



DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS

## 5 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### 5.1 – DECLARAÇÃO DA CONTADORA RESPONSÁVEL

A Divisão de Contabilidade, de acordo com o Regimento Interno, aprovado pela Portaria/MInC nº 68, de 18 de setembro de 2009, compõe a estrutura da Coordenação-Geral de Gestão Interna da Fundação Cultural Palmares e atualmente conta apenas com uma servidora efetiva integrando sua força de trabalho.

O escopo desta declaração leva em conta as demonstrações contábeis consolidadas da Fundação Cultural Palmares, fundação pública vinculada atualmente ao Ministério do Turismo e que conta, apenas, com uma Unidade Gestora 344041. As análises da contabilidade, bem como a respectiva conformidade contábil, são realizadas por meio do Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI), sistema contábil o qual tem por finalidade realizar todo o processamento, controle e execução financeira, patrimonial e contábil do Governo Federal, de acordo com os procedimentos descritos no Manual SIAFI.

As práticas contábeis aplicadas ao Setor Público e previstas nos normativos, manuais e sistema SIAFI orientam os registros de depreciação e amortização dos bens da Fundação Cultural Palmares. A gestão patrimonial da Fundação é apurada pelo Sistema para Gestão de Almoxarifado e Patrimônio, cuja classificação, registro, cadastro e tombamento dos bens patrimoniais são de responsabilidade da Coordenação de Logística da Fundação, conforme estabelecido na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.5 – Registro Contábil e no próprio Regimento Interno da Fundação, art. 27.

Desde o exercício de 2019, firmou-se compromisso de os registros de gestão do patrimônio serem encaminhados pela Unidade de Serviço de Almoxarifado e Patrimônio à Divisão de Contabilidade no início de cada mês para que sejam feitos os referidos lançamentos patrimoniais, ainda que formalmente esta atribuição seja de competência daquela Coordenação. De acordo com análise realizada nos demonstrativos, balancete e auditores contábeis, declaro que os demonstrativos contábeis (Balanços Orçamentário, Financeiro, Patrimonial, Demonstrações das Variações Patrimoniais), regidos pela Lei nº4.320/1964 e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC T 16.6 aprovada pela Resolução CFC nº1.133/2008, relativas ao exercício de 2020, refletem adequada e integralmente a situação orçamentária, financeira e patrimonial da Fundação Cultural Palmares.

## 5.2 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas detalhadas por categoria econômica e origem. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Em 2020, a execução das despesas e as despesas pagas estão representadas nos quadros e nas figuras a seguir, destacando-se que pessoal e encargos sociais representam um terço das Despesas Correntes da Fundação.

No somatório das Outras Despesas Correntes está incluído, também, os valores de Emendas Parlamentares indicadas para a Fundação no exercício, que representam 18% (dezoito por cento) desse total e, em comparação com os gastos finalísticos da FCP, têm importância ainda maior, representando 65% (sessenta e cinco por cento). Na Lei Orçamentária do Exercício, houve previsão de uma Receita de Capital proveniente de Operações de Crédito Internas, no valor de R\$ 4.868.700,00 (quatro milhões, oitocentos e sessenta e oito mil e setecentos reais), entretanto, esta previsão não se realizou, conforme demonstrado no Balanço Orçamentário.

Os gastos com Despesas de Capital – Investimentos foram aquisições de Software de Antivirus, com finalidade de proteção dos servidores físicos, virtuais ou em nuvem da instituição, e aquisição de equipamentos fotográficos para os trabalhos da Assessoria de Comunicação.

RECEITA					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO	
RECEITAS CORRENTES RE	-	-	-	-	-
CEITAS DE CAPITAL	4.868.700,00	4.868,70	-	-	-4.868.700,00
Operações de Crédito	4.868.700,00	0,00	-	-	-4.868.700,00
Operações de Crédito Internas	4.868.700,00	4.868,70	-	-	-4.868.700,00
0,00		0,00	-	-	-
4.868,70		4.868,70	-	-	-
0,00		0,00	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>4.868.700,00</b>	<b>4.868.700,00</b>	-	-	<b>-4.868.700,00</b>
DEFÍCIT			21.042.931,76		21.042.931,76
<b>TOTAL</b>	<b>4.868.700,00</b>	<b>4.868.700,00</b>	<b>21.042.931,76</b>		<b>16.174.231,76</b>

