

Relatório Contábil de Propósito Geral – 2021

Fundação Theatro Municipal de São Paulo

Seção de Contabilidade da Supervisão de Administração e Finanças



Publicação da Fundação Theatro Municipal de São Paulo
São Paulo, 29 de março de 2022

DIRETOR GERAL

Danillo Nunes da Silva

CONTADORA

Gabriela Ribeiro Zanardo

SUPERVISORA DE MONITORAMENTO DE CONTRATOS

Samantha Valencio

SUPERVISORA DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

Priscila de Melo Silva

EQUIPE TÉCNICA DE APOIO

Alipia de Santana Santos

Anastácio Varsamis

Denis Leandro Costa de Carvalho

Eduardo Tavares de Moura

Gabriel Antunes Vasconcelos

João Paulo Alves Souza

Márcio Aurélio Oliveira Cameirão

Sumário

Relatório da Administração.....	5
Apresentação do Relatório.....	10
Demonstrações Contábeis	11
Balanço Orçamentário	12
Balanço Financeiro	14
Balanço Patrimonial	16
DVP – Demonstração das Variações Patrimoniais	18
DFC – Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	20
DMPL – Demonstração das Mutações do patrimônio Líquido	22
Notas Explicativas.....	22
1. Declaração de Conformidade.....	22
2. Principais Práticas Contábeis.....	23
Notas Explicativas - Balanço Orçamentário	24
3. Receita Orçamentária.....	25
4. Despesas Orçamentárias.....	27
Notas Explicativas do Balanço Financeiro	30
5. Receita orçamentária	30
6. Transferências Financeiras Recebidas.....	30
7 Transferências Financeiras Concedidas:	32
8. Caixa e Equivalente de Caixa:.....	32
9. Despesas Orçamentárias:.....	34
Notas Explicativas do Balanço Patrimonial	34
10. Crédito a Curto Prazo:	34
11. Estoques:	35
12. Imobilizado:.....	35
13. Intangível:.....	37
14. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar:.....	37
15. Fornecedores e Contas a pagar a curto prazo:	37
16. Demais obrigações a Curto prazo:	37
17. Provisões a Longo Prazo:.....	38
Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais -DVP	41
18. Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:	41
19. Transferências Intragovernamentais Recebidas:	41
20. Ganhos com Incorporação de Ativos:	41
21. Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:.....	42

22. Pessoal e Encargos:	42
23. Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:	44
24. Transferências e Delegações Concedidas:	47
25. Desincorporação de Ativos:	48
26. Tributárias/Contribuições:	49
27. Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:	49
Notas Explicativas – Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC	49
28. Caixa e Equivalente de Caixa:	49
Notas Explicativas - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL	51
29. Ajuste de Exercícios Anteriores:	51
30. Resultado do Exercício:	53

Relatório da Administração

O ano de 2021 seguiu marcado pela pandemia de covid-19. Apesar do início da vacinação o alto número de casos e mortes foram frequentes ao longo dos meses, bem como as medidas de restrição tomadas para reduzir o contágio e proteger à população. Esse contexto impactou a economia no mundo todo, mas alguns setores foram ainda mais afetados, como o cultural, do qual a Fundação Theatro Municipal de São Paulo – FTMSP está inserida. Ante seu intrínseco potencial agregador de indivíduos, tais eventos estão entre os primeiros a serem interrompidos e potencialmente entre os últimos a retornarem à normalidade em um cenário pandêmico que exige isolamento e distanciamento.

Assim, como as atividades culturais exigem numerosos elencos atuando em conjunto e em sintonia (coros, óperas, concertos sinfônicos, corpos de dança), mesmo considerando apresentações virtuais que dispensem o comparecimento presencial do público, têm sua manutenção dificultada. Da mesma forma, cabe reiterar que a presença física do público, ainda que para apresentações com formações menores (cameratas, quartetos, monólogos, espetáculos musicais com formação reduzida em geral) também restou dificultada. Ainda assim, o Theatro Municipal e seus corpos artísticos, por meio de soluções de virtualização, não interromperam suas atividades, já que, malgrado não serem usualmente consideradas gêneros de primeira necessidade, as atividades culturais mostraram seu potencial para manter a saúde mental da população, criando e mantendo vínculos sociais, bem como gerando perspectivas de melhorias futuras.

Para mitigar os impactos e aproveitar o momento para atualizar-se, a gestão da FTMSP se debruçou sobre novos mecanismos de planejamento e controle interno. Foram implantados controles internos e readequações dos procedimentos e rotinas contábeis e financeiros, a fim de garantir a eficiência e transparência dos processos. Em 2021, o Conselho Fiscal, consolidou uma nova rotina de reuniões periódicas que fortaleceram o modelo de gestão e processo de governança da FTMSP.

Ocorreu ainda o desenvolvimento do Planejamento Estratégico do Compromisso de Desempenho Institucional (CDI) que vigorará de 2022 a 2026, através de Grupo de Trabalho composto por servidores de todas as áreas da FTMSP, contendo as metas e decisões para os próximos anos. Adotando como missão: “gerir o Complexo Theatro Municipal de São Paulo, com ênfase na formação, difusão, fruição e fomento das artes.” E como visão: “tornar-se referência em gestão de equipamento público cultural de grande

porte, no Brasil e no Mundo, com foco nas atividades de formação, difusão, fruição e fomento das artes, ampliando o público, diversificando linguagens com experimentação, vanguarda e excelência.”. Baseando em valores: Isonomia; Transparência, competência técnica, respeito à diversidade, Valorização da Cultura, democratização do acesso à cultura, atendimento de excelência ao cidadão, inclusão social, pertencimento, excelência; vanguarda e experimentação.

Com isso, desde 2020, houve uma rápida adaptação das atividades da FTMSp à virtualidade imposta pela pandemia, constatando-se oportunidade decorrente da mobilização criativa que perdurou em 2021. O cenário pandêmico exigiu das instituições de cultura a aceleração, quiçá o pioneirismo, na adoção do uso de plataformas digitais de produção, criação, apresentação e difusão de conteúdo. Alguns exemplos destacáveis no âmbito da FTMSp foram: a transmissão de apresentações de seus corpos artísticos; o maior enfoque na comunicação com o público via mídias sociais; e a criação de conteúdos exclusivos para a internet, com as adaptações necessárias. Ante todas estas ações, identifica-se inexoravelmente oportunidade de ampliação e manutenção das atividades exclusivamente para a internet, abrindo uma nova frente para o posicionamento da instituição perante o público, bem como para os artistas que, acostumados a trabalhar de forma mais ortodoxa na interação com seus públicos, reinventaram seu métier.

