

30/03/22, 14:31

Prefeitura de Juiz de Fora



Ofício 7.015/2022



Assunto: Encaminha Prestação de Contas Anual e Relatório de Controle Interno sobre as contas anuais do exercí...

Via 1/2

Juiz de Fora/MG, 30 de Março de 2022 às 14:30

De:
**FUNALFA - Fundação Cultural Alfredo
Ferreira Lage**
Giane Elisa Sales de Almeida - Diretora Geral
FUNALFA

Para:
**Câmara Municipal - Presidente Juraci
Scheffer - CNPJ 06.119.650/0001-37**

Esta documentação faz parte do Ofício 7.015/2022

O documento eletrônico contém assinatura digital



C.M.
Divisão de Arquivo
Processuais
Folha: nº 94
Matrícula
Rúbrica

Protocolo nº 1035

Em 30/03/2022

C.M.J.F
 Divisão de Arquivo e Registros
 Processuário
 Folha: nº 93
 Matrícula: 1958
 Rúbrica: [assinatura]



Ofício 7.015/2022

Acompanhe via internet em <https://juizdefora.1doc.com.br/atendimento/> usando o código: 126.419.117.040

EXPEDIENTE

Giane A. **FUNALFA**

Destinatário
Câmara Municipal de Juiz de Fora/MG - Presidente Juraci Scheffer

CC

gabinete-presidenciajuraci@gmail.com
FUNALFA
 30/03/2022 14:30

Encaminha Prestação de Contas Anual e Relatório de Controle Interno sobre as contas anuais do exercício financeiro de 2021 da FUNALFA

Exmo. Sr.

Juraci Scheffer

Presidente da Câmara Municipal de Juiz de Fora

Com meus cordiais cumprimentos, venho através deste encaminhar a **Prestação de Contas Anual**, bem como o **Relatório de Controle Interno**, referente ao **exercício financeiro de 2021** da Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage - FUNALFA, para análise e devidas providências.

Ressaltamos que, os dados do Fundo Municipal de Cultura - FUMIC, estão consolidados nos mesmos, todavia, foram anexados os relatórios de receita e despesa do respectivo Fundo, em cumprimento ao disposto no art. 6º da Lei nº 8525/1994.

Atenciosamente, despeço-me enviando manifestações de estima e consideração.

Giane Elisa Sales de Almeida
Diretora Geral FUNALFA



Folha de rosto: contém documento físico

Quem já visualizou? 1 pessoa

Visto 1 vez

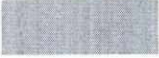
30/03/2022 14:31:11

Giane Elisa Sales de Almeida **FUNALFA** assinou digitalmente Ofício 7.015/2022 com o certificado **GIANE ELISA SALES DE ALMEIDA** CPF 026.XXX.XXX-69 conforme MP nº 2.200/2001 .

Este documento contém assinatura digital, realizada por **GIANE ELISA SALES DE ALMEIDA** CPF 026.XXX.XXX-69. Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código DCE9-8329-C7EF-9769



"Quer você acredite que consiga fazer uma coisa ou não, você está certo." - Henry Ford



C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processuais

Folha: nº

92

Matrícula

758

Rúbrica

Este documento contém assinatura digital, realizada por **GIANE ELISA SALES DE ALMEIDA** CPF 026.XXX.XXX-69.
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código **DCE9-8329-C7EF-9769**



C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº 91

Matrícula 1758

Rúbrica



Juiz de Fora
Prefeitura



Prestação de Contas Anual

- Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage -

Exercício 2021

Prefeitura de Juiz de Fora
Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage - Consolidada

Dados Cadastrais

Exercício 2021

Fundação de direito público instituída pela Lei nº 5471 de 14/09/1978

CNPJ **20.429.437/0001-52**

Endereço: Av. Rio Branco, 2234 - Juiz de Fora/MG - CEP 36.016-310

Telefone - (32) 3212-2318

funalfa.daf@pjf.mg.gov.br

Objeto Social

De acordo com o Art. 43 da Lei 13.830/2019, compete à Funalfa, planejar e formular as políticas públicas e executar programas, projetos e atividades voltadas ao desenvolvimento cultural do Município de Juiz de Fora, bem como promover o acesso à cultura, gerenciar os espaços públicos de cultura de propriedade do Município.

Ordenador de Despesa

Giane Elisa Sales de Almeida

Diretora-Geral de 01/01/2021 a 31/12/2021

CPF - 026.062.346-69 Identidade - MG-7.463.125

Telefone - (32) 3212-2318

Av. Barão do Rio Branco, 464 - Apto. 404 - Manoel Honório - 36.045-120 - Juiz de Fora/ MG

Responsáveis pela Contabilidade

Aline Dias Quirino

CRC - 085.527/O-4 - MG

Período de 01/01/2021 a 18/02/2021 e 04/03/2021 a 08/03/2021

CPF - 039.706.486-10 Identidade - M-8.789.824 SSP/MG

Rua Armília Rezende de Almeida, 299 - Recanto da Mata - CEP: 36.083-736

Telefone - (32) 98452-5960

adquirino13@gmail.com

Melissa Procópio Simões Valle

CRC - 106.223/O - MG

Período de 19/02/2021 a 03/03/2021 e 09/03/2021 a 02/05/2021

CPF - 905.249.856-34 Identidade - MG-8.885.670

Rua Evaristo de Sá Alves, 15 - Apto. 202 - Jardim Glória - CEP: 36.035-180

Telefone - (32) 99945-2621

melvallejf@gmail.com

Carmem Francis Januzzi Ferreira

CRC - 611.084/O-3 - MG

Período de 03/05/2021 a 06/06/2021

CPF - 762.857.406-82

Rua Américo Lobo, 1241 - Manoel Honório - CEP: 36.050-000

Telefone - (32) 99904-2003

carmemfrancis@hotmail.com

Elisa Lancini Nogueira

CRC - 116.548/O-6 - MG

Período de 07/06/2021 a 31/12/2021

CPF - 110.895.686-65 Identidade - MG-17.310.655 PC/MG

Rua Geraldo Carnevali, 23 - Maria Célia - Matias Barbosa - CEP 36.120-000

Telefone - (32) 99106-6007

elisalancinimb@gmail.com

Responsáveis pelo Controle Interno

Áurea José da Silva

Período de 30/04/2021 a 31/12/2021

CPF - 027.556.806-79 Identidade - MG-8.133.102

Rua José Raimundo de Freitas, 13 - Apto. 301 - Fontesville

Telefone - (32) 99806-0974

aureajoseh@gmail.com

Regime Previdenciário

INSS

Regime Próprio de Previdência do Município de Juiz de Fora



Demonstrações Contábeis

- Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage -

Exercício 2021

PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORGÃO SICOM: 0175606

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº 58

Matrícula: 158

PÁGINA: 1

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/03/2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I)	2.432.000,00	2.432.000,00	2.055.589,92	(376.410,08)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de Melhoria				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
Contribuições Sociais				
Contribuições Econômicas				
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública				
RECEITA PATRIMONIAL	267.000,00	267.000,00	78.938,83	(188.061,17)
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	249.000,00	249.000,00	27.070,30	(221.929,70)
Valores Mobiliários	18.000,00	18.000,00	51.868,53	33.868,53
Delegação de Serv. Públ. Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença				
Exploração de Recursos Naturais				
Exploração do Patrimônio Intangível				
Cessão de Direitos				
Demais Receitas Patrimoniais				
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS	1.000,00	1.000,00		(1.000,00)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais				
Serviços e Atividades referentes a Navegação e Transporte				
Serviços e Atividades Referentes à Saúde				
Serviços e Atividades Financeiras				
Outros Serviços	1.000,00	1.000,00		(1.000,00)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.150.000,00	2.150.000,00		(2.150.000,00)
Transferências da União e de suas Entidades				
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades				
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas	2.150.000,00	2.150.000,00		(2.150.000,00)
Transferências de Outras Instituições Públicas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	14.000,00	14.000,00	1.976.651,09	1.962.651,09
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais				
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	14.000,00	14.000,00	1.976.447,77	1.962.447,77
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público				
Demais Receitas Correntes			203,32	203,32
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.900.000,00	1.900.000,00		(1.900.000,00)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
Operações de Crédito Internas				
Operações de Crédito Externas				
ALIENAÇÃO DE BENS				
Alienação de Bens Móveis				
Alienação de Bens Imóveis				
Alienação de Bens Intangíveis				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.900.000,00	1.900.000,00		(1.900.000,00)
Transferências da União e de suas Entidades	1.300.000,00	1.300.000,00		(1.300.000,00)
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades				
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas	600.000,00	600.000,00		(600.000,00)
Transferências de Outras Instit. Públicas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
Integralização do Capital Social				
Resgate de Títulos do Tesouro				
Demais Receitas de Capital				
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	4.332.000,00	4.332.000,00	2.055.589,92	(2.276.410,08)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)				
Operações de Crédito Internas				
Operações de Crédito Externas				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	4.332.000,00	4.332.000,00	2.055.589,92	(2.276.410,08)
DÉFICIT (VII)			10.768.687,42	10.768.687,42
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	4.332.000,00	4.332.000,00	12.824.277,34	8.492.277,34
SALDOS DE EX. ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
Superávit Financeiro		47.236,19		
Reabertura de créditos adicionais		47.236,19		

Elisa Lancini Nogueira
CONTADORA / FUNALFA
CRCA 12.111.111



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ÓRGÃO SICOM: 0175606

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº

Matrícula

87
758

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/03/2022

PÁGINA: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	17.489.646,58	17.428.996,11	12.612.139,43	12.369.824,66	12.369.824,66	4.816.856,68
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.572.040,38	6.572.040,38	5.629.263,09	5.629.263,09	5.629.263,09	942.777,29
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.000,00	1.000,00				1.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.916.606,20	10.855.955,73	6.982.876,34	6.740.561,57	6.740.561,57	3.873.079,39
DESPESAS DE CAPITAL (X)	2.155.000,00	2.252.886,66	212.137,91	84.604,50	74.604,50	2.040.748,75
INVESTIMENTOS	2.080.000,00	2.177.886,66	140.495,95	12.962,54	2.962,54	2.037.390,71
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	75.000,00	75.000,00	71.641,96	71.641,96	71.641,96	3.358,04
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)						
RESERVA DO RPPS (XII)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	19.644.646,58	19.681.882,77	12.824.277,34	12.454.429,16	12.444.429,16	6.857.605,43
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINCIAMENTO (XIV)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	19.644.646,58	19.681.882,77	12.824.277,34	12.454.429,16	12.444.429,16	6.857.605,43
SUPERÁVIT (XVI)						
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	19.644.646,58	19.681.882,77	12.824.277,34	12.454.429,16	12.444.429,16	6.857.605,43

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	26.848,36	1.192.703,04	1.111.912,96	1.111.912,96	103.290,08	4.348,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	26.848,36	1.192.703,04	1.111.912,96	1.111.912,96	103.290,08	4.348,36
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
TOTAL	26.848,36	1.192.703,04	1.111.912,96	1.111.912,96	103.290,08	4.348,36

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES		15.938,00			15.938,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		15.938,00			15.938,00
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
TOTAL		15.938,00			15.938,00

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Aspectos Relevantes das Demonstrações Contábeis:

1.1 Conforme DCASP da STN - Parte V página 7, no Balanço Orçamentário as receitas deverão ser informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções.

Elisa Lancini Nogueira
CONTADORA / FUNALFA
CRC-MG 110543



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
BALANÇO FINANCEIRO
ORGÃO SICOM: 0175606

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO. DATA EMISSÃO: 28/03/2022 PÁGINA: 1

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO
			Exercício Atual
			Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	2.055.589,92	21.271,68	Despesa Orçamentária (VI)
Ordinária	2.055.587,68	18.399,87	12.824.277,34
Vinculada	2,24	2.871,81	12.741.296,36
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	82.980,98
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	2,24	2.871,81	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	21.844.309,05	24.334.648,99	10.539.102,93
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	16.031.077,97	18.665.559,67	1.365.005,39
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	5.813.231,08	5.669.089,32	9.174.097,54
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS			
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS			
Recebimentos Extra-Orçamentários (III)	37.863.983,57	45.959.373,69	38.641.228,43
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	369.848,18	1.192.703,04	1.111.912,96
Inscrição de Restos a Pagar Processados	10.000,00		392.921,76
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.726.550,53	2.295.581,56	2.553.474,92
Outros Recebimentos Extraorçamentários	34.757.584,86	42.471.089,09	2.342.078,95
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	2.000.285,14	680.223,26	2.000.285,14
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.000.285,14	680.223,26	2.000.285,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	63.764.167,68	70.995.517,62	63.764.167,68
			70.995.517,62

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processual
Tela: nº 86
Matrícula 258
Assinatura

Giane Elisa Sales de Almeida
Diretora Geral
FUNALFA
Juiz de Fora
PROBEN

Elisa Lancini Nogueira
CONTADOR(A) FUNALFA
CRC-MG 117548

PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
BALANÇO FINANCEIRO
ORGÃO SICOM: 0175606

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 28/03/2022

PÁGINA: 2

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções de Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções de Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
Ordinária Vinculada	2.055.587,68	0,00	2.055.587,68	18.399,87	0,00	18.399,87
Recursos Vinculados à Educação	25,73	23,49	2,24	2.871,81	0,00	2.871,81
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25,73	23,49	2,24	2.871,81	0,00	2.871,81

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Elisa Lancini Nogueira
CONTADOR(A) / FUNALFA
CRC-MG 1165-8



C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processual
Folha: nº 85
Matrícula: 1758
Rúbrica: [assinatura]

PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 ORGÃO SICOM: 0175606

C.M.J.F.
 Divisão de Arquivo e Regi
 Processual
 Folha: nº 84
 Matrícula 158
 Rubrica

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 29/03/2022

PÁGINA: 1

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	23.906.176,69	24.360.380,72
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	27.070,30	14.028,25
Venda de Mercadorias		
Venda de Produtos		
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	27.070,30	14.028,25
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	53.218,86	7.210,46
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Juros e Encargos de Mora		
Variações Monetárias e Cambiais	1.147,02	
Descontos Financeiros Obtidos		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	51.868,53	7.210,46
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	203,31	
Transferências e Delegações Recebidas	21.845.673,59	24.335.598,59
Transferências Intragovernamentais	21.845.673,59	24.335.598,59
Transferências Intergovernamentais		
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		
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		318,07
Reavaliação de Ativos		
Ganhos com Alienação		
Ganhos com Incorporação de Ativos		
Ganhos com Desincorporação de Passivos		318,07
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.980.213,94	3.225,35
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		
Resultado Positivo de Participações		
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.980.213,94	3.225,35

Elisa Lancini Nogueira
 CONTADORA / FUNALFA
 CRC-MG 110543

Giane Elisa Sales de Almeida
 Diretora Geral
 FUNALFA
 Fundação Cultural Alceu Ferraz Leão

PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ORGÃO SICOM: 0175606

C.M.J.F.
Divisão de Arquivo e Reg.
Processual
Folha: nº 83
Matrícula 758
Rubrica

EXERCÍCIO: 2021	PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.	DATA EMISSÃO: 29/03/2022	PÁGINA: 2
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		24.035.856,27	20.321.217,29
Pessoal e Encargos		5.694.149,13	5.132.747,05
Remuneração a Pessoal		4.304.979,43	4.199.905,28
Encargos Patronais		1.272.601,83	821.316,05
Benefícios a Pessoal			3.208,92
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos		116.567,87	108.316,80
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		1.563,79	
Aposentadorias e Reformas			
Pensões			
Benefícios de Prestação Continuada			
Benefícios Eventuais			
Políticas Públicas de Transferência de Renda			
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		1.563,79	
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		2.296.455,15	2.787.648,82
Uso de Material de Consumo		30.320,59	38.668,17
Serviços		2.266.134,56	2.748.980,65
Depreciação, Amortização e Exaustão			
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		8.444,86	8.292,83
Juros e Encargos de Empréstimos de Financiamentos Obtidos			
Juros e Encargos de Mora			
Variações Monetárias e Cambiais		8.444,86	8.292,83
Descontos Financeiros Concedidos			
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras			
Transferências e Delegações Concedidas		13.297.296,40	11.463.001,19
Transferências Intragovernamentais		10.540.467,47	9.200.933,02
Transferências Intergovernamentais			
Transferências a Instituições Privadas		2.756.828,93	2.262.068,17
Transferências a Instituições Multigovernamentais			
Transferências a Consórcios Públicos			
Transferências ao Exterior			
Execução Orçamentaria Delegada a Entes			
Outras Transferências e Delegações Concedidas			
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos			870,00
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas			
Perdas com Alienação			
Perdas Involuntárias			
Incorporação de Passivos			
Desincorporação de Ativos			870,00
Tributárias		45.998,76	72.365,72
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			293,85
Contribuições		45.998,76	72.071,87
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados			
Custo das Mercadorias Vendidas			
Custo dos Produtos Vendidos			
Custo dos Serviços Prestados			
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		2.691.948,18	856.291,68
Premiações			51.010,10
Resultado Negativo de Participações			
Incentivos		2.674.761,59	805.281,58
Subvenções Econômicas			
Participações e Contribuições			
Constituição de Provisões			
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		17.186,59	
Resultado Patrimonial do Período		(129.679,58)	4.039.163,43

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis


Elisa Lancini Nogueira
CONTADORA / FUNALFA
CPF: 416.110548



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
BALANÇO PATRIMONIAL
ORGÃO SICOM: 0175606

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros

Processual

Folha: nº 82

Matrícula 1758

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 29/03/2022

PÁGINA: 1

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.826.192,49	2.069.053,85	PASSIVO CIRCULANTE	218.980,94	360.296,87
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.759.558,98	2.000.285,14	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		
Caixa			Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Bancos Conta Movimento	1.759.558,98	2.000.285,14	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	25.938,00	15.938,00
Aplicações Financeiras			Obrigações Fiscais a Curto Prazo		
Créditos a Curto Prazo	47.415,00	53.316,36	Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Clientes			Provisões a Curto Prazo		
Créditos Tributários a Receber			Demais Obrigações a Curto Prazo	193.042,94	344.358,87
Dívida Ativa Tributária					
Dívida Ativa não Tributária - Clientes					
Créditos de Transferências a Receber					
Empréstimos e Financiamentos Concedidos					
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo					
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	47.415,00	53.316,36			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo					
Estoques	19.218,51	15.452,35	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	332.580,38	395.777,48
VPD Pagas Antecipadamente			Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	332.580,38	395.777,48
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.566.530,93	1.563.133,39	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
<u>Realizável a Longo Prazo</u>			Fornecedores a Longo Prazo		
Créditos a Longo Prazo			Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Clientes			Provisões a Longo Prazo		
Créditos Tributários a Receber			Demais Obrigações a Longo Prazo		
Dívida Ativa Tributária			Resultado Deferido		
Dívida Ativa não Tributária					
Empréstimos e Financiamentos Concedidos					
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo					
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo					
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo					
Estoques					
VPD Pagas Antecipadamente					
<u>Investimentos</u>					
Participações Permanentes					
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial					
Participações Avaliadas pelo Método de Custo					
Propriedades para Investimento					
Demais Investimentos Permanentes					
<u>Imobilizado</u>	1.566.530,93	1.563.133,39	TOTAL DO PASSIVO	551.561,32	756.074,35
Bens Móveis	833.433,01	830.035,47	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Bens Imóveis	733.097,92	733.097,92	ESPECIFICAÇÃO		
<u>Intangível</u>				Exercício Atual	Exercício Anterior
Softwares			Patrimônio Social e Capital Social		
Marcas, Direitos e Patentes Industriais			Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		
Direito de Uso de Imóveis			Reservas		
			Reservas de Capital		
			Reservas de Lucros		
			Demais Reservas		
			Ajustes de Avaliação Patrimonial		
			Resultados Acumulados	2.841.162,10	2.876.112,89
			Resultado do exercício	(129.679,58)	4.039.163,43
			Resultados de exercícios anteriores	2.876.112,89	(1.163.050,59)
			Ajustes de exercícios anteriores	94.728,79	0,05
			(-) Ações / Cotas em Tesouraria		
TOTAL	3.392.723,42	3.632.187,24	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.841.162,10	2.876.112,89
			TOTAL	3.392.723,42	3.632.187,24

Elisa Lancini Nogueira
CONTADORA / FUNALFA
CRC-MG 116548



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
BALANÇO PATRIMONIAL
ORGÃO SICOM: 0175606

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros

Processual

Folha: nº 81

Matrícula 158

Processual

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 29/03/2022

PÁGINA: 2

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/1964					
ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	1.806.973,98	2.053.601,50	PASSIVO FINANCEIRO	593.177,48	1.579.848,27
ATIVO PERMANENTE	1.585.749,44	1.578.585,74	PASSIVO PERMANENTE	332.580,38	395.777,48
TOTAL DO ATIVO	3.392.723,42	3.632.187,24	TOTAL DO PASSIVO	925.757,86	1.975.625,75
SALDO PATRIMONIAL				2.466.965,56	1.656.561,49

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI 4.320/1964					
Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contra garantias recebidas			Garantias e Contra garantias concedidas		
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			Obrigações Conveniadas e outros instrumentos congêneres		
Direitos Contratuais			Obrigações Contratuais		
Outros Atos Potenciais Ativos			Outros Atos Potenciais Passivos		
TOTAL			TOTAL		

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO LEI 4.320/1964				
FONTES DE RECURSOS			Exercício Atual	Exercício Anterior
Ordinária			1.232.996,50	479.417,04
Ordinária	100		1.232.996,50	479.417,04
Vinculada			(19.200,00)	(5.663,81)
Outras Destinações de Recursos	117		(19.200,00)	(12.900,00)
Outras Destinações de Recursos	124		0,00	7.236,19
TOTAL			1.213.796,50	473.753,23

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Elisa Lancini Nogueira
CONTADORA / FUNALFA
CRC-MG 110548



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
ORGÃO SICOM: 0175606

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processuais
Folha: nº 80
Matrícula: 158
Rubrica

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/03/2022

PÁGINA: 1

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(166.121,66)	1.441.411,56
INGRESSOS	61.384.034,36	69.122.591,32
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2.055.589,92	21.271,68
Receita Tributária		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial	27.070,30	14.028,25
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	51.868,53	7.210,46
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.976.651,09	32,97
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais		
Outras Transferências correntes recebidas		
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	59.328.444,44	69.101.319,64
DESEMBOLSOS	61.550.156,02	67.681.179,76
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	10.724.908,69	9.774.694,12
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração	2.073.547,10	2.550.802,58
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	975.353,58	475.996,03
Saúde	69.679,72	71.423,37
Trabalho	104.587,92	89.335,60
Educação		
Cultura	7.428.633,89	6.491.474,52
Direitos da Cidadania	27.303,62	46.218,86
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais	45.802,86	49.443,16


Elisa Lancini Nogueira
 CONTADORA / FUNALFA
 CRC-MG 110548



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
ORGÃO SICOM: 0175606

C.M.J.F
 Divisão de Arquivo e Registro

Processuais

Folha: nº 179

Matrícula: 1758

PÁGINA: 2

Rubrica

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/03/2022

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	2.756.828,93	3.893.334,18
Intergovernamentais		
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	2.756.828,93	3.893.334,18
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	48.068.418,40	54.013.151,46
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(2.962,54)	(55.248,59)
INGRESSOS		
ALIENAÇÃO DE BENS		
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		
DESEMBOLSOS	2.962,54	55.248,59
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.962,54	55.248,59
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(71.641,96)	(66.101,09)
INGRESSOS		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDAS		
DESEMBOLSOS	71.641,96	66.101,09
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	71.641,96	66.101,09
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(240.726,16)	1.320.061,88
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	2.000.285,14	680.223,26
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.759.558,98	2.000.285,14

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis


Elisa Lancini Nogueira
 CONTADORA / FUNALFA
 CRC-MG 116548





Juiz de Fora
Prefeitura



Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis

- Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage -

Exercício 2021

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº

Matrícula

Rúbrica

1. Informações Gerais

A Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage – Funalfa é uma Fundação Pública de Direito Público Municipal, inscrita no CNPJ sob o nº 20.429.437/0001-52, com sede administrativa situada na Avenida Barão do Rio Branco, nº 2.234, 2º andar, Centro, Juiz de Fora, Minas Gerais.

A Funalfa foi instituída pela Lei nº 5.471 de 14 de setembro de 1978 e é o órgão da Administração Indireta do Município de Juiz de Fora responsável pela política cultural do Município.

É vinculado à Funalfa o Fundo Municipal de Incentivo à Cultura – Fumic, instituído pela Lei nº 8.525 de 27 de agosto de 1994, conforme estabelecido no parágrafo único do art. 3º da referida Lei.

As Demonstrações Contábeis a que se referem este relatório foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SI-AFEM com informações da execução orçamentária, financeira e patrimonial da Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage – FUNALFA e do Fundo Municipal de Cultura - FUMIC, que compõe a Prestação de Contas do Diretor-Geral da FUNALFA.

As Notas Explicativas do exercício de 2021, consideradas partes integrantes às Demonstrações Contábeis, demonstra informações complementares dos seguintes demonstrativos: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP) e da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº 96

Matrícula 158

Rubrica

2. Balanço Orçamentário

2.1. Descrição das Receitas e Despesas Intraorçamentária:

Não houve arrecadação de Receitas Intraorçamentárias no exercício em análise, todavia, ocorreram as seguintes Despesas Intraorçamentárias:

a) Contribuição Patronal para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS do Município de Juiz de Fora, no valor de R\$ 975.353,58 (novecentos e setenta e cinco mil, trezentos e cinquenta e três reais e cinquenta e oito centavos), sendo: R\$ 615.307,18 (seiscentos e quinze mil, trezentos e sete reais e dezoito centavos) referente a contribuição previdenciária a cargo dos entes patronais para custeio do RPPS, R\$ 355.252,72 (trezentos e cinquenta e cinco mil, duzentos e cinquenta e dois reais e setenta e dois centavos) referente a contribuição correspondente à alíquota suplementar em razão do Plano de Equacionamento do Déficit Atuarial e R\$ 4.793,68 (quatro mil, setecentos e noventa e três reais e sessenta e oito centavos) referente a regularização da contribuição correspondente à alíquota suplementar relativa ao exercício de 2020.

b) Contribuição para o Plano de Saúde do Servidor, no valor de R\$69.679,72 (sessenta e nove mil, seiscentos e setenta e nove reais e setenta e dois centavos).

2.2. Despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial):

A despesa fixada no orçamento foi de R\$ 19.644.646,58 (dezenove milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil, seiscentos e quarenta e seis reais e cinquenta e oito centavos).

Durante o ano, ocorreram movimentações conforme demonstrado em quadro abaixo que culminaram em uma dotação atualizada na ordem de R\$ 19.681.882,77 (dezenove milhões, seiscentos e oitenta e um mil, oitocentos e oitenta e dois reais e setenta e sete centavos).