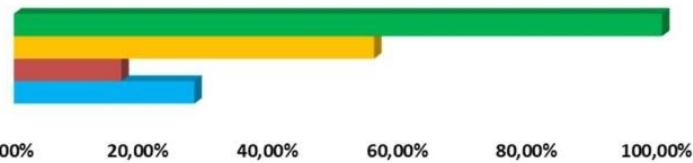
DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	23.471.286,00	22.713.018,00	20.875.064,76	17.708.785,31	16.831.095,97	1.837.953,24
Pessoal e Encargos Sociais	8.387.251,00	8.919.773,00	7.697.809,26	7.653.857,24	7.067.820,00	1.221.963,74
Outras Despesas Correntes	15.084.035,00	13.793.245,00	13.177.255,50	10.054.928,07	9.763.275,97	615.989,50
DESPESAS DE CAPITAL	362.180,00	561.692,00	167.867,00	-	-	393.825,00
Investimentos	362.180,00	561.692,00	167.867,00	-	-	393.825,00
<b>TOTAL</b>	<b>23.833.466,00</b>	<b>23.274.710,00</b>	<b>21.042.931,76</b>	<b>17.708.785,31</b>	<b>16.831.095,97</b>	<b>2.231.778,24</b>

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIO ANTERIOR	INSCRITOS EM 31/12 DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	3.441.839,01	3.395.922,00	1.904.127,21	1.904.127,21	1.133.696,99	3.799.936,81
Outras Despesas Correntes	3.441.839,01	3.395.922,00	1.904.127,21	1.904.127,21	1.133.696,99	3.799.936,81
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	0,30				0,30	
Investimentos	0,30				0,30	
<b>TOTAL</b>	<b>3.441.839,31</b>	<b>3.395.922,00</b>	<b>1.904.127,21</b>	<b>1.904.127,21</b>	<b>1.133.697,29</b>	<b>3.799.936,81</b>

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIO ANTERIOR	INSCRITOS EM 31/12 DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	1.513,95	502.719,68	502.123,18	596,50	1.513,95
Pessoal e Encargos Sociais	-	449.913,04	449.913,04	-	
Outras Despesas Correntes	1.513,95	52.806,64	52.210,14	596,50	1.513,95
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-			-	
<b>TOTAL</b>	<b>1.513,95</b>	<b>502.719,68</b>	<b>502.123,18</b>	<b>596,50</b>	<b>1.513,95</b>

**Execução dos restos a pagar não processados**  
**(Em R\$ 1,00)**

 TOTAL DOS RP NÃO PROCESSADOS  
 SALDO A LIQUIDAR  
 CANCELADO  
 LIQUIDADO E PAGO



### 5.3 – DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Neste demonstrativo é apurado o resultado patrimonial do período, fruto do confronto das variações patrimoniais aumentativas com as variações patrimoniais diminutivas. Não houve, no exercício, variações patrimoniais qualitativas.

Observou-se redução de consumo de materiais e serviços justificada pela pandemia, em que na maior parte do ano, os servidores e funcionários trabalharam remotamente. Além disso, o contrato de Tecnologia da Informação teve o fim de sua vigência em junho e a licitação foi finalizada somente em dezembro. Portanto, impactou nos gastos com Serviços em comparação a 2019.

As Transferências e Delegações Concedidas, que fazem parte das Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras, apresentaram decréscimo expressivo de um exercício para o outro. Este item é impactado por Conclusões e Comprovações de Termos de Execução Descentralizada e por pagamento (financeiro) de projetos de Emendas Parlamentares. Também compõem este item os bens doados pela Fundação.

Desse modo, em 2020, os dispêndios financeiros com estes instrumentos apresentaram redução de 20% (vinte por cento). Os valores de Incorporações de Passivos apresentaram, também, redução expressiva em razão de, em 2019, a STN ter adotado procedimentos de transferência de saldos de TED ainda não finalizados para contas do Passivo. A Desincorporação de Ativos, que também impacta as variações patrimoniais diminutivas, é composta por valores referentes à conclusão de TED ou devoluções de financeiro de Transferências e Convênios.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2020	2019
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>23.349.351,91</b>	<b>33.593.110,31</b>
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	10.436,10	-
Juros e Encargos de Mora	10.436,10	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>19.421.645,45</b>	<b>25.819.293,19</b>
Transferências Intragovernamentais	19.421.645,45	25.816.776,96
Outras Transferências e Delegações Recebidas	-	2.516,23
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>3.822.807,49</b>	<b>7.218.323,52</b>
Ganhos com Incorporação de Ativos	250.000,00	4.326.637,64
Ganhos com Desincorporação de Passivos	3.572.807,49	2.891.685,88
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>94.462,87</b>	<b>555.493,60</b>
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	94.462,87	555.493,60
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>22.480.929,90</b>	<b>43.101.942,22</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>6.210.949,40</b>	<b>6.273.813,85</b>
Remuneração a Pessoal	5.159.489,11	5.148.281,06

