PODER EXECUTIVO
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
**FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDÔNIA – UNIR**

**MINISTÉRIO DA FAZENDA**
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

TITULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO 26268 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONIA - FUNDAÇÃO
ORGÃO SUPERIOR 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO
EXERCÍCIO 2015
PERÍODO Anual
EMISSÃO 01/03/2016
VALORES EM UNIDADES DE REAL

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | **2015** | **2014** | ESPECIFICAÇÃO | **2015** | **2014** |
| **Receitas Orçamentárias** | **680.412,94** | **-** | **Despesas Orçamentárias** | **231.503.843,46** | **-** |
| **Ordinárias** | **198.552,25** | **-** | **Ordinárias** | **53.656.653,79** | **-** |
| **Vinculadas** | **487.765,49** | **-** | **Vinculadas** | **177.847.189,67** | **-** |
| Educação | | - | Educação | 143.426.641,36 | - |
| Seguridade Social (Exceto RGPS) | | - | Seguridade Social (Exceto RGPS) | | - |
| Operação de Crédito | | - | Operação de Crédito | 32.310.891,10 | - |
| Alienação de Bens e Direitos | | - | Alienação de Bens e Direitos | | - |
| Transferências Constitucionais e Legais | | - | Transferências Constitucionais e Legais | | - |
| Previdência Social (RGPS) | | - | Previdência Social (RGPS) | | - |
| Doações | | - | Doações | | - |
| Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 487.765,49 | - | Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 668.249,00 | - |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos | | - | Outros Recursos Vinculados a Fundos | 1.441.408,21 | - |
| Demais Recursos | | - | Demais Recursos | | - |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | -5.904,80 | - | | | |
| **Transferências Financeiras Recebidas** | **236.678.284,90** | **-** | **Transferências Financeiras Concedidas** | **524.865,14** | **-** |
| Resultantes da Execução Orçamentária | 206.070.800,26 | - | Resultantes da Execução Orçamentária | 12.900,00 | - |
| Cota Recebida | | - | Cota Concedida | | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Repasse Recebido | 206.070.800,26 | - | Repasse Concedido | 12.900,00 | - |
| Sub-repasse Recebido | | - | Sub-repasse Concedido | | - |
| Recursos Arrecadados - Recebidos | | - | Recursos Arrecadados - Concedidos | | - |
| Valores Diferidos - Baixa | | - | Valores Diferidos - Baixa | | - |
| Valores Diferidos - Inscrição | | - | Valores Diferidos - Inscrição | | - |
| Correspondência de Débitos | | - | Correspondências de Créditos | | - |
| Cota Devolvida | | - | Cota Devolvida | | - |
| Repasse Devolvido | | - | Repasse Devolvido | | - |
| Sub-repasse Devolvido | | - | Sub-repasse Devolvido | | - |
| Independentes da Execução Orçamentária | 30.607.484,64 | - | Independentes da Execução Orçamentária | 511.965,14 | - |
| Transferências Recebidas para Pagamento de RP | 24.731.258,72 | - | Transferências Concedidas para Pagamento de RP | 313.412,89 | - |
| Demais Transferências Recebidas | | - | Demais Transferências Concedidas | | - |
| Movimentação de Saldos Patrimoniais | 5.876.225,92 | - | Movimento de Saldos Patrimoniais | 198.552,25 | - |
| Movimentações para Incorporação de Saldos | | - | Movimentações para Incorporação de Saldos | | - |
| Aporte ao RPPS | - | - | Aporte ao RPPS | - | - |
| Aporte ao RGPS | - | - | Aporte ao RGPS | - | - |
| **Recebimentos Extraorçamentários** | **26.055.129,75** | **-** | **Despesas Extraorçamentárias** | **29.347.059,99** | **-** |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados | 3.255.640,87 | - | Pagamento dos Restos a Pagar Processados | 7.004.494,25 | - |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados | 22.569.649,31 | - | Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados | 22.120.561,77 | - |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 222.003,97 | - | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 222.003,97 | - |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 7.835,60 | - | Outros Pagamentos Extraorçamentários | - | - |
| Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento | | - | Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento | | - |
| Restituições a Pagar | | - | Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores | | - |
| Passivos Transferidos | | - | Pagamento de Passivos Recebidos | | - |
| Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior | | - | Cancelamento de Direitos do Exercício Anterior | | - |
| Arrecadação de Outra Unidade | | - | Transferência de Arrecadação para Outra Unidade | | - |
| Variação Cambial | | - | Variação Cambial | | - |
| Valores para Compensação | | - | Valores Compensados | | - |
| Valores em Trânsito | | - | Valores em Trânsito | | - |
| DARF - SISCOMEX | | - | Ajuste Acumulado de Conversão | | - |
| Ajuste Acumulado de Conversão | | - | Demais Pagamentos | | - |
| Demais Recebimentos | 7.835,60 | - | | | |
| **Saldo do Exercício Anterior** | **4.326.912,70** | **-** | **Saldo para o Exercício Seguinte** | **6.364.971,70** | **-** |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 4.326.912,70 | - | Caixa e Equivalentes de Caixa | 6.364.971,70 | - |
| **TOTAL** | **267.740.740,29** | **-** | **TOTAL** | **267.740.740,29** | **-** |