Dotação Inicial	R\$ 19.644.646,58
(+) Crédito Suplementar por superávit financeiro	R\$ 47.236,19
(+) Crédito Suplementar por anulação de dotação do próprio órgão	R\$ 703.573,24
(-) Anulação de dotação para suplementação de dotação no próprio órgão	R\$ 703.573,24
(-) Cancelamento de dotação para suplementação de dotação em outro órgão	R\$ 10.000,00
(=) Dotação Atualizada	R\$ 19.681.882,77

2.3. Restos a Pagar:

O saldo dos restos a pagar não processados liquidados de exercícios anteriores é transferido ao final do exercício para restos a pagar processados no Município.

C.M.J.F
 Divisão de Arquivo e Registros
 Processuais
 Folha: nº 138
 Matrícula 958
 Rúbrica q

2.4. Receita Total Realizada - Transferências Financeiras Recebidas:

Conforme o MCASP – 8ª Edição, os “Balanços Orçamentários não consolidados (de órgãos e entidades, por exemplo), poderão apresentar desequilíbrio e déficit orçamentário, pois muitos deles não são agentes arrecadadores e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos. Esse fato não representa irregularidade, devendo ser evidenciado complementarmente por nota explicativa que demonstre o montante da movimentação financeira (transferências financeiras recebidas e concedidas) relacionado à execução do orçamento do exercício.”

Por esta Fundação se encaixar nas características apresentadas no parágrafo acima, o valor demonstrado na linha déficit, no montante de R\$ 10.768.687,42 (dez milhões, setecentos e sessenta e oito mil, seiscentos e oitenta e sete reais e quarenta e dois centavos) não evidencia o verdadeiro resultado orçamentário.

A receita total realizada no exercício foi da ordem de 13.360.796,04 (treze milhões, trezentos e sessenta mil, setecentos e noventa e seis reais e quatro centavos), deste montante R\$ 11.305.206,12 (onze milhões, trezentos e cinco mil, duzentos e seis reais e doze centavos) corres-



FUNALFA
Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lima

Prefeitura de Juiz de Fora
Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lima
Notas Explicativas
Exercício 2021

Processuais
Largo: nº
Matrícula
Rubrica

14
158
f

ponde as transferências financeiras líquidas, conforme demonstração abaixo, para custear as despesas orçamentárias, cuja previsão inicial era de R\$15.312.646,58 (quinze milhões, trezentos e doze mil, seiscentos e quarenta e seis reais e cinquenta e oito centavos) e a atualizada era de R\$15.302.646,58 (quinze milhões, trezentos e dois mil, seiscentos e quarenta e seis reais e cinquenta e oito centavos). O valor restante, no montante de R\$ 2.055.589,92 (dois milhões, cinquenta e cinco mil, quinhentos e oitenta e nove mil e noventa e dois centavos), refere-se a receitas arrecadadas pela Fundação.

Transferências financeiras líquidas para custeio da execução orçamentária

Repasses recebidos da Prefeitura de Juiz de Fora	R\$ 16.031.077,97
(+) Pagamento efetuado pela Prefeitura de Juiz de Fora de despesa empenhada e liquidada na Funalfa	R\$ 1.067,96
(-) Repasses concedidos para a Prefeitura de Juiz de Fora*	R\$ 1.365.005,39
(-) Parcela dos repasses recebidos da Prefeitura de Juiz de Fora para custeio de despesa empenhada e liquidada em outro órgão**	R\$ 3.361.934,42
(=) Total	R\$ 11.305.206,12

* Referente a restituição à Funalfa, de parte do saldo apurado em prestações de contas do exercício de 2021 relativo a valor repassado para execução de objetos de contratos de gestão que não foram utilizados e não encontravam-se comprometidos até dezembro de 2020 na instituição contratada. Os valores foram transferidos à Prefeitura de Juiz de Fora tendo em vista que as despesas relativas aos contratos são custeadas por repasses concedidos pela mesma à Funalfa.

** Valor repassado pela Prefeitura de Juiz de Fora para pagamento da folha de pagamento de Inativos e Pensionistas da Funalfa cujo empenho e liquidação são executados no orçamento da autarquia Juiz de Fora Previdência – JFPREV, porém, tem o passivo transferido à Fundação para execução do pagamento.

Desta forma, para que seja apurado o real superávit/déficit considera-se o total da receita realizada, na ordem de R\$ 13.360.796,04 (treze milhões, trezentos e sessenta mil, setecentos e noventa e seis reais e quatro centavos), menos o total da despesa empenhada, na ordem de R\$ 12.824.277,34 (doze milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, duzentos e setenta e sete reais e trinta e quatro centavos), o que demonstra o resultado orçamentário do exercício em análise, superavitário no valor de R\$ 536.518,70 (quinhentos e trinta e seis mil, quinhentos e dezoito reais e setenta centavos).

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº

Folha: nº

Matrícula

Rúbrica

2.5. Utilização de superávit financeiro

Durante o ano de 2021 foi aberto crédito adicional por superávit financeiro, conforme mencionado no item 2.2, no valor de R\$ 47.236,19 (quarenta e sete mil, duzentos e trinta e seis reais e dezenove centavos), desse, o montante empenhado foi de R\$ 47.186,59 (quarenta e sete mil, cento e oitenta e seis reais e cinquenta e nove centavos).

Levando em consideração que o montante da receita total realizada considerada no cálculo do real resultado orçamentário apurado no item 2.4, não inclui o valor de superávit financeiro, mas o valor empenhado cuja fonte de recurso foi o superávit financeiro integra a parcela dedutora da conta (total da despesa empenhada), podemos dizer que o resultado orçamentário é influenciado negativamente no montante de R\$ 47.186,59 (quarenta e sete mil, cento e oitenta e seis reais e cinquenta e nove centavos) por este fato.

3. Balanço Financeiro

3.1. Registro Contábil das Retenções:

Esta Fundação não faz retenções de natureza orçamentária.

Em regra, as retenções extra-orçamentárias são reconhecidas no passivo na fase da liquidação da despesa e sua baixa ocorre no recolhimento da obrigação, com exceção do Imposto de Renda Retido na Fonte de pessoa física que é reconhecido no pagamento da despesa, tendo sua baixa também no momento do recolhimento da referida obrigação.

4. Balanço Patrimonial

4.1. Caixa e Equivalente de Caixa:

Caixa e Equivalentes de Caixa			Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage	
Exercício: 2021	Unidade Gestora (UG)	Domicílio Bancário	Nome do Domicílio	Saldo (R\$)
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 2038420	MOVIMENTO/FORNECEDOR	585.173,46
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 2050447	RECEITA PROPRIA	5.653,35
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 207303X	FUNALFA MOVIM. FORNECEDOR	89.205,55
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 433799	CARTAO CORPORATIVO	77,68
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 948306	GENTE 1º LUGAR	338.639,91
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	104 01260 0600001923	PESSOAL	66.339,55
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	104 01260 0600001931	FORNECEDOR	204,62
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 491268	FUMPAC	127.263,36
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 429066	FUNALFA CCBM	4.559,24
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 441392	FUNALFA T PASCHOAL C MAG	53.862,27
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1180177	CEU	269.871,32
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1168185	CEMIG	0,00
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1200038	CONVENIO CULTURA-MINC	0,00
404100 -	FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1209981	CONVENIO ARTES URBANAS E AUDIOVISUAL	0,00
407100 -	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	001 25925 922307	LEI MURILO MENDES	103.201,96
407100 -	FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	001 25925 408905	FUNALFA TEATRO FUMIC	115.506,71
Total				1.759.558,98

4.2. Demonstração dos Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage						
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo						
Conta	Descrição	Saldo Anterior (RS)	Inscrição (RS)	Restabelecimento (RS)	Baixa (RS)	Cancelamento (RS) Saldo Atual (RS)
113100000	Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00
113110000	Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00
113110100	Adiantamentos Concedidos a Pessoal	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00
113110196	Adiantamento Despesas p/ Cartão	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00
113200000	Tributos a Recuperar/Compensar	3.267,87	13.125,71	0,00	16.393,58	0,00
113210000	Tributos a Recuperar/Compensar - Consolidação	3.267,87	13.125,71	0,00	16.393,58	0,00
113211100	INSS a Compensar	3.267,87	4.414,89	0,00	7.682,76	0,00
113219900	Outros Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	8.710,82	0,00	8.710,82	0,00
113500000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.415,00	0,00	0,00	0,00	47.415,00
113510000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.415,00	0,00	0,00	0,00	47.415,00
113510200	Depósitos Judiciais	47.415,00	0,00	0,00	0,00	47.415,00
113800000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	2.633,49	34.729.064,10	0,00	34.731.697,59	0,00
113810000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	0,00	34.729.064,10	0,00	34.729.064,10	0,00
113810600	Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	0,00	34.700.182,61	0,00	34.700.182,61	0,00
113810602	Valores a Creditar	0,00	17.300.742,58	0,00	17.300.742,58	0,00
113810603	Ordens Bancárias Emitidas a Compensar	0,00	17.399.440,03	0,00	17.399.440,03	0,00
113810800	Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família	0,00	205,08	0,00	205,08	0,00
113810900	Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade	0,00	28.676,41	0,00	28.676,41	0,00

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Conta	Descrição	Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
		Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (R\$)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
<i>ternidade Pago</i>							
113820000	Outros Créditos a Receber e Valores a C.P. - Intra	2.633,49	0,00	0,00	2.633,49	0,00	0,00
113820100	Outros Cred. Receber e Valores a C.P. - Intra	2.633,49	0,00	0,00	2.633,49	0,00	0,00
	Total	53.316,36	34.751.683,50	0,00	34.757.584,86	0,00	47.415,00

Os créditos a curto prazo registrados neste grupo do ativo circulante, no valor de R\$ 47.415,00 (quarenta e sete mil, quatrocentos e quinze reais) referem-se a valores de Depósitos Judiciais assim discriminados: ECAD-Escritório Central de Arrecadação e Distribuição Ltda., no valor de R\$1.134,00 e pensão suspensa por determinação judicial de Gilmar dos Santos, no valor de R\$46.281,00.

4.3. Demais Obrigações a Curto Prazo:

Demais Obrigações a Curto Prazo

Conta	Descrição	Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
		Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (R\$)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
Exercício: 2021							
218800000	Valores Restituíveis	297.702,87	2.724.386,84	0,00	2.776.615,30	99.087,47	146.386,94
218810000	Valores Restituíveis - Consolidação	297.702,87	2.724.386,84	0,00	2.776.615,30	99.087,47	146.386,94
218810100	Consignações	0,00	43.527,30	0,00	43.527,30	0,00	0,00
218810110	Pensão Alimentícia	0,00	43.527,30	0,00	43.527,30	0,00	0,00

Demais Obrigações a Curto Prazo

Exercício: 2021		Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (R\$)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
218810300	Depósitos Judiciais	46.281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.281,00
218810301	Depósitos Recebidos por Determinação Judicial	46.281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.281,00
218811100	Previdência Social	26.593,09	717.719,07	0,00	717.719,07	26.593,09	0,00
218811101	INSS – Fornecedor/Credor - PJ	0,00	222.571,77	0,00	222.571,77	0,00	0,00
218811102	INSS de Servidores da Adm. - CLT	0,00	120.486,75	0,00	120.486,75	0,00	0,00
218811103	Regime Próprio de Previdência Serv. Municipais	0,00	374.660,55	0,00	374.660,55	0,00	0,00
218811104	INSS – Fornecedor/Credor - PF	26.593,09	0,00	0,00	0,00	26.593,09	0,00
218811300	Tesouro	211.404,03	1.246.705,19	0,00	1.300.014,92	59.241,91	98.852,39
218811301	IRRF de Servidores	0,00	593.149,52	0,00	593.149,52	0,00	0,00
218811302	IRRF de Terceiros – Pessoa Física	77.254,42	544.370,59	0,00	522.784,77	0,00	98.840,24
218811303	ISSQN Retido de Terceiros	59.241,91	89.462,78	0,00	89.450,63	59.241,91	12,15
218811305	IRRF de Terceiros – Pessoa Jurídica	74.907,70	19.722,30	0,00	94.630,00	0,00	0,00
218811500	Associação de Classes e Sindicatos	532,41	41.366,22	0,00	41.473,26	425,37	0,00
218811502	Atram – Cod. I	103,87	1.607,30	0,00	1.542,06	169,11	0,00
218811504	Sinsperu – Sind. dos Servidores Públicos	256,26	7.797,30	0,00	7.797,30	256,26	0,00
218811506	Sinpro – Sindicatos dos Professores Municipais	172,28	1.197,59	0,00	1.369,87	0,00	0,00
218811521	BigCard	0,00	29.196,93	0,00	29.196,93	0,00	0,00
218811524	Sinsperu - Convênio	0,00	1.567,10	0,00	1.567,10	0,00	0,00
218811600	Seguros	0,00	1.675,57	0,00	1.675,57	0,00	0,00
218811605	Seguros Verticon	0,00	1.675,57	0,00	1.675,57	0,00	0,00
218811700	Empréstimos e Financiamentos	65,24	397.298,17	0,00	397.363,41	0,00	0,00
218811716	CEF - Empréstimo	0,00	392.326,10	0,00	392.326,10	0,00	0,00
218811719	Drogalessa Ltda	0,00	1.353,04	0,00	1.353,04	0,00	0,00
218811726	Santander - Empréstimos	65,24	0,00	0,00	65,24	0,00	0,00
218811729	Banco do Brasil - Empréstimos	0,00	3.619,03	0,00	3.619,03	0,00	0,00
218811900	Outros Consignatários	130,00	276.095,32	0,00	274.841,77	130,00	1.253,55

Demais Obrigações a Curto Prazo									
Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage									
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (R\$)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)		
218811902	Vale-transporte	0,00	6.234,40	0,00	4.980,85	0,00	1.253,55		
218811916	Plano de Saúde - P/JF	130,00	269.860,92	0,00	269.860,92	130,00	0,00		
218812200	Recursos de Fundos e Convênios	12.618,30	0,00	0,00	0,00	12.618,30	0,00		
218812201	INSS – Repasse Aposentadoria/Pensionistas	12.618,30	0,00	0,00	0,00	12.618,30	0,00		
218812900	Depósitos para Quem de Direito	78,80	0,00	0,00	0,00	78,80	0,00		
218812902	Depósitos PIS/PASEP	78,80	0,00	0,00	0,00	78,80	0,00		
218900000	Outras Obrigações a Curto Prazo	46.656,00	2.163,69	0,00	2.163,69	0,00	46.656,00		
218910000	Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação	46.656,00	2.163,69	0,00	2.163,69	0,00	46.656,00		
218910300	Suprimentos de Fundos a Pagar	0,00	2.163,69	0,00	2.163,69	0,00	0,00		
218919900	Outras Obrigações - Consolidação	46.656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.656,00		
	Total	344.358,87	2.726.550,53	0,00	2.778.778,99	99.087,47	193.042,94		

Os valores dispostos na coluna de cancelamentos referem-se a ajustes contábeis em razão de valor constante em conta a mais de 05 (cinco) anos, conforme decreto nº 20.910 de 06/01/32 que regula a prescrição quinquenal.