Encargos Patronais	627.285,18	751.600,21
Benefícios a Pessoal	290.851,81	373.932,58
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	133.323,30	-
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>1.979.030,11</b>	<b>1.904.650,31</b>
Aposentadorias e Reformas	1.773.270,67	1.737.826,13
Pensões	137.202,26	166.824,18
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	68.557,18	-
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>9.896.101,73</b>	<b>11.985.290,48</b>
Uso de Material de Consumo	14.623,08	52.133,90
Serviços	9.753.198,27	11.509.190,21
Depreciação, Amortização e Exaustão	128.280,38	423.966,37
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>30,14</b>	<b>47,71</b>
Juros e Encargos de Mora	30,14	47,71
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>3.700.756,17</b>	<b>4.780.664,10</b>
Transferências Intra governamentais	2.154.997,60	1.035.540,39
Transferências Intergovernamentais	1.530.836,15	3.667.668,11
Outras Transferências e Delegações Concedidas	14.922,42	77.455,60
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>389.857,76</b>	<b>17.875.807,48</b>
Incorporação de Passivos	-	17.058.909,12
Desincorporação de Ativos	389.857,76	816.898,36
<b>Tributárias</b>	<b>16.772,27</b>	<b>14.758,08</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.392,16	1.092,75
Contribuições	15.380,11	13.665,33
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>287.432,32</b>	<b>266.910,21</b>
Premiações	210.000,00	100.000,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	77.432,32	166.910,21
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>868.422,01</b>	<b>-9.508.831,91</b>

#### 5.4 – BALANÇO PATRIMONIAL

A divergência significativa apresentada na conta Caixa e Equivalente de Caixa no encerramento dos exercícios 2019 e 2020 justifica-se pelo saldo na conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento no encerramento do exercício de 2019 não ter sido devolvido em sua totalidade. No ano seguinte, o valor que permaneceu na conta, na virada do exercício, foi inferior a R\$5.000,00 (cinco mil reais), o que representa uma diferença considerável no comparativo dos dois exercícios.

O saldo de Créditos e Valores a Curto Prazo é composto por Crédito por Dano ao Patrimônio que é oriundo de Convênios antigos da FCP apurados em Tomada de Contas Especial. Valores devidos à FCP e inscrito em Dívida Ativa também compõe o Ativo da Fundação, entretanto, neste caso, fazem parte do Ativo Não Circulante e, de acordo com o Balanço Patrimonial, não houve alteração nos saldos no comparativo entre 2019 e 2020.

A conta de Bens Móveis sofreu uma redução de quase 30% (trinta por cento) de um exercício para o outro em razão, principalmente, da implantação da rotina de cessão de bens, que, em janeiro de 2020, baixou saldo de contas de Bens em Poder de Outra Unidade ou Terceiros.

O saldo que compõe a conta Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar – CP é referente a despesas com pessoal, que englobam remuneração de servidores ativos, aposentadoria, pensões, benefícios e encargos.

A expressiva variação do saldo de Fornecedores a Pagar a Curto Prazo é justificado em razão do pagamento dos prêmios do Edital de Seleção Pública nº 01/2020 – Arte do Quilombo no total de R\$ 60.000 (sessenta mil reais). Outro valor que contribuiu para esta variação foi o do aluguel da sede da Fundação. Os valores citados foram inscritos em Restos a Pagar para serem quitados ainda no exercício de 2021.

As Demais Obrigações a Curto Prazo foram impactadas e também apresentaram variação de saldo significativa justificada por conclusões de Transferências Voluntárias (Termos de Execução Descentralizada, Convênios) antigas que foram finalizadas no exercício, tendo seus saldos sido concluídos na virada de exercício. Essas conclusões também geraram impacto nos Ajustes de Exercícios Anteriores. Esses ajustes compõem a linha de Resultados Acumulados do BP (também composta pelo Resultado do Exercício e pelos Resultados de Exercícios anteriores), que recebem registros tanto positivos quanto diminutivos os quais afetam diretamente o Patrimônio Líquido do órgão, isto é, sem transitar pelas contas de resultado, por se referir a exercícios encerrados.