**MINISTÉRIO DA FAZENDA**
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

| | |
|---|---|
| TITULO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTITULO | 26268 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONIA - FUNDAÇÃO |
| ORGÃO SUPERIOR | 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO |
| EXERCÍCIO | 2015 |
| PERÍODO | Anual |
| EMISSÃO | 01/03/2016 |

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
|---|---|---|---|---|
| **RECEITAS CORRENTES** | **987.924,00** | **987.924,00** | **630.124,54** | **-357.799,46** |
| **Receitas Tributárias** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Impostos | - | - | - | - |
| Taxas | - | - | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - | - | - |
| **Receitas de Contribuições** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Contribuições Sociais | - | - | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - | - | - |
| Contribuição de Iluminação Pública | - | - | - | - |
| **Receita Patrimonial** | **74.024,00** | **74.024,00** | **102.357,31** | **28.333,31** |
| Receitas Imobiliárias | 74.024,00 | 74.024,00 | 102.357,31 | 28.333,31 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Receitas de Valores Mobiliários | - | - | - | - | |
| Receita de Concessões e Permissões | - | - | - | - | |
| Compensações Financeiras | - | - | - | - | |
| Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos | - | - | - | - | |
| Receita da Cessão de Direitos | - | - | - | - | |
| Outras Receitas Patrimoniais | - | - | - | - | |
| **Receitas Agropecuárias** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| Receita da Produção Vegetal | - | - | - | - | |
| Receita da Produção Animal e Derivados | - | - | - | - | |
| Outras Receitas Agropecuárias | - | - | - | - | |
| **Receitas Industriais** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| Receita da Indústria Extrativa Mineral | - | - | - | - | |
| Receita da Indústria de Transformação | - | - | - | - | |
| Receita da Indústria de Construção | - | - | - | - | |
| Outras Receitas Industriais | - | - | - | - | |
| **Receitas de Serviços** | **125.440,00** | **125.440,00** | **-** | **-125.440,00** | |
| **Transferências Correntes** | **705.792,00** | **705.792,00** | **175.536,00** | **-530.256,00** | |
| Transferências Intergovernamentais | - | - | - | - | |
| Transferências de Instituições Privadas | - | - | - | - | |
| Transferências do Exterior | - | - | - | - | |
| Transferências de Pessoas | - | - | - | - | |
| Transferências de Convênios | 705.792,00 | 705.792,00 | 175.536,00 | -530.256,00 | |
| Transferências para o Combate à Fome | - | - | - | - | |
| **Outras Receitas Correntes** | **82.668,00** | **82.668,00** | **352.231,23** | **269.563,23** | |
| Multas e Juros de Mora | 8.862,00 | 8.862,00 | 15.425,63 | 6.563,63 | |
| Indenizações e Restituições | 73.806,00 | 73.806,00 | 336.805,60 | 262.999,60 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Receita da Dívida Ativa | - | - | - | - | |
| Receitas Dec. Aportes Periódicos Amortização Déficit do RPPS | - | - | - | - | |
| Rec. Decor. de Aportes Periódicos para Compensações ao RGPS | - | - | - | - | |
| Receitas Correntes Diversas | - | - | - | - | |
| **RECEITAS DE CAPITAL** | **-** | **-** | **50.288,40** | **50.288,40** | |
| **Operações de Crédito** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| Operações de Crédito Internas | - | - | - | - | |
| Operações de Crédito Externas | - | - | - | - | |
| **Alienação de Bens** | **-** | **-** | **50.288,40** | **50.288,40** | |
| Alienação de Bens Móveis | - | - | 50.288,40 | 50.288,40 | |
| Alienação de Bens Imóveis | - | - | - | - | |
| **Amortização de Empréstimos** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| **Transferências de Capital** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| Transferências Intergovernamentais | - | - | - | - | |
| Transferências de Instituições Privadas | - | - | - | - | |
| Transferências do Exterior | - | - | - | - | |
| Transferência de Pessoas | - | - | - | - | |
| Transferências de Outras Instituições Públicas | - | - | - | - | |
| Transferências de Convênios | - | - | - | - | |
| Transferências para o Combate à Fome | - | - | - | - | |
| **Outras Receitas de Capital** | **-** | **-** | **-** | **-** | |
| Integralização do Capital Social | - | - | - | - | |
| Resultado do Banco Central do Brasil | - | - | - | - | |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional | - | - | - | - | |
| Dívida Ativa Prov. da Amortização Empréstimos e Financiam. | - | - | - | - | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Receita Dívida Ativa Alienação Estoques de Café | - | - | - | - |
| Receita de Títulos Resgatados do Tesouro Nacional | - | - | - | - |
| Receitas de Capital Diversas | - | - | - | - |
| **RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES** | - | - | - | - |
| **SUBTOTAL DE RECEITAS** | **987.924,00** | **987.924,00** | **680.412,94** | **-307.511,06** |
| **REFINANCIAMENTO** | - | - | - | - |
| **Operações de Crédito Internas** | - | - | - | - |
| **Mobiliária** | - | - | - | - |
| **Contratual** | - | - | - | - |
| **Operações de Crédito Externas** | - | - | - | - |
| **Mobiliária** | - | - | - | - |
| **Contratual** | - | - | - | - |
| **SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO** | **987.924,00** | **987.924,00** | **680.412,94** | **-307.511,06** |
| **DÉFICIT** | | | **230.823.430,52** | **230.823.430,52** |
| **TOTAL** | **987.924,00** | **987.924,00** | **231.503.843,46** | **230.515.919,46** |
| **DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA** | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação | - | - | - | - |
| Créditos Cancelados Líquidos | - | - | - | - |
| Créditos Adicionais Reabertos | - | - | - | - |