4.4. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:

Descrição	Saldo Anterior (R\$)		Movimento (R\$)			Saldo Final (R\$)	
			Emissão	Atualização	Resgate		Cancelamento
Parcelamento PASEP (Lei 11.941/2009) - Funalfa	86.058,08		0,00	1.370,88	22.624,40	0,00	64.804,56
Parcelamento INSS (Lei 12.996/2014) - Funalfa	265.519,42		0,00	6.109,84	30.080,13	0,00	241.549,13
Parcelamento INSS (Lei 13.496/2017) - Funalfa	44.199,98		0,00	978,81	18.937,43	14,67	26.226,69
Total	395.777,48		0,00	8.459,53	71.641,96	14,67	332.580,38

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº

Metricula

Rúbrica

5. Demonstração do Fluxo de Caixa

5.1. Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais

Outros Ingressos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
451100000		
(+) 451200000	Transferências Financeiras Recebidas	21.844.309,05
(-) 451220200		
218000000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.726.550,53
113000000	Outros Recebimentos Extraorçamentários	34.757.584,86
Total		59.328.444,44

Outros Desembolsos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
351100000		
(+) 351200000	Transferências Financeiras Concedidas	10.539.102,93
(-) 351220200		
218000000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.778.778,99
113000000	Outros Pagamentos Extraorçamentários	34.750.536,48
Total		48.068.418,40

6. Considerações Finais:

Dentre os procedimentos patrimoniais, encontram-se as regras relativas aos registros decorrentes de reconhecimento, mensuração e evidenciação de bens móveis e imóveis e da respectiva depreciação, amortização ou exaustão, redução ao valor recuperável. Estas regras ainda não foram incorporadas às rotinas contábeis do Município de Juiz de Fora.

Elisa Lancini Nogueira
CONTADORA / FUNALFA
GRUPO 412220





Relatórios de Receitas e Despesas do Fundo Municipal de Cultura - FUMIC

Apresentação conforme determinação do art. 6º da Lei 08525/1994

- Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage -

Exercício 2021



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA

Quadro de Detalhamento de Receita

2021

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

FONTE: Sistema SIAFEM, Data de emissão 30 Março 2022 e hora de emissão 09:06:44. Adaptado.

Fonte TCE	RECEITA INICIAL	RECEITA ATUALIZADA	RECEITA ARRECADADA ANO	RECEITA A REALIZAR
TOTAIS GERAIS	90.000,00	90.000,00	32.915,24	57.084,76
100	0,00	0,00	30.023,98	-30.023,98
0100000000 - RECURSOS ORDINARIOS TESOIRO	0,00	0,00	11.999,93	-11.999,93
13210225 - REM. OUTROS DEPOSITOS RECURSOS NAO VINCULAD	0,00	0,00	18.024,05	-18.024,05
19280291 - OUTRAS REST. - NAO ESPECIFICADAS ANT. - PRINC	0,00	0,00	2.891,26	87.108,74
0100407100 - RECURSOS PROPRIOS - FUMIC	90.000,00	90.000,00	0,00	72.000,00
13100211 - CONCESSAO, PERMISSAO, AUTORIZACAO OU CESSAO D	72.000,00	72.000,00	0,00	6.000,00
13210011 - REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPA	6.000,00	6.000,00	0,00	-2.891,26
13210225 - REM. OUTROS DEPOSITOS RECURSOS NAO VINCULAD	0,00	0,00	2.891,26	12.000,00
19280291 - OUTRAS REST. - NAO ESPECIFICADAS ANT. - PRINC	12.000,00	12.000,00	0,00	

Informação complementar: Além das receitas orçamentárias indicadas no quadro acima, o Fundo recebeu repasses da Prefeitura de Juiz de Fora no montante de R\$ 1.826.942,53 e houve o pagamento de uma despesa do Fundo pela Funalfa no valor de R\$ 5,39, totalizando em um montante de R\$ 1.826.947,92 de transferências financeiras recebidas durante o ano de 2021.



Elisa Lancini Nogueira
CONTADOR(A) FUNALFA
CRIC-ING 155540



Giane Elisa Sales de Almeida
Diretora Geral



C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº 64

Matricula 158

Rúbrica X



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
Demonstrativo da evolução orçamentária e financeira da despesa

2021

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

	ORÇAMENTO INICIAL	MODIFICAÇÕES DO	ORÇAMENTO ATUALIZADO	CRÉDITOS DESCENTRALIZADO	ORÇAMENTO DISPONÍVEL	ORÇAMENTO INDISPONÍVEL	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
TOTAIS GERAIS =>	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	0,00	100.764,46	0,00	2.029.235,54	2.028.929,54	2.028.929,54
407100 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	-2.979,00	100.656,46	0,00	2.026.364,54	2.026.364,54	2.026.364,54
40710 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	-2.979,00	100.656,46	0,00	2.026.364,54	2.026.364,54	2.026.364,54
1 - FISCAL	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	-2.979,00	100.656,46	0,00	2.026.364,54	2.026.364,54	2.026.364,54
1.13 - CULTURA	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	-2.979,00	100.656,46	0,00	2.026.364,54	2.026.364,54	2.026.364,54
1.13.122 - ADMINISTRACAO GERAL	64.000,00	0,00	64.000,00	-2.979,00	59.656,46	0,00	1.364,54	1.364,54	1.364,54
1.13.122.0006 - JF + CIDADANIA	64.000,00	0,00	64.000,00	-2.979,00	59.656,46	0,00	1.364,54	1.364,54	1.364,54
1.13.122.0006.2330.0000 - MANUTENCAO DO TEATRO PASCOAL	64.000,00	0,00	64.000,00	-2.979,00	59.656,46	0,00	1.364,54	1.364,54	1.364,54
0100407100 - RECURSOS PROPRIOS - FUMIC	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	18.000,00	-329,00	17.671,00	0,00	17.671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339040 - SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E	4.000,00	329,00	4.329,00	-2.979,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	18.635,46	0,00	1.364,54	1.364,54	1.364,54
1.13.392 - DIFUSAO CULTURAL	1.605.800,00	460.200,00	2.066.000,00	0,00	41.000,00	0,00	2.025.000,00	2.025.000,00	2.025.000,00
1.13.392.0006 - JF + CIDADANIA	1.605.800,00	460.200,00	2.066.000,00	0,00	41.000,00	0,00	2.025.000,00	2.025.000,00	2.025.000,00
1.13.392.0006.2022.0000 - LEI MURILO MENDES	1.579.800,00	460.200,00	2.040.000,00	0,00	15.000,00	0,00	2.025.000,00	2.025.000,00	2.025.000,00
0100000000 - RECURSOS ORDINARIOS TESOURO	1.579.800,00	420.200,00	2.000.000,00	0,00	15.000,00	0,00	1.985.000,00	1.985.000,00	1.985.000,00
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	66.500,00	-66.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	13.300,00	-13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339048 - OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOA FISICA	1.500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	0,00	15.000,00	0,00	1.985.000,00	1.985.000,00	1.985.000,00
0200000000 - RECURSOS ORDINARIOS TESOURO	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
339048 - OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOA FISICA	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1.13.392.0006.2338.0000 - EVENTOS CULTURAIS	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0100407100 - RECURSOS PROPRIOS - FUMIC	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema SIAFEM, Data de emissão 30 Março 2022 - Adaptado

Pág. 1 de 4



Elisa Lancini Nogueira
 CONTADORIA/FUNALFA
 CRC-AMG 116548

C.M.J.F
 Divisão de Arquivo e Registros
 Processuais
 Folha: nº 63
 Matrícula: 758
 Rubrica: [assinatura]



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
Demonstrativo da evolução orçamentária e financeira da despesa
2021
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

	ORÇAMENTO INICIAL	MODIFICAÇÕES DO	ORÇAMENTO ATUALIZADO	CRÉDITOS DESCENTRALIZADO	ORÇAMENTO DISPONÍVEL	ORÇAMENTO INDISPONÍVEL	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
TOTAIS GERAIS =>	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	0,00	100.764,46	0,00	2.029.235,54	2.028.929,54	2.028.929,54
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	10.400,00	0,00	10.400,00	0,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00



C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processuais
Folha: nº 62
Matrícula 758
Rúbrica [assinatura]

[assinatura]
Elisa Lancini Nogueira
CONTADOR(A) FUNDALFA
CRC-MIG 116548



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
Demonstrativo da evolução orçamentária e financeira da despesa
2021
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

	ORÇAMENTO INICIAL	MODIFICAÇÕES DO	ORÇAMENTO ATUALIZADO	CRÉDITOS DESCENTRALIZADO	ORÇAMENTO DISPONÍVEL	ORÇAMENTO INDISPONÍVEL	EMPENHADO	LIQUIDADADO	PAGO
TOTAIS GERAIS =>	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	0,00	100.764,46	0,00	2.029.235,54	2.028.929,54	2.028.929,54
407106 - FUMIC DESCENTRALIZADORA SEPLAG	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
40710 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
1 - FISCAL	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
1.13 - CULTURA	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
1.13.122 - ADMINISTRACAO GERAL	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
1.13.122.0006 - JF + CIDADANIA	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
1.13.122.0006.2330.0000 - MANUTENCAO DO TEATRO PASCOAL	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
0100407100 - RECURSOS PROPRIOS - FUMIC	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00
339040 - SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	234,00	234,00

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processo nº
Folha: nº 61
Matrícula 158
Rúbrica



Elisa Lancini Nogueira
CONTADORIA/FUNALEA
CRC-AIG 116343



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
Demonstrativo da evolução orçamentária e financeira da despesa
2021
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

	ORÇAMENTO INICIAL	MODIFICAÇÕES DO	ORÇAMENTO ATUALIZADO	CRÉDITOS DESCENTRALIZADO	ORÇAMENTO DISPONÍVEL	ORÇAMENTO INDISPONÍVEL	EMPENHADO	LIQUIDADADO	PAGO
TOTAIS GERAIS =>	1.669.800,00	460.200,00	2.130.000,00	0,00	100.764,46	0,00	2.029.235,54	2.028.929,54	2.028.929,54
407161 - FUMIC DESCENTRALIZADORA STDA	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
40710 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
1 - FISCAL	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
1.13 - CULTURA	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
1.13.122 - ADMINISTRACAO GERAL	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
1.13.122.0006 - JF + CIDADANIA	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
1.13.122.0006.2330.0000 - MANUTENCAO DO TEATRO PASCOAL	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
0100407100 - RECURSOS PROPRIOS - FUMIC	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00
339040 - SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E	0,00	0,00	0,00	2.709,00	108,00	0,00	2.601,00	2.331,00	2.331,00

FONTE: Sistema SIAFEM, Data de emissão 30 Março 2022 - Adaptado

Pág. 4 de 4

31

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registos
Processual
Folha: nº 60
Matricula: 758
Rúbrica:



Elisa Lancini Nogueira
CONTADORIA/FUNDAÇÃO
CIRC-ALG 116548



FUNDAÇÃO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS ANUAIS DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

Sumário

1. Introdução.....	3
2. Avaliação da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial.	4
2.1. Avaliação Orçamentária.....	4
2.1.1. Balanço Orçamentário	4
2.1.2. Análise da Execução Orçamentária	5
2.2. Avaliação Financeira.....	6
2.2.1. Balanço Financeiro	6
2.2.2. Análise do Balanço Financeiro	6
2.3. Balanço Patrimonial.....	7
2.3.1. Indicadores do Balanço Patrimonial	7
2.4. Demonstração das Variações Patrimoniais	8
2.4.1. Análise das Variações Patrimoniais	8
2.5. Demonstração do Fluxo de Caixa	8
2.5.1. Análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	9
3. Disponibilidades x Restos a Pagar	9
4. Destinação dos recursos obtidos com a Alienação de Ativos.....	10
5. Ações de Controle Realizadas	10
6. Aplicação de Recursos Públicos realizada por Entidades Privadas	12
7. Medidas Adotadas para Proteção do Patrimônio Público.....	13
8. Avaliação das Metas da LOA e do PPA.....	13
9. Cumprimento dos prazos de encaminhamento de informações por meio do SICOM	15
10. Parecer Conclusivo	16
11. Anexos:	18
11.1. Tabela 01 - Balanço Orçamentário - Receitas.....	18
11.2. Tabela 02 - Balanço Orçamentário - Despesas	18
11.3. Tabela 03 - Anexo 1 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados	18
11.4. Tabela 04 - Anexo 2 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	19
11.5. Tabela 05 - Balanço Financeiro	19
11.6. Tabela 06 - Balanço Patrimonial	19
11.7. Tabela 07 - Demonstração das Variações Patrimoniais	20
11.8. Tabela 08 - Demonstração dos Fluxos de Caixa	21
11.9. Notas Explicativas	22

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº 57

Matrícula 458

Rubrica

1. Introdução

As informações que integram este relatório foram extraídas do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios - SIAFEM. Os demonstrativos contábeis analisados foram elaborados em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/1964, além de acompanhar e atender os normativos editados pela Secretaria do Tesouro Nacional e pelo Conselho Federal de Contabilidade quanto aos procedimentos relativos à elaboração e a divulgação desses demonstrativos para torná-los convergentes às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. Considera-se, ainda, o inciso I do caput e o § 1º do art. 3º e art. 9º da Portaria STN nº 634, de 19 de novembro de 2013, que dispõe sobre regras gerais acerca das diretrizes, normas e procedimentos contábeis aplicáveis aos entes da Federação, com vistas à consolidação das contas públicas da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios e as diretrizes são consubstanciadas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP - 8ª Edição.