É essencial, ante às modificações trazidas pela pandemia, que a FTMSp transforme obstáculos em oportunidades. Assim, cabe trazer à baila outro ponto referente à visibilidade dos aparelhos ligados à fundação, especialmente o Theatro Municipal de São Paulo. Cabe tomar as restrições preventivas impostas pela pandemia em oportunidades de promoção virtual da imagem do Theatro e de expansão do público para além da já cativa plateia que o frequentava. Apresentações online, lives, e outras estratégias do tipo apresentam potencial de crescimento de público, não somente em São Paulo, mas também no resto do Brasil e no exterior. É possível inferir, nesse contexto, que malgrado os prejuízos trazidos para a fundação pelas necessárias e indispensáveis restrições de aglomeração, o Theatro está diante de grande oportunidade de expansão de sua capilaridade, atingindo públicos antes inalcançáveis por restrições territoriais.

Apesar das restrições e fechamento de espaços presenciais devido à pandemia, no período, foram realizados 137 apresentações, sendo 116 dentro dos espaços do Complexo Theatro Municipal e 21 em espaços fora do complexo. Nos meses de janeiro e fevereiro, os eventos foram realizados com restrição de público, de março a maio ocorreu o retorno

das restrições totais para espaços públicos, de junho a outubro/2021 iniciou-se a retomada gradual do acesso do público com diminuição de capacidade e a partir de novembro houve a liberação total dos eventos presenciais. A tabela a seguir mostra a quantidade de eventos presenciais realizados em 2021.

LOCAL	CTMSP	EXTERNO
13a Biental Internacional de Dança do Ceará Teatro Arthur Azevedo - São Luís/MA		1
Basílica Nossa senhora do Carmo		3
Biblioteca Mario de Andrade		1
Casa das Rosas		2
Catedral da Sé		2
Cineteatro São Luiz - Fortaleza/CE		1
Conservatório Dramático e Musical Dr. Carlos de Campos de Tatuí		1
Faculdade de Medicina USP		1
Luteria Fagundes		1
Ocupação 9 de Julho		2
Sala São Paulo		3
Teatro Arthur Azevedo - São Luis/MA		1
Teatro Marajoara		1
Teatro Municipa de SãJoão de Boa Vista		1
PA - Área de Convivência	1	
PA - Praça (vão+ área coberta)	9	
PA - Sala do Conservatório	10	
TM - Cúpula	7	
TM - Escadaria Externa	1	
TM - Sala de Espetáculos	88	
TOTAL GERAL	116	21

No ano de 2021, após a retomada das atividades, 16 eventos foram realizados no Complexo através de cessões não onerosas, vindas por meio de solicitações da SMC e de outras secretarias. Os eventos estão detalhados no quadro abaixo.

Evento
Titãs - Mês do Rock 2021
Projeto Tarsila Gigante
Solenidade de lançamento da "Virada ODS"
Dia Nacional de Luta das Pessoas com Deficiência
Gravação do DVD do Padre Adriano Zandoná
Noite de Gala do Circo

Gravação de video clipe - Léo Aquila
Cessão não onerosa do Quarteto de Cordas da Cidade de São Paulo - evento da Câmara LGBT
Feira Preta - Video Mapping no Theatro Municipal
Gravações para a rede de ensino - SPCine e SEDUC
Prêmio Arcanjo de Cultura
Evento Recorda SP e exposição "Idades, vidas em atividade" - SMDHC
Exposição ISE - "O que eu faço quando ninguém está olhando?" - MAR SMC
Festival de Natal
Dia do Samba
Encontro de encerramento do programa Território Hip Hop - SMC
Total de cessões não onerosas realizadas
16

Os eventos presenciais atingiram mais de 40 mil pessoas. Diante das restrições preventivas impostas pela pandemia deu-se início a realização de apresentações online, lives e outras estratégias como diálogos entre artistas e público, que conseguiram atingir 1,2 milhões de pessoas nas redes sociais do Complexo Theatro Municipal. A tabela abaixo demonstra a quantidade de público em cada mês nos eventos on-line e presenciais.

PÚBLICO - 2021	ON-LINE	PRESENCIAL	
		CTMSP	Externo
Janeiro	52.658	563	-
Fevereiro	99.129	2.026	-
Março	53.444	-	-
Abril	68.387	-	-
Maio	122.477	-	-
Junho	132.856	709	-
Julho	139.076	3.346	-
Agosto	104.427	4.833	-
Setembro	111.557	4.649	208
Outubro	121.699	4.898	28
Novembro	89.548	9.287	1.951
Dezembro	138.446	5.622	6.795
TOTAL	1.233.704	35.933	8.982

Fonte: Jan a Abr - relatórios mensais da Santa Marcelina; Mai a Dez - relatórios mensais da Sustenidos; relatório compilado - \\smcpda1s1\Diretoria de Gestao\2021\Social Media 03 e 04 2021.xlsx

Além destes, ocorreram 782 visitas monitoradas com a equipe educativa nos momentos de menor restrição diante da pandemia, com público total de 9.415 pessoas. Além das 19.725 pessoas que realizaram o tour on-line disponível da página do Theatro Municipal. Os dados detalhados podem ser observados na tabela a seguir.

	Quantidade	Público Presente	Total on-line
jan/21	20	133	
fev/21	61	377	
mar/21	11	45	
abr/21	0	0	
mai/21	0	0	
jun/21	0	0	7.349
jul/21	80	695	3.201
ago/21	102	797	2.475
set/21	74	703	2.135
out/21	126	1.552	1.943
nov/21	189	3.065	1.566
dez/21	119	2.048	1.056
TOTAL	782	9.415	19.725

Fonte: Jan a Abr - relatórios mensais da Santa Marcelina; Mai a Dez - relatórios mensais da Sustenidos.

Outro ponto a ser considerado, com base em análise mais estrutural de fatores externos, é a reforma no Vale do Anhangabaú, prevista para ser finalizada ainda em 2021, e a concessão, não só do Vale, mas também de algumas áreas próximas, como a escadaria da Rua Dr. Miguel Couto, as Praças do Patriarca e Ramos de Azevedo, as Galerias Prestes Maia e Formosa e o trecho da Avenida São João entre as Ruas Conselheiro Crispiniano e São Bento. Tais projetos prometem trazer a revitalização da área e transformação de locais que hoje são apenas de trânsito, para locais de destino.

Projetada com o intuito de ser um polo irradiador de atividade econômica e cultural na região central da cidade de São Paulo, a Praça das Artes tem essa sua vocação potencializada com a dinamização das atividades do Vale e do seu entorno. Nesse contexto, não somente a implantação de atrativos infra estruturais, como iluminação, jatos d'água, quiosques e cafeterias, mas também a promoção de shows e eventos periódicos na região, apresentam um potencial para que ocorra um aumento da presença da população no espaço público e, por estarem localizadas na área abordada, essas ações tenderão a impactar positivamente o Complexo Theatro Municipal, que abrange o Theatro Municipal e a Fundação Theatro Municipal.