| DESPESA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DA DOTAÇÃO |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **DESPESAS CORRENTES** | **209.281.010,00** | **228.176.213,00** | **219.866.873,40** | **208.234.602,98** | **205.644.691,45** | **8.309.339,60** |
| **Pessoal e Encargos Sociais** | **161.319.852,00** | **179.775.055,00** | **177.893.900,36** | **177.892.424,83** | **177.885.118,08** | **1.881.154,64** |
| **Juros e Encargos da Dívida** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Outras Despesas Correntes** | **47.961.158,00** | **48.401.158,00** | **41.972.973,04** | **30.342.178,15** | **27.759.573,37** | **6.428.184,96** |
| **DESPESAS DE CAPITAL** | **28.592.116,00** | **28.592.116,00** | **11.636.970,06** | **699.591,17** | **33.861,83** | **16.955.145,94** |
| **Investimentos** | **28.592.116,00** | **28.592.116,00** | **11.636.970,06** | **699.591,17** | **33.861,83** | **16.955.145,94** |
| **Inversões Financeiras** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Amortização da Dívida** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **RESERVA DE CONTINGÊNCIA** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **RESERVA DO RPPS** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **SUBTOTAL DAS DESPESAS** | **237.873.126,00** | **256.768.329,00** | **231.503.843,46** | **208.934.194,15** | **205.678.553,28** | **25.264.485,54** |
| **AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Amortização da Dívida Interna** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| **Amortização da Dívida Externa** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Dívida Mobiliária | - | - | - | - | - | - |
| Outras Dívidas | - | - | - | - | - | - |
| **SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO** | **237.873.126,00** | **256.768.329,00** | **231.503.843,46** | **208.934.194,15** | **205.678.553,28** | **25.264.485,54** |
| **TOTAL** | **237.873.126,00** | **256.768.329,00** | **231.503.843,46** | **208.934.194,15** | **205.678.553,28** | **25.264.485,54** |

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **DESPESAS CORRENTES** | **5.399.423,58** | **17.671.163,63** | **8.439.727,55** | **6.775.208,15** | **6.685.798,02** | **9.609.581,04** |
| **Pessoal e Encargos Sociais** | **-** | **557.480,60** | **-** | **-** | **557.480,60** | **-** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Juros e Encargos da Dívida** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Outras Despesas Correntes** | **5.399.423,58** | **17.113.683,03** | **8.439.727,55** | **6.775.208,15** | **6.128.317,42** | **9.609.581,04** |
| **DESPESAS DE CAPITAL** | **6.445.998,26** | **25.382.639,32** | **18.505.051,17** | **15.345.353,62** | **570.178,75** | **15.913.105,21** |
| **Investimentos** | **6.445.998,26** | **25.382.639,32** | **18.505.051,17** | **15.345.353,62** | **570.178,75** | **15.913.105,21** |
| **Inversões Financeiras** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Amortização da Dívida** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **TOTAL** | **11.845.421,84** | **43.053.802,95** | **26.944.778,72** | **22.120.561,77** | **7.255.976,77** | **25.522.686,25** |

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS | CANCELADOS | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|
| **DESPESAS CORRENTES** | **4.169,52** | **5.486.695,85** | **5.295.471,25** | **190.197,10** | **5.197,02** |
| **Pessoal e Encargos Sociais** | **-** | **4.492.568,02** | **4.492.568,02** | **-** | **-** |
| **Juros e Encargos da Dívida** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Outras Despesas Correntes** | **4.169,52** | **994.127,83** | **802.903,23** | **190.197,10** | **5.197,02** |
| **DESPESAS DE CAPITAL** | **119.311,29** | **1.709.023,00** | **1.709.023,00** | **116.961,78** | **2.349,51** |
| **Investimentos** | **119.311,29** | **1.709.023,00** | **1.709.023,00** | **116.961,78** | **2.349,51** |
| **Inversões Financeiras** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Amortização da Dívida** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **TOTAL** | **123.480,81** | **7.195.718,85** | **7.004.494,25** | **307.158,88** | **7.546,53** |

**MINISTÉRIO DA FAZENDA**
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

TITULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO 26268 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONIA - FUNDAÇÃO
ORGÃO SUPERIOR 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO
EXERCÍCIO 2015
PERÍODO Anual
EMISSÃO 01/03/2016
VALORES EM UNIDADES DE REAL

