ativo (I)	8.857.718,87	7.889.697,60	
PASSIVO			
Passivo Financeiro	1.481.733,00	392.212,18	
Passivo Permanente	5.464,43	2.602,01	
Total Passivo (II)	1.487.197,43	394.814,19	
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I) - (II)	7.370.521,44	7.494.883,41	

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 2023 e 2022

		R\$	
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		31/12/2023	31/12/2022
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebíveis a Executar	17.476,95	17.476,95	
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber	-	-	
Direitos Contratuais em Execução	-	-	
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	17.476,95	17.476,95	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar	-	-	
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	-	
Obrigações Contratuais a Executar	-	-	
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-	
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-	

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

R\$			
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
FONTES DE RECURSO		31/12/2023	31/12/2022
501	Outros Recursos não Vinculados	109,05	-
899	Outros Recursos Vinculados	572.136,62	513.734,45
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		572.245,67	513.734,45

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

15 - Quadro do Superávit

Em 2023 o superávit financeiro alcançou a cifra de R\$ 572.136,62, apurado conforme o § 2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964.

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	31/12/2023	31/12/2022
001.02757x.0000103578	Arrecadação própria	609.123,02	551.355,19
001.02757x.0000103594	Débito Automático	7.071,57	346,01
001.02757x.0000103608	Pagamento dos Servidores	4.236,66	3.231,91
001.02757x.0000100005	Conta Única	1.433.520,42	351.013,52
Total		2.053.978,67	905.946,63

Destaca-se que do total apresentado de Caixa e Equivalentes de Caixa o montante de R\$ 1.433.520,42 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.

CONTA CONTÁBIL	SALDO INICIAL	ENTRADA DO EXERCÍCIO	SAÍDA DO EXERCÍCIO	SALDO FINAL
1.1.5.6.1.01.00.00	18.704,77	125.626,54	112.005,99	32.325,32

19 - Imobilizado

Abrange os direitos relacionados a bens físicos destinados à manutenção das atividades da entidade ou utilizados para esse fim, incluindo aqueles provenientes de operações que transfiram para ela os benefícios, riscos e controle desses ativos

19 .1 Bens Móveis

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL	ENTRADA DO EXERCÍCIO	SAÍDA DO EXERCÍCIO	SALDO FINAL
1231101	MAQUINAS	19.586,68	100.126,15	78.799,77	40.913,06
1231102	INFORMÁTICA	673.371,30	21.274,38	2.745,51	691.900,17
1231103	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.968.627,00	105.281,98	66.562,81	2.007.346,17
1231104	MATERIAIS CULTURAIS	225.587,00	58.317,17	30.973,65	252.930,52
1231105	VEÍCULOS	133.500,00	355,00	-	133.855,00
1231199	DEMAIS BENS E MÓVEIS	7.800,00	-	-	7.800,00
1231000	BENS MÓVEIS	3.028.471,98	285.354,68	179.081,74	3.134.744,92
1238101	DEPRECIÇÃO	779.766,20	1.020.026,26	-	1.020.026,26
TOTAL		2.248.705,78	1.305.380,94	179.081,74	2.114.718,66

19.2 Bens Imóveis

Engloba os direitos relacionados a bens físicos destinados a sustentar as operações da entidade ou utilizados para esse propósito, abrangendo também aqueles provenientes de transações que transfiram para ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens

BENS IMOVEIS	31/12/2022	31/12/2023
BIBLIOTECA ESTADUAL DR. JOSÉ PONTOS PINTO	621.472,30	621.472,31
MUSEU PALÁCIO DA MEMÓRIA RONDONIENSE	2.335.295,97	2.335.295,97
CASA DA CULTURA IVAN MARROCOS	1.759.572,14	1.757.572,14
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	-	99.812,05
TOTAL DE BENS IMÓVEIS	4.716.340,41	4.614.528,37

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

Em 2023, o Patrimônio Líquido totalizou R\$ 8.684.284,17, representando o valor remanescente dos ativos após a dedução de todos os passivos.

MOVIMENTAÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO	
PATRIMONIO LIQUIDO EM 31/12/2022	7.821.249,22
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO DE 2023	863.034,95
INCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS	-
PATRIMONIO LIQUIDO EM 31/12/2023	8.684.284,17

LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE
Analista Contábil
CRC RO 9533/O

LEONILDO NERY RODRIGUES
GESTOR/FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE**, **Analista Contábil**, em 19/03/2024, às 11:25, 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 19/03/2024, às 11:27, 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 **0046882229** e o código CRC **DE8A9153**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0013.000227/2024-91