BALANÇO PATRIMONIAL					
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.700.645,22</b>	<b>7.702.038,46</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>12.034.328,79</b>	<b>15.047.346,84</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	541.365,40	2.405.454,94	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	1.094.659,21	775.797,15
Créditos a Curto Prazo	5.098.168,71	-			
Demais Créditos e Valores	5.098.168,71	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	235.324,65	3.229,25
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		5.238.026,47	Demais Obrigações a Curto Prazo	10.704.344,93	14.268.320,44
Estoques	61.111,11	58.557,05			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.657.100,50</b>	<b>5.558.342,64</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	1.075.806,44	1.075.806,44			
Créditos a Longo Prazo	1.075.806,44	1.075.806,44			
Dívida Ativa Não Tributária	1.075.806,44	1.075.806,44			
<b>Imobilizado</b>	<b>2.581.294,06</b>	<b>4.482.536,20</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>12.034.328,79</b>	<b>15.047.346,84</b>
Bens Móveis	1.803.225,11	3.703.665,61	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Bens Móveis	4.542.040,64	6.322.003,53	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
(-) Depreciação/A mortização/Exa ustão Acum. de Bens Móveis	-2.738.815,53	-2.618.337,92	Resultados Acumulados	-2.676.583,07	-1.786.965,74
Bens Imóveis	778.068,95	778.870,59	Resultado do Exercício	868.422,01	-9.508.831,91
Bens Imóveis	784.312,71	784.312,71	Resultados de Exercícios Anteriores	-1.786.965,74	5.502.409,63
(-) Depr./Amortiza ção/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-6.243,76	-5.442,12	Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.758.039,34	2.219.456,54
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-2.676.583,07</b>	<b>-1.786.965,74</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>9.357.745,72</b>	<b>13.260.381,10</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>9.357.745,72</b>	<b>13.260.381,10</b>

**QUADRO DE COMPENSAÇÕES**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>2.553.100,45</b>	<b>6.141.140,59</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>12.606.428,42</b>	<b>17.772.138,26</b>
Atos Potenciais Ativos	2.553.100,45	6.141.140,59	Atos Potenciais Passivos	12.606.428,42	17.772.138,26
Garantias e Contragarantias Recebidas	85.351,19	1.160.979,03	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	2.457.249,26	4.969.661,56	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	8.855.867,32	13.954.217,96
Direitos Contratuais	10.500,00	10.500,00	Obrigações Contratuais	3.750.561,10	3.817.920,30
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.553.100,45</b>	<b>6.141.140,59</b>	<b>TOTAL</b>	<b>12.606.428,42</b>	<b>17.772.138,26</b>

**QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
ATIVO FINANCEIRO	541.365,40	2.405.454,94	PASSIVO FINANCEIRO	8.014.996,55	7.341.994,94
ATIVO PERMANENTE	8.816.380,32	10.854.926,16	PASSIVO PERMANENTE	11.153.415,50	14.543.113,21
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>9.810.666,33</b>	<b>8.624.727,05</b>			
<b>DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL</b>					
<b>DESTINAÇÃO DE RECURSOS</b>					
		2019		2020	
<b>Recursos Ordinários</b>		<b>-3.665.134,93</b>		<b>-5.905.147,18</b>	
<b>Recursos Vinculados</b>		<b>-1.271.405,07</b>		<b>-1.568.483,97</b>	
Previdência Social (RPPS)		-		-42.165,12	
Dívida Pública		-		-1.526.318,85	
Receitas Financeiras		<b>-1.271.405,07</b>			
<b>TOTAL</b>		<b>-4.936.540,00</b>		<b>-7.473.631,15</b>	

## 5.5 – BALANÇO FINANCEIRO

Esse documento visa demonstrar o fluxo financeiro da Fundação no período, detalhando as entradas de recursos em confronto com as saídas. As Transferências Financeiras Recebidas apresentaram considerável queda de um exercício para o outro, principalmente, por causa de recursos liberados para o pagamento de Restos a Pagar, tendo sido uma redução de quase 60% (sessenta por cento) em 2020.