Cabe mencionar um ponto que, apesar de externo à FTMSP, é intrínseco à gestão pública. Mudanças de gestão interna (alterações em cargos de direção e coordenação) e externa (alterações no secretariado e em outros cargos do executivo municipal) têm o potencial de criar instabilidades e dificuldade de continuidade de projetos e fluxos

gestacionais no âmbito da fundação. Dado este cenário, tornou-se necessário buscar estratégias de alinhamento das atividades para que, mesmo com as mudanças nos cargos de gestão, exista a continuidade das atividades e atendimento às necessidades básicas da Fundação Theatro Municipal, preservando sempre a prevalência do interesse público e o atendimento aos direitos culturais dos cidadãos da cidade de São Paulo.

Ainda no ano de 2021 a Fundação Theatro Municipal celebrou Contrato de Gestão com Organização Social de Cultura para gestão do Complexo Theatro Municipal de São Paulo, buscando adequar o modelo de gestão do Theatro ao que a legislação determina, conforme previsão da Lei nº 15.380/2011, e autorização de reabertura do Chamamento Público 01/FTMSP/2020 pelo Tribunal de Contas do Município de São Paulo.

A Diretoria de Formação deu continuidade ao processo de elaboração do Projeto Artístico Pedagógico, almejamos ampliar a formação de profissionais de excelência, que ingressem em grandes orquestras e companhias de dança nacionais e internacionais, e que, outrossim, possam estender a sua formação em instituições de alto nível como artistas e ou formadores, e, que sobretudo, sejam comprometidos com a propagação democrática e diversa da arte e da cultura. No final do ano deu-se início o processo para contratação da finalização da obra do módulo III da Praça das Artes, por delegação da Secretaria Municipal de Cultura -SMC.

Deve-se considerar, ainda, o ponto relativo à grande efeméride que marcará o ano de 2022, data no qual comemorar-se-á os cem anos da Semana de Arte Moderna de 1922. Nesse diapasão, como epicentro do movimento em 1922, é inescapável que o Theatro Municipal desempenhe um papel de protagonismo na programação deste centenário. Nesse sentido, e em linha com os valores de vanguarda e excelência que norteiam a atuação do Theatro Municipal, o equipamento deverá estar inserido não apenas como polo irradiador da programação do centenário da Semana de Arte Moderna, mas, sobretudo, como um ponto de encontro das manifestações artísticas culturais que, atualmente, expressam a alma inovadora do movimento modernista.

Apresentação do Relatório

O departamento de Contabilidade de Finanças da Fundação Theatro Municipal de São Paulo, a fim de garantir o Princípio de Transparência da Prestação de Contas e atender às

demandas de informações da sociedade e demais usuários, divulga aos usuários das informações contábeis e financeiras todas as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público em consonância com às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCTSP e com a 8ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público. Os demonstrativos que serão apresentados são:

- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- Notas Explicativas.

Esse relatório tem o objetivo de informar sobre os aspectos financeiros e contábeis da Fundação Theatro Municipal. O PCASP conjuntamente com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP e com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor público – MCASP representam a base normativa do atual modelo contábil utilizado pelas entidades públicas brasileiras (modelo PCASP). Além dessas normas, o modelo brasileiro é influenciado fortemente pela Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, e pela Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF).

O modelo PCASP é também influenciado pelas Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (*International Public Sector Accounting Standards – IPSAS*). Todavia, no Brasil, ainda não houve total convergência para o padrão das IPSAS e, por esse motivo, tais normas são empregadas de maneira subsidiária e não em sua integridade. De igual modo, as Normas Internacionais de Contabilidade (*International Financial Reporting Standards – IFRS*), aplicáveis ao setor privado, também possuem uso subsidiário.

Demonstrações Contábeis

Balço Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo d = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	<u>3</u>	300.000,00	300.000,00	12.630.959,28	12.330.959,28
RECEITA TRIBUTÁRIA		-	-	-	-
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES		-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL		-	-	152.172,18	152.172,18
RECEITA AGROPECUÁRIA		-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL		-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS		300.000,00	300.000,00	-	(300.000,00)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		-	-	12.478.787,10	12.478.787,10
RECEITAS DE CAPITAL (II)		-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		-	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS		-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS		-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		300.000,00	300.000,00	12.630.959,28	12.330.959,28
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)		-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS		-	-	-	-
MOBILIÁRIA		-	-	-	-
CONTRATUAL		-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS		-	-	-	-
MOBILIÁRIA		-	-	-	-
CONTRATUAL		-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		300.000,00	300.000,00	12.630.959,28	12.330.959,28
Deficit (VI)		131.094.551,00	124.744.559,99	104.798.019,25	
TOTAL (VII) = (V + VI)		131.394.551,00	125.044.559,99	117.428.978,53	12.330.959,28
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES		-	-	-	-
SUPERAVIT FINANCEIRO		-	-	-	-
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS		-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	N E	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	<u>4</u>	130.813.551,00	124.628.866,99	117.360.961,53	115.488.130,61	115.278.582,91	7.267.905,46
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		1.596.669,00	2.129.536,92	1.981.886,98	1.957.129,38	1.942.374,44	147.649,94
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		129.216.882,00	122.499.330,07	115.379.074,55	113.531.001,23	113.336.208,47	7.120.255,52
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	4	581.000,00	415.693,00	68.017,00	68.017,00	68.017,00	347.676,00
INVESTIMENTOS		581.000,00	415.693,00	68.017,00	68.017,00	68.017,00	347.676,00
INVERSÕES FINANCEIRAS		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)		-	-	-	-	-	-

SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)		131.394.551,00	125.044.559,99	117.428.978,53	115.556.147,61	115.346.599,91	7.615.581,46
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA		-	-	-	-	-	-
DÍVIDA MOBILIÁRIA		-	-	-	-	-	-
OUTRAS DÍVIDAS		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA		-	-	-	-	-	-
DÍVIDA MOBILIÁRIA		-	-	-	-	-	-
OUTRAS DÍVIDAS		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)		131.394.551,00	125.044.559,99	117.428.978,53	115.556.147,61	115.346.599,91	7.615.581,46
SUPERAVIT (XIV)		-	-	-			
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)		131.394.551,00	125.044.559,99	117.428.978,53	115.556.147,61	115.346.599,91	7.615.581,46
Reserva do RPPS		-	-	-	-	-	-

Quadro da Execução de Restos a Pagar não Processados em RS

	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	-	1.408.508,72	867.907,59	867.907,59	540.601,13	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	23.445,59	-	-	23.445,59	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	1.385.063,13	867.907,59	867.907,59	517.155,54	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	1.998,00	1.998,00	1.998,00	-	-
INVESTIMENTOS	-	1.998,00	1.998,00	1.998,00	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	1.410.506,72	869.905,59	869.905,59	540.601,13	-

Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados

	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	9.528,79	189.217,61	198.746,40	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	20.584,48	20.584,48	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.528,79	168.633,13	178.161,92	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	7.917,80	7.917,80	-	-
INVESTIMENTOS	-	7.917,80	7.917,80	-	-

INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
TOTAL	9.528,79	197.135,41	206.664,20	-	-

Balanço Financeiro

|

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		12.630.959,28	142.677,11
ORDINÁRIA	5	12.630.959,28	139.079,06
TESOURO MUNICIPAL		-	-
RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		12.630.959,28	139.079,06
RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE		-	-
VINCULADA		-	3.598,05
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS ESTADUAIS		-	-
FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO		-	-
OUTRAS FONTES		-	3.598,05
RECEITA CONDICIONADA		-	-
TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO		-	-
ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS		-	-
DEPÓSITOS JUDICIAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - CUSTEIO COVID FUNDO		-	-
A FUNDO - SERV. PÚBL. DE SAÚDE			
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - INVEST. COVID FUNDO A		-	-
FUNDO - SERV. PÚBL. DE SAÚDE			
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - CONVÊNIOS/CONTRATOS COVID VINCULADOS À SAÚDE		-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - LC 173/2020, ART. 5º, I		-	-
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	6	124.304.777,80	117.792.873,36
PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		124.304.777,80	117.792.873,36
INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-	-
PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		-	-

PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		-	-
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)		4.089.630,79	15.727.489,45
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		1.872.830,92	1.410.506,72
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		207.693,95	197.135,41
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.945.531,47	14.116.146,27
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		63.574,45	3.701,05
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		15.807.214,59	7.321.788,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8	15.807.214,59	7.321.788,58
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		-	-
Total (V) = (I+II+III+IV)		156.832.582,46	140.984.828,50

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)		117.428.978,53	117.402.422,34
ORDINÁRIA	9	117.428.978,53	117.402.422,34
TESOURO MUNICIPAL	9	117.428.978,53	117.402.422,34
RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		-	-
RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE		-	-
VINCULADA		-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS ESTADUAIS		-	-
FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO		-	-
OUTRAS FONTES		-	-
RECEITA CONDICIONADA		-	-
TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO		-	-
ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS		-	-
DEPÓSITOS JUDICIAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - CUSTEIO COVID FUNDO		-	-
A FUNDO - SERV. PÚBL. DE SAÚDE			
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - INVEST. COVID FUNDO A		-	-
FUNDO - SERV. PÚBL. DE SAÚDE			
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS -		-	-

CONVÊNIOS/CONTRATOS COVID VINCULADOS À SAÚDE			
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - LC 173/2020, ART. 5º, I		-	-
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		4.000.000,00	-
PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-	-
INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	7	4.000.000,00	-
PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		-	-
PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		-	-
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		15.309.355,85	7.775.191,57
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		754.828,70	1.048.044,16
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		205.865,20	3.383.182,33
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		14.233.027,42	2.638.868,94
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		115.634,53	705.096,14
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)		20.094.248,08	15.807.214,59
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8	20.094.248,08	15.807.214,59
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		-	-
Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)		156.832.582,46	140.984.828,50

Balanco Patrimonial

Ativo			
ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		20.144.640,27	16.468.339,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8	20.094.248,08	15.807.214,59
CRÉDITO A CURTO PRAZO	10	1.557,64	609.640,27
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO		-	-
ESTOQUES	11	48.834,55	51.484,93
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE		-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		10.321.650,51	11.030.036,53
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		-	-
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-	-
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO		-	-
ESTOQUES		-	-
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE		-	-
INVESTIMENTOS		-	-
IMOBILIZADO	12	10.206.789,71	10.915.175,73
INTANGÍVEL	13	114.860,80	114.860,80

TOTAL		30.466.290,78	27.498.376,32

Passivo			
ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		282.748,36	12.570.682,92
OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA	14	164.596,58	155.779,56
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	15	43.097,40	50.085,64
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		-	-
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÕES A OUTROS ENTES		-	-
PROVISÕES A CURTO PRAZO		-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	16	75.054,38	12.364.817,72
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		3.801.096,53	-
OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA		-	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		-	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		-	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		-	-
PROVISÕES A LONGO PRAZO	17	3.801.096,53	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		-	-
RESULTADO DIFERIDO		-	-
TOTAL DO PASSIVO		4.083.844,89	12.570.682,92
PATRIMONIO LIQUIDO		26.382.445,89	14.927.693,40
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		-	-
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		-	-
RESERVAS DE CAPITAL		-	-
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		-	-
RESERVAS DE LUCROS		-	-
DEMAIS RESERVAS		-	-
RESULTADOS ACUMULADOS		26.382.445,89	14.927.693,40
(-) AÇÕES / COTAS EM TESOUREARIA		-	-
TOTAL		30.466.290,78	27.498.376,32

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes (Lei nº 4.320/1964)

Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	20.094.805,72	16.416.854,86	PASSIVO FINANCEIRO	2.155.579,25	13.981.189,64
ATIVO PERMANENTE	10.371.485,06	11.081.521,46	PASSIVO PERMANENTE	3.801.096,56	-
			Saldo Patrimonial (I - II)	24.509.614,97	13.517.186,68

Quadro das Contas de Compensação (Lei nº 4.320/1964)

Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-	-	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	-	-
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CO	-	-	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	-	-
DIREITOS CONTRATUAIS	-	-	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	-	-
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-	-	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-
TOTAL	-	-	TOTAL	-	-

Quadro do Superavit / Deficit Financeiro (Lei nº 4.320/1964)

Fontes de Recursos	Exercício Atual	Exercício Anterior
ORDINÁRIA	16.560.136,05	511.260,37
VINCULADA	1.379.090,42	1.924.404,85
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	-	-
TRANSFERÊNCIA ESTADUAIS	-	-
FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO	-	-
OUTRAS FONTES	83.200,83	83.200,83
RECEITA CONDICIONADA	-	-
TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO	1.295.889,59	1.841.204,02
ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS	-	-
DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - CUSTEIO COVID FUNDO A FUNDO - SERV. PÚBL. DE SAÚDE	-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - INVEST. COVID FUNDO A FUNDO - SERV. PÚBL. DE SAÚDE	-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - CONVÊNIOS/CONTRATOS COVID VINCULADOS À SAÚDE	-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS - LC 173/2020, ART. 5º, I	-	-
RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	-
TOTAL:	17.939.226,47	2.435.665,22

DVP – Demonstração das Variações Patrimoniais

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS		125.250.932,79	117.929.419,37
AUMENTATIVAS			
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		-	-
VENDA DE MERCADORIAS		-	-
VENDA DE PRODUTOS		-	-

EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	18	152.172,18	43.690,85
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		-	-
JUROS E ENCARGOS DE MORA		-	-
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS		-	-
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		-	-
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		152.172,18	43.690,85
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANCEIRAS		-	-
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	19	124.304.777,80	117.792.873,36
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		124.304.777,80	117.792.873,36
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		-	-
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS		-	-
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR		-	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		-	-
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		-	-
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		-	-
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	20	790.030,10	55.199,51
REAValiação DE ATIVOS		-	-
GANHOS COM ALIENAÇÃO		-	-
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		790.030,10	25.803,42
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		-	29.396,09
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL		-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	21	3.952,71	37.655,65
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR		-	-
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES		-	-
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS		-	-
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		3.952,71	37.655,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS		125.691.793,09	117.826.688,95
DIMINUTIVAS			
PESSOAL E ENCARGOS	22	2.358.245,51	2.048.146,02
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		1.555.889,03	1.383.334,28
ENCARGOS PATRONAIS		230.462,40	243.393,54
BENEFÍCIOS A PESSOAL		402.762,59	421.418,20
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		169.131,49	-
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		-	-
APOSENTADORIAS E REFORMAS		-	-
PENSÕES		-	-
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA		-	-
BENEFÍCIOS EVENTUAIS		-	-
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA		-	-
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		-	-
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	23	11.780.890,99	12.018.394,91
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		20.356,58	22.727,31
SERVIÇOS		10.908.808,53	11.176.600,22
DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		851.725,88	819.067,38
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		621,39	2.347,05
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS		-	-
JUROS E ENCARGOS DE MORA		621,39	-
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS		-	-
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS		-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS – FINANCEIRAS		-	2.347,05
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	24	105.377.240,64	102.092.873,36
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		4.000.000,00	-
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		101.377.240,64	102.092.873,36
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		-	-
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		-	-
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR		-	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		-	-
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		-	-
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	25	712.372,12	-

REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS		-	-
PERDAS COM ALIENAÇÃO		-	-
PERDAS INVOLUNTÁRIAS		-	-
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		-	-
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		712.372,12	-
TRIBUTÁRIAS	26	1.661.325,91	1.664.927,61
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		-	-
CONTRIBUIÇÕES		1.661.325,91	1.664.927,61
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS		-	-
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS		-	-
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS		-	-
CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS		-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	27	3.801.096,53	-
PREMIAÇÕES		-	-
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES		-	-
INCENTIVOS		-	-
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS		-	-
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES		-	-
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		3.801.096,53	-
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		-	-
Resultado Patrimonial do Período		(440.860,30)	102.730,42

DFC – Demonstração dos Fluxos de Caixa

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		4.364.966,29	8.676.460,33
INGRESSOS		139.060.718,89	132.183.032,54
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		12.630.959,28	142.677,11
RECEITA TRIBUTÁRIA		-	-
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES		-	-
RECEITA PATRIMONIAL		152.172,18	104.369,40
RECEITA AGROPECUÁRIA		-	-
RECEITA INDUSTRIAL		-	-
RECEITA DE SERVIÇOS		-	-
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES		-	-
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		12.478.787,10	38.307,71
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		124.304.777,80	117.792.873,36
INTERGOVERNAMENTAIS		-	-
DA UNIÃO		-	-
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		-	-
DE MUNICÍPIOS		-	-
INTRAGOVERNAMENTAIS		124.304.777,80	117.792.873,36
OUTRAS TRANSFÊRENCIAS RECEBIDAS		-	-
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.124.981,81	14.247.482,07
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.124.981,81	14.247.482,07
DESEMBOLSOS		134.695.752,60	123.506.572,21
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS		116.345.236,90	120.166.308,18
LEGISLATIVA		-	-

JUDICIÁRIA	-	-
ADMINISTRAÇÃO	-	-
DEFESA NACIONAL	-	-
SEGURANÇA PÚBLICA	-	-
RELAÇÕES EXTERIORES	-	-
ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	-
PREVIDÊNCIA SOCIAL	-	-
SAÚDE	-	-
TRABALHO	-	-
EDUCAÇÃO	-	-
CULTURA	116.345.236,90	120.166.308,18
DIREITOS DA CIDADANIA	-	-
URBANISMO	-	-
HABITAÇÃO	-	-
SANEAMENTO	-	-
GESTÃO AMBIENTAL	-	-
AGRICULTURA	-	-
COMÉRCIO E SERVIÇOS	-	-
COMUNICAÇÕES	-	-
ENERGIA	-	-
TRANSPORTE	-	-
DESPORTO E LAZER	-	-
ENCARGOS ESPECIAIS	-	-
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	4.000.000,00	-
INTRAGOVERNAMENTAIS	4.000.000,00	-
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	14.350.515,70	3.340.264,03
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	14.350.515,70	3.340.264,03
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	(77.932,80)	(191.034,32)
INGRESSOS	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	-	-
DESEMBOLSOS	77.932,80	191.034,32
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	77.932,80	191.034,32
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
INGRESSOS	-	-
OPERACÕES DE CRÉDITO	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDAS	-	-
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTOS	-	-
DESEMBOLSOS	-	-
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	-	-
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	-	-

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		4.287.033,49	8.485.426,01
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		15.807.214,59	7.321.788,58
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	28	20.094.248,08	15.807.214,59

DMPL – Demonstração das Mutações do patrimônio Líquido

ESPECIFICAÇÃO	Ne	Patrimônio Social/Capital Social	Adiantamento p/ futuro aumento de capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais		-	-	-	-	-	-	14.927.693,40	-	14.927.693,40
Ajustes de Exercícios Anteriores	29	-	-	-	-	-	-	11.895.612,79	-	11.895.612,79
Aumento de Capital		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	30	-	-	-	-	-	-	(440.860,30)	-	(440.860,30)
Constituição/ Reversão de Reservas		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais		-	-	-	-	-	-	26.382.445,89	-	26.382.445,89

Notas Explicativas

1. Declaração de Conformidade

As demonstrações foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC) Técnicas Gerais (TG) e Técnicas do Setor Público (TSP), de acordo com orientações do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), do manual de e com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF). As demonstrações financeiras evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais são consistentes com as utilizadas pela Administração em sua gestão. As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis.

Este relatório foi elaborado em 18 de março de 2022, apresentado ao Conselho Fiscal desta fundação na 4ª Reunião Extraordinária ocorrida em 14 de julho de 2022 e aprovado por unanimidade e sem ressalvas na 48ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal realizada em 04 de agosto de 2022. A autorização da publicação pela Diretoria Geral se deu através de despacho publicado em Diário Oficial em 13 de agosto de 2022.