SEI nº 0046882229

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 2023

		R\$	
		Janeiro a Dezembro/2023	Janeiro a Dezembro/2022
INGRESSOS			
Receita Orçamentária (I)		531.900,42	446.424,51
Ordinária		1.315,07	2.247,34
Vinculada		530.585,35	444.177,17
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade		-	444.177,17
Outras Vinculações de Recursos		530.585,35	-
Transferências Financeiras Recebíveis (II)		5.165.297,73	4.416.359,82
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		5.037.376,75	4.355.345,97
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária		107.920,98	61.013,55
Transferências Recebidas Aportes RPPS		-	-
Reccebimentos Extraorçamentários (III)		2.688.622,17	1.445.576,71
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.322.099,07	324.935,81
Inscrição de Restos a Pagar Processados		717,51	8.591,30
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.362.213,09	1.116.049,60
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		3.592,50	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-
Outros Reccebimentos Extraorçamentários		-	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)		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 (V) = (I + II + III + IV)		9.291.766,95	8.430.674,99

SIGEFIRO - 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 2023

		R\$	
		Janeiro a Dezembro/2023	Janeiro a Dezembro/2022
DISPÊNDIOS			
Despesa Orçamentária (VI)		4.378.303,62	3.965.674,87
Ordinária		4.503.680,90	2.894.726,97
Vinculada		474.322,72	190.947,90
Recursos Vinculados à Programas de Infra Estrutura de Transportes		-	-
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade		-	190.947,90
Outras Vinculações de Recursos		474.322,72	-
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		663.288,15	1.853.822,70
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		113.242,86	96.563,49
Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária		550.045,49	1.757.259,21
Transferências Concedidas Aportes RPPS		-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.596.496,51	2.585.230,79
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		323.760,97	1.484.566,83
Pagamento de Restos a Pagar Processados		9.246,30	25.160,89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.259.896,74	1.065.513,07
Haveres Financeiros - Investimentos RPPS		-	-
Haveres Financeiros - Valores em Trânsito		3.592,50	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-
Perdas de Investimentos Temporários		-	-
Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		2.053.978,67	905.946,63
Caixa e Equivalente de Caixa		2.053.978,67	905.946,63
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		9.291.766,95	8.430.674,99

SIGEFIRO - 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 2023

Especificação	JANEIRO a DEZEMBRO/2023			JANEIRO a DEZEMBRO/2022		
	Receita Orçamentária (b)	Deduções Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	1.315,07	-	1.315,07	2.247,34	-	2.247,34
Vinculada	530.585,35	-	530.585,35	444.177,17	-	444.177,17
Recursos Diretamente Arrecadados p/Entidade	-	-	-	444.177,17	-	444.177,17
Outras Vinculações de Recursos	530.585,35	-	530.585,35	-	-	-
TOTAL	531.900,42	-	531.900,42	446.424,51	-	446.424,51

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

1 - 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.

2 - Receita Orçamentária

A Receita Orçamentária da Fundação Cultural do Estado de Rondônia — FUNCER no Exercício Financeiro de 2023, compreende as Receitas de locações dos teatros e estacionamento da Fundação, em R\$ 530.585,35 e remuneração dos depósitos bancários em R\$ 1.315,07, totalizando R\$ 531.900,42.

3 - Transferências Financeiras Recebidas

As Transferências Financeiras recebidas no valor de R\$5.165.297,73, fato este justificado, uma vez que a FUNCER é um órgão receptor de repasses do Governo do Estado de Rondônia.

4 - 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\$ 1.322.099,07 e inscrição de restos a pagar processados no valor de R\$ 717,51.

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS EM 31/12				EXERCÍCIO DE 2023	
CNPJ	FORNECEDOR	PROCESSO	NE	FONTE	VALOR INSCRITO
09202639000124	ELISNEI ADAM SANTOS COSTA - ME	0013.000786/2023-11	2023NE000401	1500000001	6.506,89
14116631000185	AGC PRESTACAO DE SERVICOS EIRELLI ME	0013.059956/2022-92	2023NE000044	1500000001	21.662,35
26156245000104	PROVISA VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA - ME	0013.000009/2023-76	2023NE000004	1500000001	151.776,72
90347840005934	THYSSENKRUPP ELEVADORES SA	0013.562135/2021-58	2023NE000129	1500000001	1.250,00
05914650000166	ENERGISA RONDONIA - DISTR. DE ENERGIA S.A	0013.000001/2023-18	2023NE000085	1500000001	64.099,46
05914254000139	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DE RONDONIA - CAERD	0013.000005/2023-98	2023NE000007	1500000001	616,03
24565225000153	AGUAS DE ARIQUEMES SANEAMENTO SPE S/A	0013.000447/2023-34	2023NE000339	1500000001	1.492,94
00000000479292	BANCO DO BRASIL S.A	0013.000006/2023-32	2023NE000002	1500000001	75,11
15837081000156	FUNDO PENITENCIARIO	0033.000169/2023-87	2023NE000134	1500000001	1.946,52
40432544000147	CLARO S.A.	0013.000007/2023-87	2023NE000119	1500000001	41,35
27273800000132	ROSATELI SOLUCOES TECNOLOGICAS EIRELI	0013.000660/2023-46	2023NE000370	1500000001	160,00
40861948000156	PRÍNCIPE DA BEIRA COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	0013.000341/2023-31	2023NE000121	1500000001	2.972,28