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | **2015** | **2014** | ESPECIFICAÇÃO | **2015** | **2014** |
| **ATIVO CIRCULANTE** | **12.559.246,22** | **18.213.252,16** | **PASSIVO CIRCULANTE** | **10.005.000,93** | **14.504.394,81** |
| **Caixa e Equivalentes de Caixa** | **6.364.971,70** | **4.326.912,70** | **Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo** | **-** | **1.873.341,34** |
| **Créditos a Curto Prazo** | **-** | **-** | **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo** | **-** | **-** |
| Créditos Tributários a Receber | | - | **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo** | **7.622.694,88** | **2.771.938,12** |
| Clientes | | - | **Obrigações Fiscais a Curto Prazo** | **-** | **2.145,65** |
| Créditos de Transferências a Receber | | - | **Obrigações de Repartição a Outros Entes** | **-** | **-** |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | | - | **Provisões de Curto Prazo** | **78.358,69** | **-** |
| Dívida Ativa Tributária | | - | **Demais Obrigações a Curto Prazo** | **2.303.947,36** | **9.856.969,70** |
| Dívida Ativa Não Tributária | | - | | | |
| (-) Ajustes para Perdas em Créditos de Curto Prazo | | - | | | |
| **Demais Créditos e Valores a Curto Prazo** | **5.089.949,94** | **12.544.719,55** | | | |
| **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo** | **-** | **-** | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Estoques** | **1.104.324,58** | **1.341.619,91** | | | |
| **VPDs Pagas Antecipadamente** | **-** | **-** | | | |
| **ATIVO NÃO CIRCULANTE** | **184.857.130,65** | **178.113.540,14** | **PASSIVO NÃO CIRCULANTE** | **-** | **-** |
| **Ativo Realizável a Longo Prazo** | **98,32** | **98,32** | **Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo** | **-** | **-** |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 98,32 | 98,32 | **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo** | **-** | **-** |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | | - | **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo** | **-** | **-** |
| Estoques | | - | **Obrigações Fiscais a Longo Prazo** | **-** | **-** |
| VPDs Pagas Antecipadamente | | - | **Provisões de Longo Prazo** | **-** | **-** |
| **Investimentos** | **-** | **-** | **Demais Obrigações a Longo Prazo** | **-** | **-** |
| Participações Permanentes | - | - | **Resultado Diferido** | **-** | **-** |
| Participações Avaliadas p/Método da Equivalência Patrimonial | | - | **TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL** | **10.005.000,93** | **14.504.394,81** |
| Participações Avaliadas pelo Método de Custo | | - | | | |
| (-) Red. ao Valor Recuperável de Participações Permanentes | | - | - | | |
| Propriedades para Investimento | - | - | ESPECIFICAÇÃO | 2015 | 2014 |
| Propriedades para Investimento | - | - | **Patrimônio Social e Capital Social** | **-** | **-** |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos | - | - | **Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)** | **-** | **-** |
| (-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos | - | - | **Reservas de Capital** | **3.700,00** | **3.700,00** |
| Investimentos do RPSS de Longo Prazo | - | - | **Ajustes de Avaliação Patrimonial** | **-** | **-** |
| | | | **Reservas de Lucros** | **-** | **-** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Investimentos do RPSS de Longo Prazo | - | - | **Demais Reservas** | **21.083,88** | **21.083,88** |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS | - | - | **Resultados Acumulados** | **187.386.592,06** | **181.797.613,61** |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Resultado do Exercício | 5.588.978,45 | - |
| Demais Investimentos Permanentes | - | - | Resultados de Exercícios Anteriores | 181.797.613,61 | 181.797.613,61 |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm. | - | - | **(-) Ações / Cotas em Tesouraria** | **-** | **-** |
| **Imobilizado** | **184.549.961,43** | **177.916.950,92** | **TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | **187.411.375,94** | **181.822.397,49** |
| Bens Móveis | 21.994.293,83 | 31.590.425,74 | | | |
| Bens Móveis | 46.243.012,18 | 44.603.380,94 | | | |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis | -24.248.718,35 | -13.012.955,20 | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis | - | - | | | |
| Bens Imóveis | 162.555.667,60 | 146.326.525,18 | | | |
| Bens Imóveis | 162.631.822,85 | 146.364.445,54 | | | |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis | -76.155,25 | -37.920,36 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis | - | - | | | |
| **Intangível** | **307.070,90** | **196.490,90** | | | |
| Softwares | 285.846,39 | 175.266,39 | | | |
| Softwares | 285.846,39 | 175.266,39 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares | - | - | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares | - | - | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 21.224,51 | 21.224,51 | | | |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 21.224,51 | 21.224,51 | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind | - | - | | | |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat. | - | - | | | |
| Direitos de Uso de Imóveis | - | - | | | |
| Direitos de Uso de Imóveis | - | - | | | |
| (-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis | - | - | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis | - | - | | | |
| **Diferido** | - | - | | | |
| Diferido | | - | | | |
| (-) Amortização Acumulada | | - | | | |
| **TOTAL DO ATIVO** | **197.416.376,87** | **196.326.792,30** | **TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO** | **197.416.376,87** | **196.326.792,30** |