2. Principais Práticas Contábeis

- a) Moeda Funcional e moeda de apresentação: As demonstrações foram elaboradas e apresentadas em reais. Não havendo transações que envolvessem conversão para a moeda funcional no período.
- b) Caixa e Equivalentes de Caixa: Mantidos para atender as necessidades de curto prazo da instituição, os equivalentes de caixa da FTMSp referem-se a aplicações automáticas das contas correntes ativas, de curtíssimo prazo e com liquidez imediata.
- c) Imobilizado: O artigo 11 do Decreto nº 53.484/2012 e alterações introduzidas pelos Decretos nº 56.214/2015 e nº 59.822/2020, o valor mínimo de registro de bens móveis é superior a R\$ 326,61 (trezentos e vinte e seis reais e sessenta e um centavos) e será feito pelo valor de aquisição e, na sua falta, pelo valor justo.
- d) Provisões: foram incluídos como parte integrante das provisões apenas os valores provenientes de ações judiciais das quais a FTMSp é parte e cujos processos se encontrem na fase de execução
- e) Passivos Contingentes: Considerando que a FTMSp não é responsável pela sua representação judicial, conforme exposto acima, e das limitações decorrentes do não acesso integral aos autos, concluiu-se como parte integrante dos passivos contingentes todos os processos dos quais a FTMSp é ré e nos quais não se formou o trânsito em julgado e/ou os autos ainda não foram arquivados, definitivamente ou temporariamente.
- f) Apuração do Resultado: A apuração do resultado do exercício é realizada anualmente apurando-se o déficit ou superávit do período.
- g) Regime, Período e Alcance: O novo modelo adotado parcialmente pela Prefeitura de São Paulo privilegia a adoção do regime de competência, enquanto o modelo anterior era fortemente influenciado pelo regime de caixa, oriundo do controle e da execução orçamentária. Por utilizarem regimes de contabilizações diferentes, as Demonstrações Contábeis elaboradas sob tais regimes são, naturalmente, não comparáveis, visto que os itens patrimoniais nelas evidenciados podem possuir diferentes bases de mensuração. Desse modo, o Balanço Patrimonial – BP, segue

o regime de informação contábil de natureza patrimonial por competência para o período de 2021. Em relação às demais demonstrações, a comparação entre os valores do exercício atual e anterior não é adequada em razão de mudanças de grande intensidade em suas estruturas e/ou nas bases de mensuração de seus itens ou, ainda, por serem uma inovação no modelo contábil governamental brasileiro.

- No Balanço Orçamentário – BO segue em estrutura compatível e comparável com exercícios anteriores seguindo o regime misto de contabilização, sendo as receitas reconhecidas por regime de caixa e despesas por regime de competência;
- No Balanço Financeiro – BF, as receitas e despesas orçamentárias passaram a ser evidenciadas por recursos (fonte de recursos) e não mais por natureza econômica (receitas) ou pela classificação funcional (despesas), seguindo o regime contabilização orçamentário de caixa;
- Na Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP, o registro das receitas e despesas orçamentárias passou a observar, essencialmente, o regime de competência.

Notas Explicativas - Balanço Orçamentário

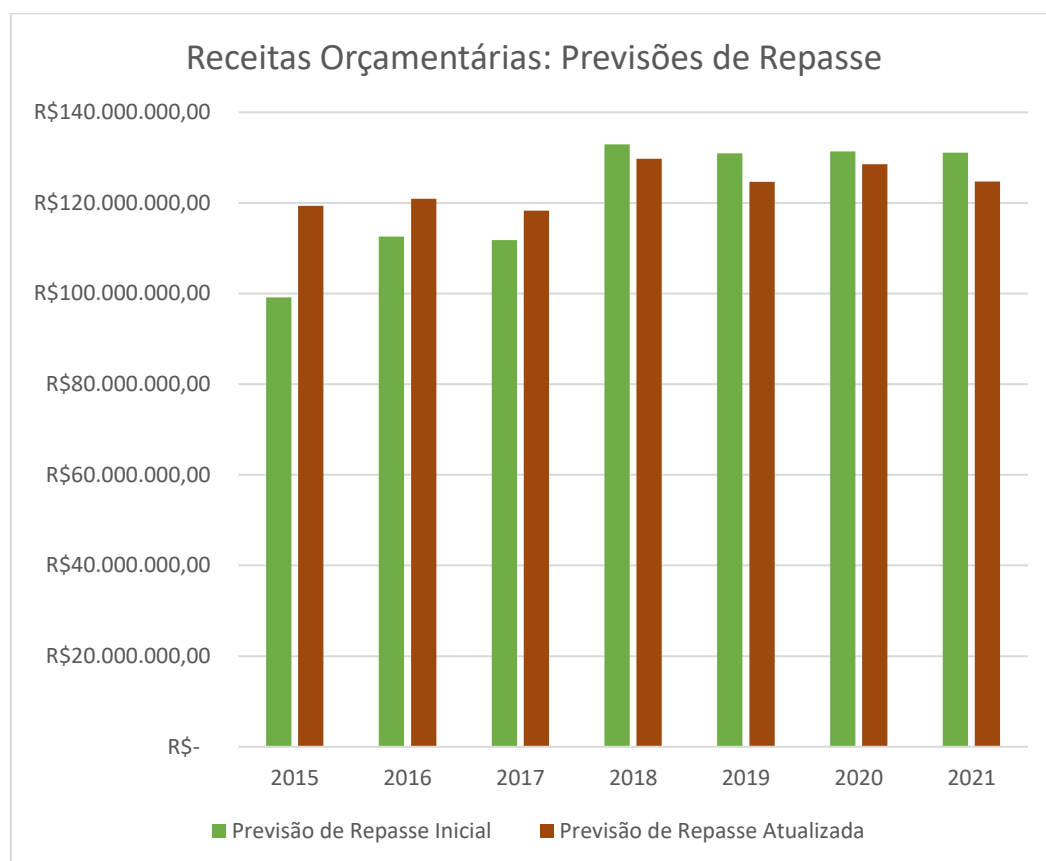
O governo elabora, aprova e divulga o orçamento anual e plurianual, com informações relevantes sobre os planos operacionais futuros de seus órgãos e secretarias, bem como metas e objetivos relativos à prestação de serviço com base em dados históricos, receitas estimadas e condições econômicas vigentes e previstas durante o período. Estabelecendo assim regras para os gastos dos recursos arrecadados dos contribuintes. (NBCTSPEC, NBCTSP13).

A NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis determina a inclusão das informações orçamentárias nas demonstrações contábeis das entidades que publicam seu orçamento aprovado, obrigatória ou voluntariamente, para fins de cumprimento das obrigações de prestação de contas e responsabilização (accountability) das entidades do setor público. A Lei 4.320/1964 prevê a elaboração do Balanço Orçamentário e dispõe que ele demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. O Balanço Orçamentário é composto por: a)

Quadro Principal; b) Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e c) Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados. O orçamento da FTMSP referente ao período de 2021 consta no Volume 6 da Lei nº 17.544, de 30 de dezembro de 2020.

3. Receita Orçamentária

As Receitas Orçamentárias são disponibilidades de recursos financeiros ingressantes durante o exercício com impacto positivo no patrimônio necessárias para a viabilização o serviço público. (Manual CPU MDF 9ª Edição). As variações e valores de previsão de repasse inicial e atualizada podem ser observadas no gráfico abaixo.