A Arrecadação de Outra Unidade, que compõe os Recebimentos Extra orçamentários, também teve expressiva queda em 2020, com redução de 80% (oitenta por cento). Esses valores são referentes à Devolução de Convênios antigos, que acontecem sem controle ou previsão da Fundação. Os saldos de Caixa e Equivalente de Caixa também tiveram variação significativa em 2020, e, conforme detalhado na análise do Balanço Patrimonial, no encerramento do exercício de 2019, o saldo da conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento que não seria utilizado deixou de ser devolvido. Na coluna de Dispêndios, a principal variação no exercício foi motivada pela devolução de quase R\$ 1.700.000,00 (um milhão e setecentos mil reais) de emendas parlamentares em razão de sua não execução.

BALANÇO FINANCEIRO					
INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
<b>Receitas Orçamentárias</b>	-	-	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>21.042.931,76</b>	<b>22.156.745,00</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>14.210.391,70</b>	<b>20.121.745,95</b>
<b>Vinculadas</b>	-	-	<b>Vinculadas</b>	<b>6.832.540,06</b>	<b>2.034.999,05</b>
			Seguridade Social (Exceto Previdência)	71.374,83	
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>19.421.645,45</b>	<b>25.816.776,96</b>	Previdência Social (RPPS)	1.611.341,41	775.705,05
Resultantes da Execução Orçamentária	16.806.238,44	18.772.369,41	Receitas Financeiras		1.259.294,00
Repasso Recebido	16.806.238,44	18.772.369,41	Dívida Pública	5.149.823,82	
Independentes da Execução Orçamentária	2.615.407,01	7.044.407,55	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>2.154.997,60</b>	<b>1.035.540,39</b>
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	2.573.081,55	6.090.160,55	Resultantes da Execução Orçamentária	1.800.098,63	480.046,79
Demais Transferências Recebidas		759.237,66	Repasso Concedido	119.389,59	122.519,70
Movimentação de Saldos Patrimoniais	42.325,46	195.009,34	Repasso Devolvido	1.680.709,04	357.527,09
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>4.327.853,85</b>	<b>4.489.121,59</b>	Independentes da Execução Orçamentária	354.898,97	555.493,60
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	877.689,34	502.719,68	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	250.000,00	
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	3.334.146,45	3.395.922,00	Movimento de Saldos Patrimoniais	104.898,97	555.493,60
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	9.409,09	25.043,47	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>2.415.659,48</b>	<b>5.639.791,27</b>
Outros Recebimentos Extraorçamentários	106.608,97	565.436,44	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	502.123,18	555.854,96
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	1.710,00		Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	1.904.127,21	5.048.178,10
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior		9.942,84	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	9.409,09	25.043,47
Arrecadação de Outra Unidade	104.898,97	555.493,60	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	10.714,74
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>2.405.454,94</b>	<b>931.633,05</b>	Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento		10.714,74
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.405.454,94	931.633,05	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>541.365,40</b>	<b>2.405.454,94</b>
			Caixa e Equivalentes de Caixa	541.365,40	2.405.454,94
<b>TOTAL</b>	<b>26.154.954,24</b>	<b>31.237.531,60</b>	<b>TOTAL</b>	<b>26.154.954,24</b>	<b>31.237.531,60</b>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>123.593,27</b>	<b>-1.864.089,54</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>7.399.167,10</b>	<b>19.535.953,51</b>
Outros Ingressos Operacionais	7.399.167,10	19.535.953,51
Ingressos Extraorçamentários	19.759,86	9.409,09
Transferências Financeiras Recebidas	7.334.617,53	19.421.645,45
Arrecadação de Outra Unidade	44.789,71	104.898,97
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-7.275.573,83</b>	<b>-21.400.043,05</b>
Pessoal e Demais Despesas	-6.922.141,97	-17.075.613,41
Previdência Social	-845.989,49	-1.904.208,08
Cultura	-5.991.660,80	-15.117.830,97
Comércio e Serviços	-90.554,53	-55.284,36
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	6.062,85	1.710,00
Transferências Concedidas	-262.382,21	-2.160.022,95
Intergovernamentais	-	-100.000,00
A Municípios	-	-100.000,00
Intragovernamentais	-240.408,21	-629.186,80
Outras Transferências Concedidas	-21.974,00	-1.430.836,15
Outros Desembolsos Operacionais	-91.049,65	-2.164.406,69
Dispêndios Extraorçamentários	-19.759,86	-9.409,09
Transferências Financeiras Concedidas	-71.289,79	-2.154.997,60
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-167.867,00</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-167.867,00</b>	<b>-</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-162.575,00	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-5.292,00	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-44.273,73</b>	<b>-1.864.089,54</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>541.365,40</b>	<b>2.405.454,94</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>497.091,67</b>	<b>541.365,40</b>