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | **2015** | **2014** | ESPECIFICAÇÃO | **2015** | **2014** |
| **ATIVO FINANCEIRO** | **6.391.981,90** | **71.141.141,61** | **PASSIVO FINANCEIRO** | **53.273.119,54** | **124.302.844,39** |
| **ATIVO PERMANENTE** | **191.024.394,97** | **125.185.650,69** | **PASSIVO PERMANENTE** | **-** | **-54.899.224,79** |
| **SALDO PATRIMONIAL** | | **-** | **SALDO PATRIMONIAL** | **144.143.257,33** | **126.923.172,70** |

Quadro de Compensações

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos | **2015** | **2014** | ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos | **2015** | **2014** |
| **SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS** | **13.111.684,30** | **9.770.341,13** | **SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS** | **38.162.908,78** | **26.574.087,55** |
| Execução dos Atos Potenciais Ativos | 13.111.684,30 | 9.770.341,13 | Execução dos Atos Potenciais Passivos | 38.162.908,78 | 26.574.087,55 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar | 5.552.167,02 | 2.853.629,43 | Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar | - | - |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Rec. | 7.355.017,28 | 6.712.211,70 | Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congêneres a Liberar | 202.699,75 | 982.355,92 |
| Direitos Contratuais a Executar | 204.500,00 | 204.500,00 | Obrigações Contratuais a Executar | 37.960.209,03 | 25.591.731,63 |
| Outros Atos Potenciais Ativos a Executar | - | - | Outros Atos Potenciais Passivos a Executar | - | - |
| **TOTAL** | **13.111.684,30** | **9.770.341,13** | **TOTAL** | **38.162.908,78** | **26.574.087,55** |

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | SUPERÁVIT/DÉFICT FINANCEIRO |
|---|---|
| **Recursos Ordinários** | **-2.265.706,32** |
| **Recursos Vinculados** | **-44.615.431,32** |
| Educação | -43.774.522,71 |
| Seguridade Social (Exceto RGPS) | -1.117.151,53 |
| Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas | 1.410.943,28 |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos | -1.134.700,36 |
| **TOTAL** | **-46.881.137,64** |

**MINISTÉRIO DA FAZENDA**

**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

| | |
|---|---|
| TITULO | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTITULO | 26268 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONIA - FUNDAÇÃO |
| ORGÃO SUPERIOR | 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO |
| EXERCÍCIO | 2015 |
| PERÍODO | Anual |
| EMISSÃO | 01/03/2016 |

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| | 2015 | 2014 |
|---|---|---|
| **FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES** | **19.076.009,05** | **-** |
| **INGRESSOS** | **237.538.249,01** | **-** |
| **Receitas Derivadas e Originárias** | **454.588,54** | **-** |
| Receita Tributária | - | - |
| Receita de Contribuições | - | - |
| Receita Patrimonial | 102.357,31 | - |
| Receita Agropecuária | - | - |
| Receita Industrial | - | - |
| Receita de Serviços | - | - |
| Remuneração das Disponibilidades | - | - |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | 352.231,23 | - |
| **Transferências Correntes Recebidas** | **175.536,00** | **-** |
| Intergovernamentais | 175.536,00 | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | 175.536,00 | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências Correntes Recebidas | - | - |
| **Outros Ingressos das Operações** | **236.908.124,47** | **-** |

| | | |
|---|---|---|
| Ingressos Extraorçamentários | 222.003,97 | - |
| Restituições a Pagar | | - |
| Passivos Transferidos | | - |
| Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior | | - |
| Transferências Financeiras Recebidas | 236.678.284,90 | - |
| Arrecadação de Outra Unidade | | - |
| Variação Cambial | | - |
| Valores para Compensação | | - |
| Valores em Trânsito | | - |
| DARF - SISCOMEX | | - |
| Ajuste Acumulado de Conversão | | - |
| Demais Recebimentos | 7.835,60 | - |
| **DESEMBOLSOS** | **-218.462.239,96** | **-** |
| **Pessoal e Demais Despesas** | **-189.190.126,60** | **-** |
| Legislativo | - | - |
| Judiciário | - | - |
| Essencial à Justiça | - | - |
| Administração | - | - |
| Defesa Nacional | - | - |
| Segurança Pública | -93.644,12 | - |
| Relações Exteriores | - | - |
| Assistência Social | - | - |
| Previdência Social | -29.856.964,26 | - |
| Saúde | - | - |
| Trabalho | - | - |
| Educação | -159.162.054,72 | - |
| Cultura | - | - |
| Direitos da Cidadania | -4.000,00 | - |
| Urbanismo | - | - |
| Habitação | - | - |
| Saneamento | - | - |
| Gestão Ambiental | - | - |
| Ciência e Tecnologia | - | - |
| Agricultura | - | - |
| Organização Agrária | -69.463,50 | - |