Além disto, atende à determinação contida na Instrução Normativa nº 62, de 22 de dezembro de 2021, da Controladoria Geral do Município - CGM, que aprova o Manual do Relatório de Controle Interno das Autarquias e Fundações, consoante ao estabelecido no Anexo 1 da Instrução Normativa nº 04/2017 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, que disciplina a organização e a apresentação das contas anuais, a **Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage - FUNALFA** apresenta o resultado das análises das contas anuais do exercício de 2021 e o parecer conclusivo sobre as mesmas, demonstradas no presente Relatório de Controle Interno.

2. Avaliação da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial

Neste tópico estão avaliados, separadamente, os indicadores do Balanço Patrimonial e as análises da Execução Orçamentária, análise do Balanço Financeiro, análise das Variações Patrimoniais e a análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa. Os valores desses indicadores têm como base os demonstrativos das "Demonstrações Contábeis".

Cumprir destacar que os números apresentados nas análises têm seus valores representados nominalmente, sem considerar os efeitos da inflação.

4

2.1. Avaliação Orçamentária

O Orçamento da Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage, para o exercício de 2021, instituído por meio da Lei Municipal nº 14.143, de 29 de dezembro de 2020, estimou a receita no montante de **R\$4.332.000,00** e as transferências financeiras recebidas, perfazem o total de **R\$15.312.646,58**. A despesa fixada corresponde ao mesmo montante, isto é, no valor total de **R\$19.644.646,58**.

2.1.1. Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, elaborado em conformidade com a Lei nº 4.320/1964 e alinhado às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018 e aprovada pelo CFC, e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 8ª Edição demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Sua estrutura evidencia a integração entre o planejamento e a execução orçamentária. Demonstra as receitas e as despesas orçamentárias, que são detalhadas em níveis relevantes de análise, por meio do confronto entre o orçamento inicial e suas alterações com a execução orçamentária, demonstrando, assim, o resultado orçamentário, conforme se verifica no "Item 11 - Anexos", Tabelas de 01 a 04.

A receita arrecadada foi da ordem de **R\$13.360.796,04**. Desse total, destacam-se as receitas próprias arrecadadas pela Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage, quais sejam: Receita Patrimonial e Outras Receitas Correntes, na ordem de **R\$2.055.589,92**.

As transferências dos recursos financeiros do Tesouro Municipal foram da ordem de **R\$11.305.206,12**, utilizados para fazer face às despesas executadas no exercício.

A despesa total executada no exercício foi de **R\$12.824.277,34**, sendo que **98,35%** dos gastos foram na categoria econômica das Despesas Correntes, que correspondem aos gastos relativos à pessoal e às despesas administrativas, classificadas como Outras Despesas Correntes. Já as Despesas de Capital totalizaram **R\$212.137,91**, sendo que deste total, **R\$140.495,95** referem-se aos investimentos realizados e **R\$71.641,96** foram utilizados para amortização da dívida fundada. O percentual dos gastos na categoria econômica das Despesas de Capital corresponde a **1,65%**.

5

2.1.2. Análise da Execução Orçamentária

Quociente do Equilíbrio Orçamentário:

$$\frac{\text{Dotação Atualizada da Despesa}}{\text{Previsão Inicial da Receita}} = \frac{19.681.882,77}{4.332.000,00} = \mathbf{4,54}$$

Este quociente demonstra que para cada R\$1,00 da Receita Inicialmente Prevista, foram fixados R\$4,54 de Despesa, indicando, assim, o montante de créditos adicionais abertos.

Quociente de Execução da Receita:

$$\frac{\text{Receita Realizada}}{\text{Previsão Inicial da Receita}} = \frac{13.360.796,04}{4.332.000,00} = \mathbf{3,08}$$

A análise deste quociente indica que a Receita arrecadada foi maior que a Receita Prevista, demonstrando excesso de arrecadação.

Quociente de Execução da Despesa:

$$\frac{\text{Despesa Empenhada}}{\text{Dotação Atualizada da Despesa}} = \frac{12.824.277,34}{19.681.882,77} = \mathbf{0,65}$$

Este quociente registra que para cada R\$1,00 de despesa fixada, foi executado R\$0,65, demonstrando que houve uma economia orçamentária na ordem de R\$6.857.605,43.

Quociente de Resultado Orçamentário:

$$\frac{\text{Receita Realizada}}{\text{Despesa Empenhada}} = \frac{13.360.796,04}{12.824.277,34} = \mathbf{1,04}$$

O resultado indica que para cada R\$1,00 da despesa realizada, foi arrecadado R\$1,04 de receita, demonstrando um superávit orçamentário de execução na ordem de R\$536.518,70.

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registro
Processuais
Folha: nº 54
Matricula 758
Rúbrica 9

2.2. Avaliação Financeira

Em atendimento ao artigo 8º da Lei Complementar nº. 101/2000, o Poder Executivo estabeleceu a "programação financeira e o cronograma mensal de desembolso" trinta dias após a publicação da LOA. Esse cronograma é considerado um instrumento de acompanhamento, pois visa estabelecer o equilíbrio entre o fluxo provável dos recursos financeiros e a necessidade de atendimento das despesas já fixadas no orçamento.

6

2.2.1. Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro, elaborado em conformidade com a Lei nº 4.320/1964, com a NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018, aprovada pelo CFC, e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 8ª Edição, tem por finalidade demonstrar a receita e despesa orçamentária, bem como os recebimentos e pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados aos saldos em espécie proveniente do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme se verifica no "item 11 - Anexos", Tabela 05.

2.2.2. Análise do Balanço Financeiro

Quociente do Resultado Financeiro

Receita Orçamentária	13.360.796,04	=	1,07
Despesa Orçamentária Paga	12.444.429,16		

Este quociente demonstra um superávit na gestão financeira. A diferença entre a receita realizada e a despesa executada, na ordem de R\$916.366,88, corresponde ao superávit orçamentário na execução e na movimentação financeira.

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros:

Saldo p/o exercício seguinte	1.759.558,98	=	0,88
Saldo do exercício anterior	2.000.285,14		



O resultado revela que o saldo financeiro para o exercício seguinte é menor que o saldo do exercício anterior, evidenciando uma diminuição no saldo disponível na ordem de R\$240.726,16, ou seja, os recebimentos do exercício foram menores que os pagamentos do exercício.

2.3. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, elaborado em conformidade com a Lei nº 4.320/1964, com a NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018, aprovada pelo CFC, e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 8ª Edição, demonstra a posição estática dos bens, direitos e obrigações resultante da gestão econômica do Município e evidencia os aspectos qualitativos e quantitativos do Patrimônio no final do exercício financeiro, conforme se verifica no "item 11 - Anexos", Tabela 06.

2.3.1. Indicadores do Balanço Patrimonial

Situação Financeira:

Ativo Financeiro	1.806.973,98	=	3,05
Passivo Financeiro	593.177,48		

Pela análise consolidada da situação financeira da Fundação, verifica-se que para cada R\$1,00 do Passivo Financeiro, existem R\$3,05 de Ativo Financeiro. Este resultado indica que as disponibilidades e os valores realizáveis de curto prazo em 31 de dezembro de 2021 são superiores às obrigações de curto prazo, demonstrando um superávit financeiro na ordem de R\$1.213.796,50.

Liquidez Corrente:

Ativo Circulante	1.826.192,49	=	8,34
Passivo Circulante	218.980,94		

O resultado deste índice de liquidez corrente demonstra que a soma das disponibilidades mais os direitos realizáveis no próximo exercício financeiro são suficientes para cobrir as obrigações de curto prazo.

Endividamento Geral:

Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	551.561,32	=	0,16
Ativo Total	3.392.723,42		

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processual

Folha: nº

Matrícula

Rúbrica

7

O resultado demonstra o quanto o ativo total da Fundação está comprometido com as dívidas de curto e longo prazo. Como se verifica, apenas uma parcela dos ativos está comprometida com as obrigações e dívidas da Fundação.

Composição de Endividamento:

Passivo Circulante	218.980,94	=	0,40
<u>Passivo Circulante + Passivo Não Circulante</u>	<u>551.561,32</u>		

C.M.J.F
 Divisão de Arquivo e Registro
 Processus:
 Folha: nº 52
 Matrícula 758
 Rubrica



Pela composição de endividamento da Fundação, verifica-se que 40% corresponde às obrigações exigíveis a curto prazo, ou seja, o quanto da dívida realizar-se-á no próximo exercício financeiro.

2.4. Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais, elaborada em conformidade com a Lei nº 4.320/1964 e com a NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018, aprovada pelo CFC, e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 8ª Edição, evidencia as variações patrimoniais diminutivas e as variações patrimoniais aumentativas, visando demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade, conforme se verifica no "item 11 - Anexos", Tabela 07.

2.4.1. Análise das Variações Patrimoniais

Quociente do Resultado das Variações Patrimoniais

Total das Variações Aumentativas	23.906.176,69	=	0,99
<u>Total das Variações Diminutivas</u>	<u>24.035.856,27</u>		

O resultado demonstra que o total das Variações Patrimoniais Aumentativas foi de R\$0,99 para cada R\$1,00 do total das Variações Patrimoniais Diminutivas, evidenciando uma diminuição patrimonial no exercício e, conseqüentemente, o resultado das variações patrimoniais foi deficitário, na ordem de R\$129.679,58.

2.5. Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa especifica as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, o que permite



maior gerenciamento e controle financeiro da entidade. As contas utilizadas são as da classe de Controles da Execução do Planejamento e Orçamento, com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas, bem como funções e subfunções, conforme se verifica no "Item 11 - Anexos", Tabela 08.

C.M.J.F
 Divisão de Arquivo e Registros
 Processuais
 Folha: nº 51
 Matrícula 958
 Rúbrica 9

2.5.1. Análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa

Quociente da Capacidade de Amortização da Dívida

Caixa Liq. Gerado nas Operações	-166.121,66	=	-0,30
<u>Total do Passivo</u>	<u>551.561,32</u>		

.Este quociente possibilita demonstrar o quanto de recursos foi gerado pela Fundação para quitar o total de obrigações de curto e longo prazo. Neste caso, como se observa, não houve geração de caixa, mas sim consumo, demonstrando que, para R\$1,00 de dívida, foi consumido R\$0,30 de recursos.

Quociente da Atividade Operacional

Caixa Liq. Gerado nas Operações	-166.121,66	=	0,69
<u>Total da Geração Liq. De Caixa</u>	<u>-240.726,16</u>		

.Esta análise demonstra o quanto da parcela da geração líquida de caixa e equivalente de caixa foi atribuída às atividades operacionais. Como não houve geração líquida de caixa nas operações, bem como no total, mas sim consumo, observa-se que, do total de caixa líquido consumido, 69% corresponde às atividades operacionais.

3. Disponibilidades x Restos a Pagar

Vr. nominal em R\$1,00	
Disponibilidades x Obrigações Financeiras	Posição em: 31/12/2021
Disponibilidades (A)	1.759.558,98
Caixa	0,00
Bancos e Aplicações Financeiras	1.759.558,98
Obrigações Financeiras (B)	593.177,48
Consignações	193.042,94
Restos a Pagar - Exercícios Anteriores	20.286,36
Restos a Pagar Processados Inscritos em 2021	10.000,00
Restos a Pagar Não Processados Inscritos em 2021	369.848,18
Resultado (A-B) Superávit/Déficit Financeiro	1.166.381,50

O total das disponibilidades financeiras foi superior aos restos a pagar inscritos mais as consignações no exercício, que correspondem às obrigações financeiras, demonstrando um superávit na ordem de R\$1.166.381,50.

4. Destinação dos recursos obtidos com a Alienação de Ativos

A Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage não alienou bens móveis ou imóveis durante o exercício financeiro de 2021.

10

5. Ações de Controle Realizadas

O Controle Interno Setorial da FUNALFA, instituído pelo Decreto Municipal nº 14.513, de 30 de abril de 2021 e pela Portaria Conjunta nº 4.788 - CGM/FUNALFA, de 27 de julho de 2021, alterada pela Portaria Conjunta nº 5.384 - CGM/FUNALFA, de 14 de fevereiro de 2022, com a atribuição de exercer as ações de controle interno no âmbito da Fundação, realizou no decorrer do exercício de 2021, reuniões visando acompanhar e aperfeiçoar as rotinas de trabalho.