Fonte: Balanços Orçamentários extraídos do SOF

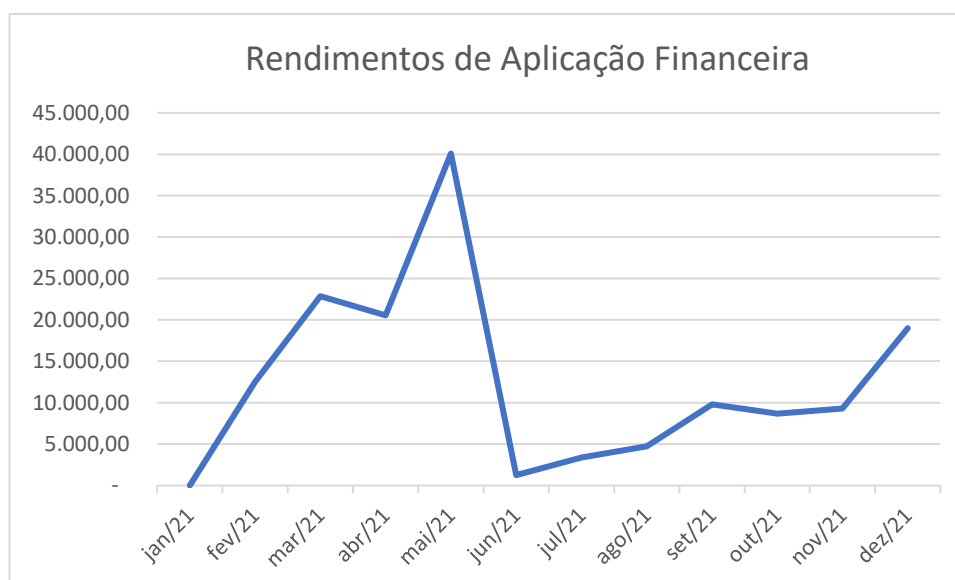
As Receitas Orçamentárias possuem duas classificações Econômicas: Receitas Orçamentárias Correntes e Receitas Orçamentárias de Capital. As Receitas Correntes estão atreladas a um aumento do caixa e equivalente dentro do exercício com função de

financiar as despesas definidas no orçamento necessárias para o cumprimento da função social da instituição pública. As receitas de capital possuem a mesma definição, mas sem impacto no Patrimônio Líquido. Em 2021 não houve receita de capital. Os valores das receitas correntes da FTMSP em 2021, por trimestre, podem ser observados na tabela a seguir.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	1T21	2T21	3T21	4T21	TOTAL
RECEITAS CORRENTES	35.347,00	12.534.827,58	19.847,72	40.936,98	12.630.959,28
Receita Patrimonial	35.347,00	61.900,27	17.930,79	36.994,12	152.172,18
Outras Receitas Correntes	-	12.472.927,31	1.916,93	3.942,86	12.478.787,10
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-

Fonte: Relatórios do Boletim da Receita extraído do SOF

- a) Receita Patrimonial: rendimentos de aplicações financeiras atreladas ao fundo de investimento automático contratado nas contas correntes do Banco do Brasil. O gráfico abaixo demonstra os rendimentos mensais da aplicação do Fundo BB RF CP Diferenciado em 2021.



Fonte: Boletim da Receita - extraídos do SOF

As variações entre receitas patrimoniais orçadas e realizadas devem-se pela falta de informações de prospecção de que haveriam recursos recebidos

como reversão orçamentária decorrentes dos encerramentos dos Termos de Colaboração com o Instituto Odeon e Santa Marcelina Organização Social de Cultura advindos majoritariamente da redução das apresentações devido a pandemia de COVID 19 as restrições sanitárias vigentes no período.

- b) Receita de Serviços: os valores de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais) relativos ao orçamento de receita de serviços são referentes a expectativa de captação de recursos junto a parcerias privadas, e que não foram realizadas preponderantemente devido às restrições sanitárias decorrentes da pandemia de covid 19 e o atraso na reabertura do vale do Anhangabaú.
- c) Outras Receitas Correntes: os valores relativos ao 2º trimestre de R\$ 12.472.927,31 (doze milhões, quatrocentos e setenta e dois mil, novecentos e vinte e sete reais e trinta e um centavos) são oriundos de devolução de repasse efetuados entre 2017 e 2020 ao Instituto Odeon devido ao encerramento de contrato do Termo de Colaboração. As devoluções foram inicialmente registradas como receitas extraorçamentárias no exercício de 2020 e reclassificadas como receitas orçamentárias em junho de 2021 com o objetivo de melhorar a transparência na utilização desses recursos. Os demais valores são oriundos de ressarcimentos de funcionários e ex-funcionários da organização Social e da FTMSp.
- d) Déficit: a diferença orçamentária entre a previsão de despesas orçamentárias e receitas próprias previstas, déficit, é sanada por repasses financeiros advindos da PMSP que estão detalhadas na nota explicativa 06 do Balanço Financeiro.

4. Despesas Orçamentárias

As Despesas Orçamentárias compreendem todas as transações autorizadas pela LOA para o exercício garantindo o funcionamento e manutenção dos serviços públicos. As Despesas orçamentárias necessitam de recurso público previsto, ou seja, dotações orçamentárias, para que sejam efetivadas. As áreas de ações governamentais são divididas em funções de acordo com a função social do órgão público, exemplos: educação, saúde, defesa. A FTMSp possui suas despesas empenhadas atreladas à função 13 – Cultura. Os

tipos de crédito das Despesas Executadas no período podem ser identificados de maneira cumulativa na tabela abaixo.

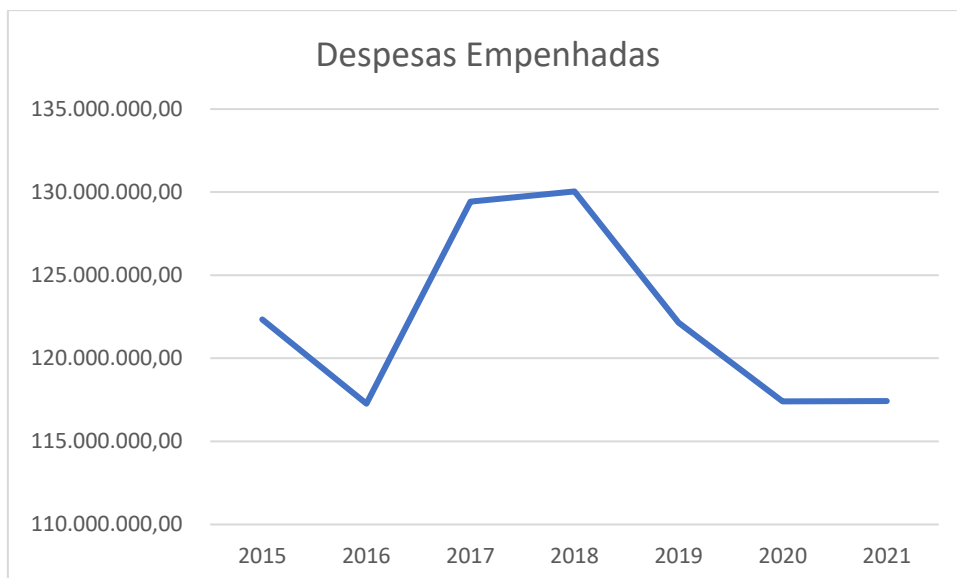
As Despesas Orçamentárias são classificadas em duas categorias econômicas: Despesas Correntes e Despesas de Capital. Classificam-se como Despesas Correntes às que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital enquanto nas Despesas de Capital classificam-se as que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital. O detalhamento das despesas orçamentárias dos trimestres do período está detalhado na tabela a seguir.