| | | |
|---|---|---|
| Indústria | - | - |
| Comércio e Serviços | - | - |
| Comunicações | - | - |
| Energia | - | - |
| Transporte | - | - |
| Desporto e Lazer | -4.000,00 | - |
| Encargos Especiais | - | - |
| (+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento | - | - |
| **Juros e Encargos da Dívida** | **-** | **-** |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | - | - |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | - | - |
| Outros Encargos da Dívida | - | - |
| **Transferências Concedidas** | **-28.525.244,25** | **-** |
| Intergovernamentais | - | - |
| A Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| A Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | -28.503.649,57 | - |
| Outras Transferências Concedidas | -21.594,68 | - |
| **Outros Desembolsos das Operações** | **-746.869,11** | **-** |
| Dispêndios Extraorçamentários | -222.003,97 | - |
| Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores | | - |
| Pagamento de Passivos Recebidos | | - |
| Transferências Financeiras Concedidas | -524.865,14 | - |
| Cancelamento de Direitos do Exercício Anterior | | - |
| Transferência de Arrecadação para Outra Unidade | | - |
| Variação Cambial | | - |
| Valores Compensados | | - |
| Valores em Trânsito | | - |
| Ajuste Acumulado de Conversão | | - |
| Demais Pagamentos | | - |
| **FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO** | **-17.037.950,05** | **-** |
| **INGRESSOS** | **50.288,40** | **-** |
| **Alienação de Bens** | **50.288,40** | **-** |
| **Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos** | **-** | **-** |
| **Outros Ingressos de Investimentos** | **-** | **-** |

| | | |
|---|---|---|
| **DESEMBOLSOS** | **-17.088.238,45** | **-** |
| **Aquisição de Ativo Não Circulante** | **-16.974.563,45** | **-** |
| **Concessão de Empréstimos e Financiamentos** | **-** | **-** |
| **Outros Desembolsos de Investimentos** | **-113.675,00** | **-** |
| **FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO** | **-** | **-** |
| **INGRESSOS** | **-** | **-** |
| **Operações de Crédito** | **-** | **-** |
| **Integralização do Capital Social de Empresas Estatais** | **-** | **-** |
| **Transferências de Capital Recebidas** | **-** | **-** |
| Intergovernamentais | - | - |
| Dos Estados e/ou Distrito Federal | - | - |
| Dos Municípios | - | - |
| Intragovernamentais | - | - |
| Outras Transferências de Capital Recebidas | - | - |
| **Outros Ingressos de Financiamento** | **-** | **-** |
| **DESEMBOLSOS** | **-** | **-** |
| **Amortização / Refinanciamento da Dívida** | **-** | **-** |
| **Outros Desembolsos de Financiamento** | **-** | **-** |
| **GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | **2.038.059,00** | **-** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL** | **4.326.912,70** | **-** |
| **CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL** | **6.364.971,70** | **-** |

**MINISTÉRIO DA FAZENDA**
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

| | |
|---|---|
| TITULO | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS |
| SUBTITULO | 26268 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONIA - FUNDAÇÃO |
| ORGÃO SUPERIOR | 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO |
| EXERCÍCIO | 2015 |
| PERÍODO | Anual |
| EMISSÃO | 01/03/2016 |