Em constante atuação, o Controle Interno Setorial da FUNALFA tem caráter orientador e de acompanhamento da gestão e dos processos, coibindo as irregularidades e o dano ao erário, e assegurando a eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

Durante o exercício de 2021, foram verificados processos administrativos da FUNALFA para averiguação da correta execução da despesa e adotadas medidas necessárias que atendam às normas legais vigentes, como:

- os empenhos e comprovantes fiscais estão corretamente anexados em processos próprios;
- os controles de caixa e banco estão sendo feitos mensalmente, quando são verificadas as escriturações, conciliações bancárias e extratos das contas bancárias e de aplicações financeiras;
- a emissão prévia de empenhos, observando a indicação das classificações funcionais programáticas, históricos completos, demonstração de saldos e autorização de despesa, resultando em seu pagamento, após liquidação, em conformidade com a Lei 4.320/64;
- os empenhos possuem atesto da Contadora responsável pela execução, juntamente com a assinatura do ordenador da despesa;

- há identidade entre as despesas e notas fiscais, ou documento comprobatório fiscal equivalente;
- há ordenamento, em formato digital, dos contratos, bem como observância da vigência, objeto, modalidade de licitação e respectiva prestação de contas em conformidade com a Lei 8.666/93;
- há verificação da regularidade fiscal e da nomeação de servidores responsáveis pela gestão e fiscalização dos contratos/atas de registro de preços, através de publicação de Portarias no Diário Oficial Eletrônico do Município, atendendo o disposto na Instrução Normativa nº 054/2019 - CGM, que aprova o Manual de Gestão e Fiscalização de Contratos;
- as notas de empenho referentes às despesas com publicidade e divulgação são anexadas com o exemplar ou impresso que comprovem o respectivo conteúdo e disponibilizadas no Portal da Transparência do município;
- existe manutenção de contas específicas dos recursos vinculados ao órgão ou fundo, com vedação de transferência para outras contas, bem como a inclusão de outros recursos nestas contas, com exceção das contrapartidas financeiras;
- há transparência pública com a liberação ao pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira da FUNALFA, referentes à receita e à despesa, em meio eletrônico de amplo acesso público, de acordo com o inciso II do parágrafo primeiro do art. 48 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, acrescido pela Lei Complementar nº 131, de 27 de maio de 2009, bem como a Lei Federal nº 12.527, de 18 de novembro de 2011, o Decreto Federal nº 10.540, de 05 de novembro de 2020, a Lei Municipal nº 12.037, de 24 de maio de 2010 e o Decreto Municipal nº 11.615, de 01 de julho de 2013.

Verificou-se, ainda, que as parcerias celebradas entre a FUNALFA e as organizações da sociedade civil estão em conformidade com as exigências da Lei Federal nº 13.019/2014, do Decreto Federal nº 8.726/2016, formalizadas mediante assinatura de Termo de Fomento ou Termo de Colaboração, e, ainda, com a Lei Municipal nº 10.330/2002, mediante celebração de Contrato de Gestão, com as devidas publicações no Diário Oficial Eletrônico do Município de Juiz de Fora.

Nos processos analisados, foram constatados os devidos empenhos prévios, despesas com cobertura contratual, comprovando, assim, a legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

Foram adotadas medidas para aperfeiçoamento das rotinas e padronizações com o intuito de melhorar o fluxo dos processos. O acompanhamento que vem sendo realizado proporcionou maior eficácia nos processos, pois sanou as inconformidades encontradas em exercícios anteriores.

6. Aplicação de Recursos Públicos realizada por Entidades Privadas

O Poder Executivo, mediante autorização legislativa específica, transfere recursos do Tesouro Municipal a título de contribuição às entidades legalmente constituídas e sem fins lucrativos, as quais desenvolvam atividades nas áreas social, de saúde, educacional, *cultural* e desportiva, nos termos da Lei de Diretrizes Orçamentária nº 14.103/2020 (LDO 2021), Lei Orçamentária Anual nº 14.143/2020 (LOA 2021) e Plano de Aplicação disposto na Lei Municipal nº 14.180/2021 (Lei das Contribuições Correntes para o exercício financeiro de 2021).

No ano de 2021 foi destinado o valor de R\$3.105.119,38 para despender com contribuições de caráter cultural, sendo que, deste total, foi aplicado R\$2.534.953,88 da seguinte forma:

- R\$2.514.953,88 foi destinado à Associação Cultural Arte e Vida para gerenciamento, fomento, execução, administração, conservação e organização de atividades esportivas e culturais do Centro de Artes e Esportes Unificados - CEU, bem como do Programa Gente em Primeiro Lugar, objetivando a realização de atividades nas áreas de artes, cultura e cidadania;

- R\$20.000,00 foi destinado ao Instituto Teuto Brasileiro William Dilly, proveniente de emenda parlamentar, para aquisição de materiais de expedientes;

Os recursos destinados às referidas entidades estão em conformidade com as exigências da Lei Federal nº 13.019/2014 e com o Decreto Federal nº 8.726/2016, que estabelecem as regras e os procedimentos para a celebração de parcerias entre a administração pública e as organizações da sociedade civil, mediante assinatura de Termo de Fomento ou Termo de Colaboração e, ainda, com a Lei Municipal nº 10.330/2002, mediante celebração de Contrato de Gestão.

As entidades sem fins lucrativos prestam contas dos recursos recebidos e não há concessão de contribuição às entidades que não cumprem as exigências dispostas nas legislações acima referidas, assim como as que não têm suas contas aprovadas por esta Fundação.

A destinação de recursos públicos, de acordo com o art. 26 da Lei Complementar nº 101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal atende às condições

estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2021 e está prevista na Lei Orçamentária Anual de 2021.

7. Medidas Adotadas para Proteção do Patrimônio Público

Não foram instauradas sindicâncias, inquéritos, processos administrativos ou tomada de contas especiais pela Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage no exercício de 2021, uma vez que não foi identificado dano ao erário, não havendo a necessidade da aplicação do Decreto Municipal nº 10.370/2010, que dispõe sobre o registro, a administração e a conservação dos bens móveis, imóveis e dos direitos do Patrimônio Público.

São realizadas manutenções dos bens móveis e imóveis, em garantia ao estado de conservação dos bens públicos.

Em relação às contribuições previdenciárias no exercício de 2021, a FUNALFA repassou ao Instituto Nacional do Seguro Social - INSS o montante de R\$232.362,21 e ao Regime Próprio de Previdência do Município de Juiz de Fora - RPPS o montante de R\$975.353,58.

A FUNALFA não negociou dívida com o Regime Próprio de Previdência do Município de Juiz de Fora - RPPS no exercício de 2021.

8. Avaliação das Metas da LOA e do PPA

Vr. nominal em R\$1,00

Avaliação do Cumprimento das Metas Previstas para 2021			
Programa: 0006 JF + CIDADANIA			
META	PPA	LOA	Execução
Física	234.090	-	3.545
Financeira	13.496.663,00	8.109.747,52	2.737.210,95

A Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage - FUNALFA executou 04 programas (Programa 0000 - Operação Especial; Programa 0001 - JF + Eficiente; Programa 0006 - JF + Cidadania; Programa 0007 - Gestão Institucional), por meio de 19 ações.

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

A execução orçamentária durante o exercício de 2021 alcançou o montante de R\$12.824.277,34, que corresponde às 19 ações. Analisamos o programa de maior relevância, demonstrado na tabela acima:

O programa **"JF + CIDADANIA"** tem por objetivo, promover e garantir aos munícipes os direitos fundamentais preconizados na CF/88, relativos à liberdade, à alimentação, à segurança, ao trabalho, à programas socioculturais, aos de iniciação esportiva e aos de assistência aos desamparados ou àqueles indivíduos em situação de risco social. As ações de maior destaque foram:

- Programa Sociocultural, cujo valor despendido foi R\$1.584.967,62;
- CEU - Centro de Artes e Esportes Unificados, cujo valor despendido foi R\$960.570,23;
- Divulgação do Patrimônio e Memória da Cidade, cujo valor despendido foi R\$141.838,35;
- Atividades Culturais, Artísticas e de Educação Patrimonial - Museu Ferroviário, cujo valor despendido foi R\$13.074,58;
- Manutenção do Teatro Paschoal Carlos Magno, cujo valor despendido foi R\$18.306,81;

Nas ações culturais foram realizadas várias atividades, dentre elas:

- realização de diversas ações culturais presenciais e virtuais do Programa Gente em Primeiro Lugar, atendendo uma estimativa de 26.789 pessoas com atividades presenciais e através de plataformas virtuais como grupos de Facebook, atendimento por videoconferência e Whatsapp, alcance pelo Facebook, Instagram e Youtube;
- realização de atividades/eventos culturais, esportivas e de lazer presenciais e através de oficinas virtuais, atendimento por Whatsapp e alcance pelo Facebook e Instagram, atendendo uma estimativa de 13.115 pessoas no Centro de Artes e Esportes Unificados - CEU;
- realização de atividades/eventos culturais no Museu Ferroviário, além de visitas guiadas e visitantes individuais;
- 22 eventos no Teatro Paschoal Carlos Magno;
- realização do evento "16º Prêmio Amigo do Patrimônio".

Assim, considerando as informações supracitadas e os objetivos dos programas, a execução orçamentária foi adequadamente executada.

9. Cumprimento dos prazos de encaminhamento de informações por meio do SICOM

Como estabelece o item 1.10 do Anexo 1 da Instrução Normativa nº 04/2017 do TCEMG, cumpre informar acerca do cumprimento, por parte do Município, dos prazos de envio das informações por meio do Sistema Informatizado de Contas do Município - SICOM.

Essa Corte de Contas vem efetuando ajustes no SICOM desde a sua implantação, para maior interação e agilidade dos dados encaminhados. Entretanto, cabe descrever o que impossibilitou o regular envio das informações nos moldes estabelecidos nos leiautes dos arquivos do SICOM.

As dificuldades se apresentam, dentre outras, com as seguintes questões:

1. Soluções de tecnologia de informação com o objetivo de prover as ferramentas que possibilitam agilidade e confiabilidade no levantamento dos dados de gestão, já que são deficientes;

2. Interligações dos dados do arquivo "EMPENHO" com os arquivos "CONTRATO", "CONGE", "CONVÊNIO", "LICITAÇÃO" e "VEÍCULOS", em função da deficiência de soluções tecnológicas, como citado anteriormente. Atualmente, os módulos de VEÍCULOS e CONVÊNIOS estão implementados;

3. As informações extra-orçamentárias no formato exigido pelo SICOM, já que requer uma adequação substancial no sistema contábil e estão sendo desenvolvidos mecanismos visando melhoria da qualidade dos dados;

4. Extrações de dados da execução orçamentária, que vem sendo efetuadas de forma precária, visto que nem sempre é possível coletar as informações necessárias de maneira detalhada, muito embora a equipe venha direcionando maior atenção nos correspondentes levantamentos de dados;

5. Ferramentas capazes de extrair e cruzar as informações por ausência de soluções tecnológicas, visto que o SICOM requer uma alimentação informatizada que envolve várias operações detalhadas. A quantidade de informações que devem ser gerenciadas exige avançados serviços de tecnologia da informação e sistemas que interagem todas as atividades de gestão;

6. Controles individualizados por fonte de recursos nas contas bancárias, o que exige grande esforço, além de adaptação de procedimentos e implementação de soluções tecnológicas.

Nesse sentido, o desafio continua sendo o de implementar ações direcionadas a soluções tecnológicas que contemplem, além da automação dos novos procedimentos contábeis, informações integradas aos demais sistemas de gestão, promovendo a qualidade e agilidade das informações.

No entanto, a necessidade do desenvolvimento de tal solução implica investimentos de grande vulto, que somente são possíveis por meio de captação de recursos, sendo que foi aprovada a Lei nº 13.748, de 10 de setembro de 2018, que autoriza o Município a contratar com a União, operação de crédito ao amparo do Programa Nacional de Apoio à Gestão Administrativa e Fiscal dos Municípios Brasileiros - PNAFM - III, no valor de R\$ 17.998.106,36 (dezessete milhões, novecentos e noventa e oito mil, cento e seis reais e trinta e seis centavos) o qual contempla, entre outros, aquisição de sistema integrado de gestão público administrativa, que atenda às determinações da Lei de Responsabilidade Fiscal, Tribunais de Contas e demais órgãos de controle, estando, no momento, em fase de licitação.

Apesar de todo o exposto, os prazos estão sendo cumpridos pelo Município de forma integral, e não há mais a situação de envio de arquivos vazios.

10. Parecer Conclusivo

Em conclusão ao exame do processo de prestação de contas do exercício de 2021 da Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage - FUNALFA, consubstanciado nas Demonstrações Contábeis exigidas pela Lei Federal nº 4.320/1964, nas determinações da Lei de Responsabilidade Fiscal, nos normativos editados pela Secretaria do Tesouro Nacional e pelo Conselho Federal de Contabilidade, quanto aos procedimentos relativos à elaboração e divulgação desses demonstrativos para torná-los convergentes às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, destacam-se que:

- 1) As informações constantes nos registros contábeis da Fundação têm conformidade com os dados constantes na Prestação de Contas;
- 2) As contas da Fundação no exercício de 2021 estão em consonância aos mandamentos constitucionais e legais aplicáveis à gestão pública municipal, reconhecendo que há a eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira, contábil, operacional e patrimonial, bem como nos termos relatados acima.

Conclui-se que tal prestação encontra-se em condições de ser submetida à apreciação da Câmara Municipal de Juiz de Fora, bem como do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

É o Relatório e Parecer Conclusivo para integrar a Prestação de Contas Anual da Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage - FUNALFA referente ao exercício financeiro de 2021.