24525161000167	EVOLUA TECNOLOGIC COMERCIO E SERVIÇOS EIRELI	0013.000383/2023- 71	2023NE000285	1500000001	11.249,00
29979036001201	INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0013.000897/2023- 27	2023NE000393	1500000001	8.336,34
40861948000156	PRÍNCIPE DA BEIRA COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	0013.000341/2023- 31	2023NE000122	1500000001	1.624,32
41932289000164	I S DE MELO BRITO COMERCIO E SERVICOS DE ALIMENTOS EIRELI	0013.000811/2023- 66	2023NE000371	1500000001	1.540,00
42934399000128	JVF ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	0013.000709/2023- 61	2023NE000377	1500000001	6.670,00
40861948000156	PRÍNCIPE DA BEIRA COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	0013.000341/2023- 31	2023NE000123	1500000001	2.436,48
05582628000166	SOLIS COOPERATIVA DE SOLUCOES LIVRES LTDA	0013.000004/2023- 43	2023NE000009	1500000001	200,00
05582628000166	SOLIS COOPERATIVA DE SOLUCOES LIVRES LTDA	0013.000004/2023- 43	2023NE000161	1500000001	500,00
00692197000177	N D DA C NOGUEIRA	0013.000277/2023- 98	2023NE000305	1500000001	13.520,70
07416812000161	CENTRO DE EST. E PESQ. DE DIREITO E JUSTICA	0005.005287/2023- 19	2023NE000397	1500007056	1.000.000,00
24584199000100	BRS SERV DE MONTAGENS DE ESTRUTURAS EIRELI	0013.000341/2023- 31	2023NE000125	1500000001	78,72
40861948000156	PRÍNCIPE DA BEIRA COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	0013.000341/2023- 31	2023NE000124	1500000001	4.060,80
21576167000175	ASSOCIAÇÃO DE DANÇA DO ESTADO DO ACRE - ASDAC	0013.000723/2023- 64	2023NE000362	1899000001	8.000,00
45118371000100	BC SANTOS COMERCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA	0013.000778/2023- 74	2023NE000381	1899000001	4.983,06
61600839006196	CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA ESCOLA CIEE	0013.000614/2023- 47	2023NE000378	1899000001	6.300,00
TOTAL					R\$ 1.322.099,07

RELAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS EM 31/12					
CNPJ	FORNECEDOR	PROCESSO	NE	FONTE	VALOR INSCRITO

24565225000153	AGUAS DE ARIQUEMES SANEAMENTO SPE S/A	0013.000447/2023-34	2023NE000339	1500000001	145,37
29979036001201	INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0013.000128/2023-29	2023NE000269	1500000001	83,90
29979036001201	INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0013.000128/2023-29	2023NE000277	1500000001	256,95
29979036001201	INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0013.000128/2023-29	2023NE000270	1500000001	7,70
29979036001201	INSS INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0013.000128/2023-29	2023NE000278	1500000001	23,59
29557720000134	FUNDACAO CULTURAL DO EST DE RONDONIA-FUNCER	0013.000859/2023-74	2023NE000387	1500000001	200,00
				TOTAL	R\$ 717,51

LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE

Analista Contábil

CRC RO 9533/O

LEONILDO NERY RODRIGUES

GESTOR/FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE**, **Analista Contábil**, em 19/03/2024, às 11:25, 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 19/03/2024, às 11:27, 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 **0046929385** e o código CRC **DFDB20A5**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0013.000227/2024-91

SEI nº 0046929385



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

BALANÇO

DEMONSTRAÇÕES E NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO DE 2023

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 2023, representam com fidedignidade a situação orçamentária, financeira e patrimonial desta Entidade.

Cabe ressaltar que, no período de 01 de Janeiro a 31 de Março de 2023, o contador responsável pela Entidade foi o Senhor Wesley De Souza Santos, CRC/RO 7165. A partir de 01 de Abril até 31 de Dezembro de 2023, a contadora responsável pela Entidade foi a Senhora Sara Lopes Ribeiro de Araújo, CRC/RO 5097. A partir de 01 de Janeiro de 2024, houve uma alteração nas designações de responsáveis, conforme o Ofício n° 23/2024/COGES-GRH, relacionado ao processo: 0088.000009/2024-83

Porto Velho, 15 de Março de 2024.