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

| | 2015 | 2014 |
|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** | **245.263.144,48** | **-** |
| **Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria** | **-** | **-** |
| Impostos | - | - |
| Taxas | - | - |
| Contribuições de Melhoria | - | - |
| **Contribuições** | **-** | **-** |
| Contribuições Sociais | - | - |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | - | - |
| Contribuição de Iluminação Pública | - | - |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | - | - |
| **Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos** | **102.704,31** | **-** |
| Venda de Mercadorias | - | - |
| Vendas de Produtos | - | - |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | 102.704,31 | - |
| **Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras** | **580,80** | **-** |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - |
| Juros e Encargos de Mora | 580,80 | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - | |
| Descontos Financeiros Obtidos | - | - | |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | - | - | |
| Aportes do Banco Central | - | - | |
| Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras | - | - | |
| **Transferências e Delegações Recebidas** | **236.991.313,34** | - | |
| Transferências Intragovernamentais | 236.678.284,90 | - | |
| Transferências Intergovernamentais | 175.536,00 | - | |
| Transferências das Instituições Privadas | - | - | |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | - | - | |
| Transferências de Consórcios Públicos | - | - | |
| Transferências do Exterior | - | - | |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | - | - | |
| Transferências de Pessoas Físicas | - | - | |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | 137.492,44 | - | |
| **Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos** | **7.529.217,18** | - | |
| Reavaliação de Ativos | - | - | |
| Ganhos com Alienação | 24.828,40 | - | |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 12.034,75 | - | |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | 7.492.354,03 | - | |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | - | - | |
| **Outras Variações Patrimoniais Aumentativas** | **639.328,85** | - | |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | - | - | |
| Resultado Positivo de Participações | - | - | |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - | |
| VPA de Dívida Ativa | | - | |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | - | - | |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 639.328,85 | - | |
| | | | |
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | **239.674.166,03** | - | |
| **Pessoal e Encargos** | **158.792.912,14** | - | |
| Remuneração a Pessoal | 124.471.820,64 | - | |
| Encargos Patronais | 26.449.968,63 | - | |
| Benefícios a Pessoal | 7.871.122,87 | - | |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | - | - | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Benefícios Previdenciários e Assistenciais** | **28.730.811,96** | **-** | |
| Aposentadorias e Reformas | 25.688.525,96 | - | |
| Pensões | 3.011.682,69 | - | |
| Benefícios de Prestação Continuada | - | - | |
| Benefícios Eventuais | - | - | |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | - | - | |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 30.603,31 | - | |
| **Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo** | **35.901.649,34** | **-** | |
| Uso de Material de Consumo | 1.538.303,11 | - | |
| Serviços | 23.089.348,19 | - | |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 11.273.998,04 | - | |
| **Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras** | **7.247,60** | **-** | |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | - | - | |
| Juros e Encargos de Mora | 5.674,80 | - | |
| Variações Monetárias e Cambiais | - | - | |
| Descontos Financeiros Concedidos | 1.572,80 | - | |
| Aportes ao Banco Central | - | - | |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | - | - | |
| **Transferências e Delegações Concedidas** | **546.459,82** | **-** | |
| Transferências Intragovernamentais | 524.865,14 | - | |
| Transferências Intergovernamentais | - | - | |
| Transferências a Instituições Privadas | 21.594,68 | - | |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | - | - | |
| Transferências a Consórcios Públicos | - | - | |
| Transferências ao Exterior | - | - | |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | - | - | |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | - | - | |
| **Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos** | **10.960.748,04** | **-** | |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas | - | - | |
| Perdas com Alienação | - | - | |
| Perdas Involuntárias | - | - | |
| Incorporação de Passivos | 1.909.760,98 | - | |
| Desincorporação de Ativos | 9.050.987,06 | - | |
| **Tributárias** | **10.959,78** | **-** | |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 10.959,78 | - | |

| | | |
|---|---|---|
| Contribuições | - | - |
| **Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados** | **-** | **-** |
| Custo das Mercadorias Vendidas | - | - |
| Custos dos Produtos Vendidos | - | - |
| Custo dos Serviços Prestados | - | - |
| **Outras Variações Patrimoniais Diminutivas** | **4.723.377,35** | **-** |
| Premiações | - | - |
| Resultado Negativo de Participações | - | - |
| Operações da Autoridade Monetária | - | - |
| Incentivos | 4.570.417,62 | - |
| Subvenções Econômicas | - | - |
| Participações e Contribuições | - | - |
| Constituição de Provisões | - | - |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 152.959,73 | - |
| **RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO** | **5.588.978,45** | **-** |

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

| | **2015** | **2014** |
|---|---|---|
| | | |

# DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE CONTÁBIL

A Conformidade Contábil dos atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial consiste na certificação dos demonstrativos contábeis gerados pelo Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (Siafi).

A Conformidade Contábil terá como base os Princípios e Normas Contábeis aplicáveis ao setor público, o Plano de Contas da União, a Conformidade dos Registros de Gestão, o Manual Siafi, e outros instrumentos que subsidiem o processo de análise.

A Conformidade Contábil registrará a ausência ou incidência de **OCORRÊNCIAS** e se dará da seguinte forma:

**SEM OCORRÊNCIA** - quando observadas as seguintes situações, cumulativamente:

- ausência de inconsistências ou desequilíbrios nas Demonstrações Contábeis;
- as atividades fins do Órgão estiverem espelhadas nas Demonstrações Contábeis;
- ausência de ocorrências nas transações >CONCONTIR, >CONINCONS e >CONINDBAL, nos dados contábeis da UG, do órgão vinculado ou do órgão superior;
- inexistência de contas contábeis com saldo invertido na transação > BALANCETE, exceto aquelas contas em que é permitida a inversão de saldo, cuja situação não representa, propriamente, uma inconsistência;
- ausência de restrições nos dias em que ocorreram lançamentos contábeis em que a UG tenha registrado a Conformidade de Registros de Gestão; e
- ausência de inconsistências que comprometam a qualidade das informações contábeis, observadas as orientações, os instrumentos de análise disponíveis no Siafi, outros mecanismos que estejam à disposição do conformista e os esclarecimentos constantes do Manual Siafi;

**COM OCORRÊNCIA** - será registrada caso seja observada, pelo menos uma das seguintes situações:

- inconsistências ou desequilíbrios apresentados nas Demonstrações Contábeis;
- as atividades fins do Órgão não estiverem espelhadas nas Demonstrações Contábeis;
- existência de ocorrências nas transações >CONCONTIR, >CONINCONS e >CONINDBAL, nos dados contábeis da UG, do órgão vinculado ou do órgão superior,

ou ainda, ocorrências determinadas como passíveis desse registro pelo órgão central de contabilidade e/ou por decisão do profissional em contabilidade responsável;