Juiz de Fora, 28 de março de 2022.

ROSIMAR DONATO DE ASSIS
Presidenta da Comissão de Controle Interno Setorial
FUNALFA

17

MELISSA PROCÓPIO SIMÕES VALLE
Membro da Comissão de Controle Interno Setorial
FUNALFA

SEBASTIÃO CARLOS GRIGÓRIO
Membro da Comissão de Controle Interno Setorial
FUNALFA

Assinado por 3 pessoas: MELISSA VALLE, SEBASTIÃO GRIGÓRIO e ROSIMAR DONATO DE ASSIS
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/9019-25EB-2DB8-2C40> e informe o código 9019-25EB-2DB8-2C40

11. Anexos:

11.1. Tabela 01 - Balanço Orçamentário - Receitas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I)	2.432.000,00	2.432.000,00	2.055.589,92	(376.410,08)
RECEITA TRIBUTÁRIA				
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
RECEITA PATRIMONIAL	267.000,00	267.000,00	78.938,83	(188.061,17)
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS	1.000,00	1.000,00		(1.000,00)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.150.000,00	2.150.000,00		(2.150.000,00)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	14.000,00	14.000,00	1.976.651,09	1.962.651,09
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.900.000,00	1.900.000,00		(1.900.000,00)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
ALIENAÇÃO DE BENS				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.900.000,00	1.900.000,00		(1.900.000,00)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	4.332.000,00	4.332.000,00	2.055.589,92	(2.276.410,08)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
Mobiliana				
Contratual				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
Mobiliana				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (V + V)	4.332.000,00	4.332.000,00	2.055.589,92	(2.276.410,08)
DÉFICIT (VII)			10.768.687,42	10.768.687,42
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	4.332.000,00	4.332.000,00	12.824.277,34	8.492.277,34
SALDOS DE EX. ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		47.236,19		
Superávit Financeiro		47.236,19		

18

11.2. Tabela 02 - Balanço Orçamentário - Despesas

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(d-f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	17.489.646,58	17.428.996,11	12.612.139,43	12.369.824,66	12.369.824,66	4.816.856,68
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.572.040,38	6.572.040,38	5.629.263,09	5.629.263,09	5.629.263,09	942.777,29
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.000,00	1.000,00				1.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.916.606,20	10.855.955,73	6.982.876,34	6.740.561,57	6.740.561,57	3.873.079,39
DESPESAS DE CAPITAL (X)	2.186.000,00	2.262.886,66	212.137,91	84.604,50	74.604,50	2.040.748,76
INVESTIMENTOS	2.080.000,00	2.177.886,66	140.495,95	12.962,54	2.962,54	2.037.390,71
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	75.000,00	75.000,00	71.641,96	71.641,96	71.641,96	3.358,04
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)						
RESERVA DO RPPS (XII)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	19.644.646,58	19.681.882,77	12.824.277,34	12.464.429,16	12.444.429,16	6.867.606,43
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XIV)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliana						
Dívida Contratual						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliana						
Dívida Contratual						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	19.644.646,58	19.681.882,77	12.824.277,34	12.464.429,16	12.444.429,16	6.867.606,43
SUPERÁVIT (XVI)						
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	19.644.646,58	19.681.882,77	12.824.277,34	12.464.429,16	12.444.429,16	6.867.606,43

11.3. Tabela 03 - Anexo 1 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a-b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	26.848,36	1.192.703,04	1.111.912,96	1.111.912,96	103.290,08	4.348,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	26.848,36	1.192.703,04	1.111.912,96	1.111.912,96	103.290,08	4.348,36
DESPESAS DE CAPITAL	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	26.848,36	1.192.703,04	1.111.912,96	1.111.912,96	103.290,08	4.348,36

11.4. Tabela 04 - Anexo 2 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados

Processual
Folha nº 41
Matrícula 758
Assinatura

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b+c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	15.938,00		0,00	0,00	15.938,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00		0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.938,00		0,00	0,00	15.938,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00		0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00		0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00		0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL	15.938,00		0,00	0,00	15.938,00

Base de Informações referente à 02/02/22

11.5. Tabela 05 - Balanço Financeiro

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)	2.055.589,92	Despesa Orçamentária (VI)	12.824.277,34
Ordinária	2.055.587,68	Ordinária	12.741.296,36
Vinculada	2,24	Vinculada	82.980,98
Recursos Vinculados à Educação	0,00	Recursos Vinculados à Educação	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	Recursos Vinculados à Saúde	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00
Outras Destinações de Recursos	2,24	Outras Destinações de Recursos	82.980,98
Transferências Financeiras Recebidas (II)	21.844.309,05	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	10.539.102,93
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	16.031.077,97	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	1.365.005,39
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	5.813.231,08	Transferências Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	9.174.097,54
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS	
Recebimentos Extra-Orçamentários (III)	37.863.983,57	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	38.641.228,43
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	369.848,18	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	1.111.912,96
Inscrição de Restos a Pagar Processados	10.000,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.726.550,53	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.778.778,99
Outros Recebimentos Extraorçamentários	34.757.584,86	Outros Pagamentos Extraorçamentários	34.750.536,48
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	2.000.285,14	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	1.759.558,98
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.000.285,14	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.759.558,98
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	63.764.167,68	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	63.764.167,68

11.6. Tabela 06 - Balanço Patrimonial

ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	1.826.193,49	PASSIVO CIRCULANTE	218.980,94
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.759.558,98	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Pagar a Curto Prazo	
Créditos a Curto Prazo		Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	47.415,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	25.938,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		Obrigações Fiscais a Curto Prazo	
Estoques	19.218,51	Transferências Fiscais a Curto Prazo	
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		Provisões a Curto Prazo	
VPD Pagas Antecipadamente		Demais Obrigações a Curto Prazo	193.042,94
		PASSIVO NÃO CIRCULANTE	332.580,38
		Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Pagar a Longo Prazo	332.580,38
		Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	
		Fornecedores a Longo Prazo	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.866.530,93	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	
Realizável a Longo Prazo		Transferências Fiscais a Longo Prazo	
Créditos a Longo Prazo		Provisões a Longo Prazo	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		Demais Obrigações a Longo Prazo	
Estoques		Resultado Deferido	
VPD Pagas Antecipadamente		TOTAL DO PASSIVO	551.561,32
Investimentos			
Imobilizado	1.566.530,93		
Intangível			
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
		Patrimônio Social e Capital Social	
		Atribuição para Futuro Aumento de Capital	
		Reservas de Capital	
		Ajustes de Avaliação Patrimonial	
		Reservas de Lucros	
		Demais Reservas	
		Resultado do exercício	(129.679,58)
		Resultados Acumulados de exercícios anteriores	2.970.841,08
		(-) Ações / Cotas em Tesouraria	
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.841.162,10
TOTAL	3.392.723,42	TOTAL	3.392.723,42



Relatório de Controle Interno - FUNALFA

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processuais

Folha: nº 40

Matricula 1958

Assinatura

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/1964			
ATIVO FINANCEIRO	1.806.973,98	PASSIVO FINANCEIRO	593.177,48
ATIVO PERMANENTE	1.586.749,44	PASSIVO PERMANENTE	332.580,38
TOTAL DO ATIVO	3.392.723,42	TOTAL DO PASSIVO	925.757,86
		SALDO PATRIMONIAL	2.466.965,56

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI 4.320/1964			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Saldo dos Atos Potenciais Ativos		Saldo dos Atos Potenciais Passivos	
Garantias e Contra garantias recebidas		Garantias e Contra garantias concedidas	
Direitos Convidados e outros instrumentos congêneres		Obrigações Convidadas e outros instrumentos congêneres	
Direitos Contratuais		Obrigações Contratuais	
Outros Atos Potenciais Ativos		Outros Atos Potenciais Passivos	
TOTAL		TOTAL	

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO LEI 4.320/1964		
FONTES DE RECURSOS		Exercício Atual
	Ordinária	1.232.996,50
Ordinária	100	1.232.996,50
	Vinculada	-19.200,00
Outras Destinações de Recursos	117	-19.200,00
TOTAL		1.213.796,50

20

11.7. Tabela 07 - Demonstração das Variações Patrimoniais

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00
Contribuições	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	27.070,30
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	53.218,86
Transferências e Delegações Recebidas	21.845.673,59
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.980.213,94
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	23.906.176,69

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual
Pessoal e Encargos	5.694.149,13
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.563,79
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	2.296.455,15
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	8.444,86
Transferências e Delegações Concedidas	13.297.296,40
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	45.998,76
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	2.691.948,18
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	24.035.856,27
Resultado Patrimonial do Período	(129.679,58)

Assinado por 3 pessoas: MELISSA VALLE, SEBASTIÃO GRIGÓRIO e ROSIMAR DONATO DE ASSIS
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/9019-25EB-2DB8-2C40> e informe o código 9019-25EB-2DB8-2C40



11.8. Tabela 08 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Exercício Atual
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
INGRESSOS	61.384.034,36
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2.055.589,92
Receita Tributária	
Receita de Contribuições	
Receita Patrimonial	27.070,30
Receita Agropecuária	
Receita Industrial	
Receita de Serviços	
Remuneração das Disponibilidades	51.868,53
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.976.651,09
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	59.328.444,44
DESEMBOLSOS	61.550.156,02
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	10.724.908,69
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2.756.828,93
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	48.068.418,40
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(166.121,66)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
INGRESSOS	
ALIENAÇÃO DE BENS	
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	
DESEMBOLSOS	2.962,54
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.962,54
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(2.962,54)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
INGRESSOS	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTOS	
DESEMBOLSOS	71.641,96
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	71.641,96
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(71.641,96)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(240.726,16)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	2.000.285,14
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.759.558,98

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

11.9. Notas Explicativas

As Demonstrações Contábeis deste relatório foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios - SIAFEM com informações da execução orçamentária, financeira e patrimonial da Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage - FUNALFA e do Fundo Municipal de Cultura - FUMIC, que compõe a Prestação de Contas da Diretora-geral da FUNALFA.

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC) e Restos a Pagar de Exercícios Anteriores sem Disponibilidade não Computados no Ensino e Saúde (RPSD), que se referem ao exercício financeiro de 2021.

11.9.1. Balanço Orçamentário**11.9.1.1. Descrição das Receitas e Despesas Intraorçamentária:**

A Fundação não arrecadou Receitas Intra-orçamentárias no exercício em análise. Entretanto, ocorreram Despesas Intra-orçamentárias para a Contribuição Patronal para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS, no valor de R\$975.353,58, assim como a Contribuição para o Plano de Saúde do Servidor, no valor de R\$69.679,72.

11.9.1.2. Despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial):

A despesa fixada no orçamento foi de R\$19.644.646,58. Durante o ano, ocorreram movimentações conforme demonstrado em quadro abaixo que culminaram em uma dotação atualizada na ordem de R\$ 19.681.882,77.

Dotação Inicial	R\$ 19.644.646,58
(+) Crédito Suplementar por superávit financeiro	R\$ 47.236,19
(+) Crédito Suplementar por anulação de dotação do próprio órgão	R\$ 703.573,24
(-) Anulação de dotação para suplementação de dotação no próprio órgão	R\$ 703.573,24
(-) Cancelamento de dotação para suplementação de dotação em outro órgão	R\$ 10.000,00
(=) Dotação Atualizada	R\$ 19.681.882,77

11.9.1.3. Restos a Pagar:

O saldo dos restos a pagar não processados liquidados de exercícios anteriores é transferido ao final do exercício para restos a pagar processados no Município.

11.9.1.4. Receita Total Realizada - Transferências Financeiras Recebidas:

Conforme o MCASP – 8ª Edição, os “Balanços Orçamentários não consolidados (de órgãos e entidades, por exemplo), poderão apresentar desequilíbrio e déficit orçamentário, pois muitos deles não são agentes arrecadadores e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos. Esse fato não representa irregularidade, devendo ser evidenciado complementarmente por nota explicativa que demonstre o montante da movimentação financeira (transferências financeiras recebidas e concedidas) relacionado à execução do orçamento do exercício.”

Por esta Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage se encaixar nas características apresentadas no parágrafo acima, o valor demonstrado na linha déficit (R\$10.768.687,42) não evidencia o verdadeiro resultado orçamentário.

A receita total realizada no exercício foi da ordem de R\$13.360.796,04, deste montante R\$11.305.206,12 corresponde aos repasses financeiros recebidos para custear as despesas orçamentárias, cuja previsão inicial era de R\$15.312.646,58 e a atualizada era de R\$15.302.646,58. O valor restante, na ordem de R\$2.055.589,92 são receitas arrecadadas pela Fundação.

Transferências financeiras líquidas para custeio da execução orçamentária

Repasses recebidos da Prefeitura de Juiz de Fora	R\$ 16.031.077,97
(+) Pagamento efetuado pela Prefeitura de Juiz de Fora de despesa empenhada e liquidada na Funalfa	R\$ 1.067,96
(-) Repasses concedidos para a Prefeitura de Juiz de Fora*	R\$ 1.365.005,39
(-) Parcela dos repasses recebidos da Prefeitura de Juiz de Fora para custeio de despesa empenhada e liquidada em outro órgão**	R\$ 3.361.934,42
(=) Total	R\$ 11.305.206,12

* Referente a restituição à Funalfa, de parte do saldo apurado em prestações de contas do exercício de 2021 relativo a valor repassado para execução de objetos de contratos de gestão que não foram utilizados e não encontravam-se comprometidos até dezembro de 2020 na instituição contratada. Os valores foram transferidos à Prefeitura de Juiz de Fora tendo em vista que as despesas relativas aos contratos são custeadas por repasses concedidos pela mesma à Funalfa.