Contador Responsável: Lincoln Jaime Estolano de Andrade.

CRC N° RO-9533/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), 10ª 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 2023 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 nº 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 site www.transparencia.ro.gov.br (aprovado pela Portaria nº. 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.

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 - 10ª 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 2023				
	R\$			
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	525.000,00	525.000,00	531.900,42	6.900,42
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	-	-
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	525.000,00	525.000,00	516.911,02	(8.088,98)
RECEITA AGRÍCOLA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	14.989,40	14.989,40
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)	525.000,00	525.000,00	531.900,42	6.900,42
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	-	-	-	-
Mobilária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	525.000,00	525.000,00	531.900,42	6.900,42
DEFICIT (VI)	-	-	4.446.193,20	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	525.000,00	525.000,00	4.978.003,62	6.900,42

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 2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Resteirão de Créditos Adicionais	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

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 2023

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)	3.444.867,00	6.199.987,93	4.856.034,73	3.946.496,36	3.645.738,85	334.603,23
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	936.542,00	773.429,76	716.990,08	708.653,74	708.453,74	56.439,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.508.315,00	4.416.108,17	4.139.044,65	2.837.802,62	2.837.285,11	278.113,52
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	261.200,00	242.563,63	122.968,89	109.448,19	109.448,19	119.994,74
INVESTIMENTOS	261.200,00	242.563,63	122.968,89	109.448,19	109.448,19	119.994,74
INVERSIÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS XI = (VIII + IX + X)	3.706.067,00	6.432.151,56	4.979.003,62	3.655.904,55	3.655.187,04	454.147,94
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) = (XII + XIII)	3.706.067,00	6.432.151,56	4.979.003,62	3.655.904,55	3.655.187,04	454.147,94
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XI + XIV)	3.706.067,00	6.432.151,56	4.979.003,62	3.655.904,55	3.655.187,04	454.147,94
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 2023

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

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 2022 (b)				
DESPESAS CORRENTES	1.430,00	304.441,87	303.267,11	303.267,11	2.604,76	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.430,00	304.441,87	303.267,11	303.267,11	2.604,76	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	20.493,94	20.493,86	20.493,86	0,08	-
INVESTIMENTOS	-	20.493,94	20.493,86	20.493,86	0,08	-
INVERSIÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.430,00	324.935,81	323.760,97	323.760,97	2.604,84	-

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 2023

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

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 2022 (b)			
DESPESAS CORRENTES	655,00	8.591,30	9.246,30	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	7.869,52	7.869,52	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	655,00	721,78	1.376,78	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-
INVERSIÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
TOTAL	655,00	8.591,30	9.246,30	-	-

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 2023

O Orçamento da Fundação Cultural do Estado de Rondônia — FUNCER para o exercício financeiro de 2023, foi aprovado pela Lei n.º 5.533, de 14 de Março de 2023.

6 - Dotação Orçamentária

A Fundação Cultural do Estado de Rondônia — FUNCER iniciou o Exercício de 2023, com uma dotação orçamentária inicial no valor de R\$ 3.706.057,00, após suplementações orçamentárias resultou em uma

dotação atualizada de R\$ 5.432.151,56.

7 - Receitas Realizadas

Na execução orçamentária observou-se uma receita realizada de R\$ 531.900,42 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\$ 516.911,02 aliado a uma remuneração dos depósitos bancários no valor de R\$ 14.989,40, resultando em um excesso de arrecadação no valor de R\$ 6.900,42.

8 - Receitas x Despesas Orçamentárias

Em confronto da receita realizada x despesas empenhadas verificamos que o Balanço Orçamentário apresentou Déficit no valor de R\$ 4.446.103,20, 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 tratarem de transferências intragovernamentais não integram o saldo das receitas realizadas desta Unidade. Embora possua receitas como a locação do estacionamento e dos teatros, estas não são suficientes para fazer frente às despesas da Fundação.

9 - Despesas Orçamentárias

A Fundação apresentou uma dotação atualizada na ordem de R\$ 5.432.151,56, tendo o montante de R\$ 4.978.003,62 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	R\$ 5.432.151,56
Despesa Empenhada	R\$ 4.978.003,62
Saldo Orçamentário	R\$ 454.147,94

LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE

Analista Contábil

CRC RO 9533/O

LEONILDO NERY RODRIGUES

GESTOR/FUNCER



Documento assinado eletronicamente por **LINCOLN JAIME ESTOLANO DE ANDRADE**, **Analista Contábil**, em 19/03/2024, às 11:24, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **LEONILDO NERY RODRIGUES**, **Gestor(a)**, em 19/03/2024, às 11:27, 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 **0046929611** e o código CRC **E3921013**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0013.000227/2024-91

SEI nº 0046929611