- existência de contas contábeis com saldo invertido na transação > BALANCETE, exceto aquelas contas em que é permitida a inversão de saldo, cuja situação não representa, propriamente, uma inconsistência; e falta de registro no Siafi ou a existência de restrições registradas na Conformidade de Registros de Gestão, nos dias em que ocorreram lançamentos contábeis na UG;

A Universidade Federal de Rondônia, no exercício de 2015, apresentou em todos os meses as seguintes Ocorrência:

**538 - Saldo de Imoveis Esp. Não Confere c/ Spiunet;**

**603 - Saldo Contábil do Almox. Não Confere c/ RMA;**

**634 – Falta Avaliação Bens Móv/Imov/Intang/Outros;**

**640 – Sd Contábil Bens Móveis Não Confere c/ RMB;**

**643 – Falta/Evolu. Incompatível Amortiz.AT.Intangível;**

**645 – Outros – Ativo Permanente;**

Com os registros das ocorrências foram feitas várias reuniões e discussões sobre o assunto, e com isso os gestores dessa Unidade Gestora determinou a implantação de uma Auditoria Interna, principalmente nos Setores de Almoxarifado e Patrimônio, com objetivo de regularizar essas pendências.

Em relação a Amortização dos Bens Intangíveis, não foram realizadas tais procedimentos pelo fato de ainda não existir, no exercício de 2015, consolidado um sistema que realize essas Amortizações.

No decorrer dos meses do exercício de 2015 foram registradas Bens Imóveis na conta 1.2.3.2.1.99.99 – Outros Bens Imóveis, ultrapassando o limite de 10% da conta sintética ocorrendo assim a restrição contábil, com isso no mês de dezembro do referente exercício foi regularizada. Reclassificando a conta de forma correta.

| **DECLARAÇÃO DO CONTADOR** | |
|---|---|
| **Denominação Completa (UG)** | **Código da UG** |
| **FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDÔNIA - UNIR** | **154055** |

De acordo com análise realizada nos demostrativos, balancete e auditores contábeis (CONDESAUD), declaro que os demonstrativos contábeis constantes do SIAFI (Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e as Demonstrações das Variações Patrimoniais, do Fluxo de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido), regidos pela Lei n.º 4.320/1964 e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC T 16.6 aprovada pela Resolução CFC nº 1.133/2008, relativos ao exercício de 2015 do órgão **FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDÔNIA - UNIR** refletem adequada e integralmente a situação orçamentária, financeira e patrimonial, EXCETO no tocante a:

**Ressalvas:**

**a)** Não foram feitos os devidos ajustes a valores recuperáveis (impairment) nos bens móveis adquiridos anteriormente a 2010;

**b)** A Universidade Federal de Rondônia só vem registrando a depreciação dos bens móveis adquiridos a partir do ano de 2010;

**c)** A Conta 1.2.3.2.1.06.01 – Obras em Andamentos - Ressaltamos que o saldo indevido nessa conta, oriundo de obras liquidadas no SIAFI, requer apresentação dos documentos necessários a comprovação e a evidenciação de que as respectivas obras foram concluídas fisicamente, e não apenas financeiramente. Sabedores de que essa responsabilidade é especificamente da Diretoria de Engenharia e Arquitetura, procedemos constantemente o envio dos processos encerrados financeiramente para a referida diretoria, a fim de que a mesma proceda a juntada da documentação junto a Coordenação de Patrimônio. Posteriormente, a CPA realizará junto ao SPIUNET o registro da informação de que a obra foi recebida e concluída. Somente dessa forma, teremos a regularização do saldo da referida conta.

**d)** A Conta 1.2.3.1.0.00.00 – Bens Móveis - Os saldos existentes de forma divergente entre controle patrimonial e SIAFI são oriundos de lançamentos indevidos e apresentação de movimentação inconsistentes junto ao SIP. Em diversos relatos no RMB informamos a necessidade de revisão e ajuste no sistema de controle patrimonial.

**e)** Inventário de Bens Móveis do exercício de 2015 não reflete a realidade, os procedimentos adotados para a conferência física não deve ser feita por amostragem, pois fugiria do objetivo principal do inventário que seria o real quantitativo de bens permanentes que existe na instituição, amostragem pode ser feita para fins de auditoria ou tomada de conta especial. A conferência física

tem que ser feita *in loco* e por unidade administrativa, de **todos os bens permanentes**, identificando sua localização, servidor responsável, estado de conservação e perfeita caracterização.

**f)** A Conta 1.1.5.0.0.00.00 – Estoque - Os saldos existentes de forma divergente entre controle do almoxarifado e SIAFI são oriundos de lançamentos indevidos e apresentação de movimentação inconsistentes junto ao Sistema de Almoxarifado. Em diversos relatos no RMA informamos a necessidade de revisão e ajuste no sistema de controle de estoque.

**g)** Em relação a Amortização dos Bens Intangíveis, não foram realizadas tal procedimentos pelo fato de ainda não existir, no exercício de 2015, consolidado um sistema que realize essas Amortizações;

Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Local** | **Porto Velho - RO** | **Data** | **08/01/2016** |
| **Contador Responsável** | **Marcelo Reis Rocha** | **CRC nº** | **RO – 008293/O-0** |