** Valor repassado pela Prefeitura de Juiz de Fora para pagamento da folha de pagamento de Inativos e Pensionistas da Funalfa cujo empenho e liquidação são executados no orçamento da autarquia Juiz de Fora Previdência – JFPREV, porém, tem o passivo transferido à Fundação para execução do pagamento.

Desta forma, para que seja apurado o real superávit/déficit considera-se o total da receita realizada, na ordem de R\$13.360.796,04, menos o total da despesa empenhada, na ordem de R\$12.824.277,34, o que demonstra o resultado orçamentário do exercício em análise, superavitário no valor de R\$536.518,70.

11.9.1.5. Utilização de superávit financeiro:

Durante o ano de 2021 foi aberto crédito adicional por superávit financeiro, conforme mencionado no item 11.9.1.2, no valor de R\$47.236,19, desse, o montante empenhado foi de R\$47.186,59.

Levando em consideração que o montante da receita total realizada considerada no cálculo do real resultado orçamentário apurado no item 11.9.1.4, não inclui o valor de superávit financeiro, mas o valor empenhado cuja fonte de recurso foi o superávit financeiro integra a parcela dedutora da conta (total da despesa empenhada), podemos dizer que o resultado orçamentário é influenciado negativamente no montante de R\$47.186,59 por este fato.

11.9.2. Balanço Financeiro

11.9.2.1. Registro Contábil das Retenções:

Esta Fundação não faz retenções de natureza orçamentária. As retenções extra-orçamentárias são reconhecidas no passivo na fase da liquidação da despesa e sua baixa ocorre no recolhimento da obrigação, com exceção do Imposto de Renda Retido na Fonte de pessoa física que é reconhecido no pagamento da despesa, tendo sua baixa também no momento do recolhimento da referida obrigação.

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

11.9.3. Balanço Patrimonial

11.9.3.1. Caixa e Equivalente de Caixa:

Caixa e Equivalentes de Caixa				
Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage				
Exercício: 2021	Unidade Gestora (UG)	Domicílio Bancário	Nome do Domicílio	Saldo (R\$)
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 2038420	MOVIMENTO/FORNECEDOR	585.173,46
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 2050447	RECEITA PROPRIA	5.653,35
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 207303X	FUNALFA MOVIM. FORNECEDOR	89.205,55
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 433799	CARTAO CORPORATIVO	77,68
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 948306	GENTE 1º LUGAR	338.639,91
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	104 01260 0600001923	PESSOAL	66.339,55
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	104 01260 0600001931	FORNECEDOR	204,62
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 491268	FUMPAC	127.263,36
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 429066	FUNALFA CCBM	4.559,24
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 441392	FUNALFA T PASCHOAL C MAG	53.862,27
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1180177	CEU	269.871,32
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1168185	CEMIG	0,00
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1200038	CONVENIO CULTURA-MINC	0,00
	404100 - FUNDACAO CULTURAL ALFREDO FERREIRA LAGE	001 25925 1209981	CONVENIO ARTES URBANAS E AUDIOVISUAL	0,00
	407100 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	001 25925 922307	LEI MURILO MENDES	103.201,96
	407100 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	001 25925 408905	FUNALFA TEATRO FUMIC	115.506,71
		Total		1.759.558,98

34
158

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

11.9.3.2. Demonstração dos Créditos a Curto Prazo:

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo							
Exercício: 2021		Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (RS)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
113100000	Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00	0,00
113110000	Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00	0,00
113110100	Adiantamentos Concedidos a Pessoal	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00	0,00
113110196	Adiantamento Despesas p/ Cartão	0,00	9.493,69	0,00	9.493,69	0,00	0,00
113200000	Tributos a Recuperar/Compensar	3.267,87	13.125,71	0,00	16.393,58	0,00	0,00
113210000	Tributos a Recuperar/Compensar - Consolidação	3.267,87	13.125,71	0,00	16.393,58	0,00	0,00
113211100	INSS a Compensar	3.267,87	4.414,89	0,00	7.682,76	0,00	0,00
113219900	Outros Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	8.710,82	0,00	8.710,82	0,00	0,00
113500000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.415,00
113510000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	47.415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.415,00
113510200	Depósitos Judiciais	47.415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.415,00
113800000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	2.633,49	34.729.064,10	0,00	34.731.697,59	0,00	0,00
113810000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	0,00	34.729.064,10	0,00	34.729.064,10	0,00	0,00
113810600	Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo	0,00	34.700.182,61	0,00	34.700.182,61	0,00	0,00
113810602	Valores a Creditar	0,00	17.300.742,58	0,00	17.300.742,58	0,00	0,00
113810603	Ordens Bancárias Emitidas a Compensar	0,00	17.399.440,03	0,00	17.399.440,03	0,00	0,00

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo							
Exercício: 2021				Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage			
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (RS)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
113810800	Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família Pago	0,00	205,08	0,00	205,08	0,00	0,00
113810900	Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade Pago	0,00	28.676,41	0,00	28.676,41	0,00	0,00
113820000	Outros Créditos a Receber e Valores a C.P. - Intra	2.633,49	0,00	0,00	2.633,49	0,00	0,00
113820100	Outros Cred. Receber e Valores a C.P - Intra	2.633,49	0,00	0,00	2.633,49	0,00	0,00
	Total	53.316,36	34.751.683,50	0,00	34.757.584,86	0,00	47.415,00

Os créditos a curto prazo registrados neste grupo do ativo circulante, no valor de R\$ 47.415,00 (quarenta e sete mil, quatrocentos e quinze reais) referem-se a valores de Depósitos Judiciais assim discriminados: ECAD-Escritório Central de Arrecadação e Distribuição Ltda., no valor de R\$1.134,00 e pensão suspensa por determinação judicial de Gilmar dos Santos, no valor de R\$46.281,00.

11.9.3.3. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo:

As Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias e Assistenciais, foram pagas integralmente dentro do exercício de 2021.

11.9.3.4. Demais Obrigações de Curto Prazo:

Demais Obrigações a Curto Prazo							
Exercício: 2021				Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage			
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (RS)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
218800000	Valores Restituíveis	297.702,87	2.724.386,84	0,00	2.776.615,30	99.087,47	146.386,94
218810000	Valores Restituíveis - Consolidação	297.702,87	2.724.386,84	0,00	2.776.615,30	99.087,47	146.386,94

32
158

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

Demais Obrigações a Curto Prazo							
Exercício: 2021		Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (R\$)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
218810100	Consignações	0,00	43.527,30	0,00	43.527,30	0,00	0,00
218810110	Pensão Alimentícia	0,00	43.527,30	0,00	43.527,30	0,00	0,00
218810300	Depósitos Judiciais	46.281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.281,00
218810301	Depósitos Recebidos por Determinação Judicial	46.281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.281,00
218811100	Previdência Social	26.593,09	717.719,07	0,00	717.719,07	26.593,09	0,00
218811101	INSS - Fornecedor/Credor - PJ	0,00	222.571,77	0,00	222.571,77	0,00	0,00
218811102	INSS de Servidores da Adm. - CLT	0,00	120.486,75	0,00	120.486,75	0,00	0,00
218811103	Regime Próprio de Previdência Serv. Municipais	0,00	374.660,55	0,00	374.660,55	0,00	0,00
218811104	INSS - Fornecedor/Credor - PF	26.593,09	0,00	0,00	0,00	26.593,09	0,00
218811300	Tesouro	211.404,03	1.246.705,19	0,00	1.300.014,92	59.241,91	98.852,39
218811301	IRRF de Servidores	0,00	593.149,52	0,00	593.149,52	0,00	0,00
218811302	IRRF de Terceiros - Pessoa Física	77.254,42	544.370,59	0,00	522.784,77	0,00	98.840,24
218811303	ISSQN Retido de Terceiros	59.241,91	89.462,78	0,00	89.450,63	59.241,91	12,15
218811305	IRRF de Terceiros - Pessoa Jurídica	74.907,70	19.722,30	0,00	94.630,00	0,00	0,00
218811500	Associação de Classes e Sindicatos	532,41	41.366,22	0,00	41.473,26	425,37	0,00
218811502	Atram - Cod. I	103,87	1.607,30	0,00	1.542,06	169,11	0,00
218811504	Sinserpu - Sind. dos Servidores Públicos	256,26	7.797,30	0,00	7.797,30	256,26	0,00

Relatório de Controle Interno - FUNALFA

Demais Obrigações a Curto Prazo							
Exercício: 2021		Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (RS)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
218811506	Sinpro – Sindicatos dos Professores Municipais	172,28	1.197,59	0,00	1.369,87	0,00	0,00
218811521	BigCard	0,00	29.196,93	0,00	29.196,93	0,00	0,00
218811524	Sinserpu - Convênio	0,00	1.567,10	0,00	1.567,10	0,00	0,00
218811600	Seguros	0,00	1.675,57	0,00	1.675,57	0,00	0,00
218811605	Seguros Verticon	0,00	1.675,57	0,00	1.675,57	0,00	0,00
218811700	Empréstimos e Financiamentos	65,24	397.298,17	0,00	397.363,41	0,00	0,00
218811716	CEF - Empréstimo	0,00	392.326,10	0,00	392.326,10	0,00	0,00
218811719	Drogalessa Ltda	0,00	1.353,04	0,00	1.353,04	0,00	0,00
218811726	Santander - Empréstimos	65,24	0,00	0,00	65,24	0,00	0,00
218811729	Banco do Brasil - Empréstimos	0,00	3.619,03	0,00	3.619,03	0,00	0,00
218811900	Outros Consignatórios	130,00	276.095,32	0,00	274.841,77	130,00	1.253,55
218811902	Vale-transporte	0,00	6.234,40	0,00	4.980,85	0,00	1.253,55
218811916	Plano de Saúde - PJF	130,00	269.860,92	0,00	269.860,92	130,00	0,00
218812200	Recursos de Fundos e Convênios	12.618,30	0,00	0,00	0,00	12.618,30	0,00
218812201	INSS – Repasse Aposentadoria/Pensionistas	12.618,30	0,00	0,00	0,00	12.618,30	0,00
218812900	Depósitos para Quem de Direito	78,80	0,00	0,00	0,00	78,80	0,00
218812902	Depósitos PIS/PASEP	78,80	0,00	0,00	0,00	78,80	0,00



Relatório de Controle Interno - FUNALFA

Demais Obrigações a Curto Prazo							
Exercício: 2021		Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
Conta	Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Inscrição (RS)	Restabelecimento (R\$)	Baixa (R\$)	Cancelamento (R\$)	Saldo Atual (R\$)
218900000	Outras Obrigações a Curto Prazo	46.656,00	2.163,69	0,00	2.163,69	0,00	46.656,00
218910000	Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação	46.656,00	2.163,69	0,00	2.163,69	0,00	46.656,00
218910300	Suprimentos de Fundos a Pagar	0,00	2.163,69	0,00	2.163,69	0,00	0,00
218919900	Outras Obrigações - Consolidação	46.656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.656,00
Total		344.358,87	2.726.550,53	0,00	2.778.778,99	99.087,47	193.042,94

Observação: Os valores dispostos na coluna de cancelamentos referem-se a ajustes contábeis em razão de valor constante em conta a mais de 05 (cinco) anos, conforme Decreto nº 20.910, de 06/01/32, que regula a prescrição quinquenal.

11.9.3.5. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo							
Exercício: 2021		Fundação Cultural Alfredo Ferreira Lage					
Descrição	Saldo Anterior (R\$)	Movimento (R\$)				Saldo Final (R\$)	
		Emissão	Atualização	Resgate	Cancelamento		
Parcelamento PASEP (Lei 11.941/2009) - Funalfa	86.058,08	0,00	1.370,88	22.624,40	0,00	64.804,56	
Parcelamento INSS (Lei 12.996/2014) - Funalfa	265.519,42	0,00	6.109,84	30.080,13	0,00	241.549,13	
Parcelamento INSS (Lei 13.496/2017) - Funalfa	44.199,98	0,00	978,81	18.937,43	14,67	26.226,69	
Total	395.777,48	0,00	8.459,53	71.641,96	14,67	332.580,38	



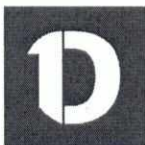
11.9.4. Demonstração do Fluxo de Caixa**11.9.4.1. Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais:**

Outros Ingressos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
451100000		
(+) 451200000	Transferências Financeiras Recebidas	21.844.309,05
(-) 451220200		
218000000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.726.550,53
113000000	Outros Recebimentos Extraorçamentários	34.757.584,86
Total		59.328.444,44

Outros Desembolsos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor (R\$)
351100000		
(+) 351200000	Transferências Financeiras Concedidas	10.539.102,93
(-) 351220200		
218000000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.778.778,99
113000000	Outros Pagamentos Extraorçamentários	34.750.536,48
Total		48.068.418,40

11.9.5. Considerações Finais

Dentre os procedimentos patrimoniais, encontram-se as regras relativas aos registros decorrentes de reconhecimento, mensuração e evidenciação de bens móveis e imóveis e da respectiva depreciação, amortização ou exaustão, redução ao valor recuperável. Estas regras ainda não foram incorporadas às rotinas contábeis do



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 9019-25EB-2DB8-2C40

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ MELISSA VALLE (CPF 905.XXX.XXX-34) em 28/03/2022 08:33:09 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

- ✓ SEBASTIÃO GRIGÓRIO (CPF 282.XXX.XXX-04) em 28/03/2022 08:46:22 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

- ✓ ROSIMAR DONATO DE ASSIS (CPF 520.XXX.XXX-20) em 28/03/2022 08:51:20 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/9019-25EB-2DB8-2C40>