Despesas Orçamentárias	1° Tri	2° Tri	3° Tri	4° Tri	2021
Vencimentos e Vantagens					
Fixas - Pessoal Civil	333.017,39	299.842,28	294.486,78	300.143,65	1.227.490,10
Obrigações Patronais	255.220,00	-	-	-	255.220,00
Outras Despesas Variáveis com Pessoal	-	294.944,44	33.454,49	-	328.398,93
Despesas com Exercícios Anteriores	-	9.147,00	19.770,53	172,49	29.090,02
Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	-	14.952,13	76.337,71	77.841,65	169.131,49
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica – OS	29.090.000,00	21.533.507,74	24.224.914,50	27.307.256,42	102.155.678,66
Material de Consumo	3.808,50	-	6.000,00	13.897,70	23.706,20
Passagens e Despesas com Locomoção	3.051,52	1.945,56	-	-	4.997,08
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	4.973.462,31	4.894.163,37	507.929,69	-	10.255.814,37

Outros Serviços de Terceiros				-	
- Pessoa Jurídica	376.936,75	140.861,20	146.831,31	118.680,55	545.948,71
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – PJ	258.616,36	-	258.616,36	214.007,25	214.007,25
Auxílio-Alimentação	98.092,55	100.035,92	98.387,00	92.819,33	389.334,80
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.748.173,00	-	507,15	35,98	1.748.716,13
Auxílio-Transporte	5.339,04	1.962,04	1.338,86	4.787,85	13.427,79
Equipamentos e Material Permanente	-	47.400,00	7.900,00	12.717,00	68.017,00
Total	37.145.717,42	27.338.761,68	25.159.241,66	27.785.257,77	117.428.978,53

Fonte: Relatórios de Acompanhamento da Despesa extraídos do SOF

As reestimativas das despesas relativas aos saldos orçados iniciais e atualizados explicam-se, predominantemente, pelo descongelamento dos valores de algumas dotações essenciais como a de Despesas com Pessoal. Os dados históricos relativos aos valores de despesas empenhadas desde 2015 até o período pode ser visualizada no gráfico abaixo.



Notas Explicativas do Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra receitas e despesas orçamentárias assim como ingressos e dispêndios extraorçamentários, relacionados aos saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o próximo exercício. O Balanço Financeiro é composto por um único quadro evidenciando: a) a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada; b) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; c) as transferências financeiras recebidas e concedidas; e d) o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte. (MCASP – 9ª edição)

5. Receita orçamentária

Os valores de R\$ 12.630.959,28 (doze milhões, seiscentos e trinta mil, novecentos e cinquenta e nove reais e vinte e oito centavos) foram detalhados na Nota Explicativa 03 do Balanço Orçamentário.

6. Transferências Financeiras Recebidas

As transferências financeiras recebidas referem-se a repasses financeiros feitos pela PMSP – Prefeitura Municipal de São Paulo à FTM detalhados a seguir:

REPASSES FINANCEIROS	1T21	2T21	3T21	4T21	TOTAL - 2021
Gastos Gerais (a)	3.000.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	13.500.000,00
Emergencial (b)	29.090.000,00	29.122.512,63	-	-	58.212.512,63
Contrato de Gestão (c)	-	2.740.223,86	24.231.702,70	24.085.234,77	51.057.161,33
Composição de Fundos (d)	-	3.035.103,84	-	-	3.035.103,84
Totais	32.090.000,00	37.897.840,33	28.731.702,70	27.085.234,77	125.804.777,80

- a) Gastos Gerais: Valores destinados a Fornecedores, Folha de Pagamento da FTMSP, Contratados das Escolas de Dança e Música, Contratados e Bolsistas da OER, Encargos e Tributos (INSS, ISS, IPREM, PASEP e IRRF) e demais gastos da FTMSP.
- b) Emergencial: Repasses do 2º Trimestre do Termo de Colaboração Emergencial 01/FTMSP/2020, período 01/fevereiro/2021 a 30/abril/2021, com a Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina e repasse do 1º trimestre relativo do Contrato de Gestão - Emergencial - 01/FTMSP/2021, período 01/maio/2021 a 31/julho/2021, com a Sustenidos Organização Social de Cultura.
- c) Contrato de Gestão: Repasses dos 1º e 2º trimestre relativos ao Contrato de Gestão 02/FTMSP/2021 com a Sustenidos Organização Social de Cultura.
- d) Composição de Fundos: Repasse de composição do Fundo de Contingencia e do Fundo de provisionamento de direitos trabalhistas nos termos do item 11.5 do Contrato de Gestão - Emergencial - 01/FTMSP/2021 e 5.4 do Contrato de Gestão 02/FTMSP/2021.

7 Transferências Financeiras Concedidas:

A transição de Termo de Colaboração Emergencial para gestão do Theatro Municipal, da Organização da Sociedade Civil Santa Marcelina para a Organização Social Sustenidos em maio de 2021, gerou um excedente de recursos devolvidos pela primeira, oriundos de fundos de emergência/contingência não utilizados e saldos de repasse em função de apresentações não realizadas (dado o cenário de pandemia) no valor total de R\$ 4.000.000,00 (quatro milhões de reais). O valor foi devolvido à PMSP e retornado com movimentação orçamentária do recurso prescindível para cobrir as despesas com as ações e atividades culturais relacionadas às festividades do Centenário da Semana de Arte Moderna de 1922, conforme Decreto nº. 60.196, de 23 de abril de 2021.

8. Caixa e Equivalente de Caixa:

O detalhamento das informações relativas ao saldo de caixa disponível no exercício está disponível também na Nota Explicativa [28](#) da Demonstração do Fluxo de Caixa.

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e, não, para investimento ou outros fins. Para a entidade são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em valor conhecido de caixa e que estão sujeitas a insignificante risco de mudança de valor. (NBCTSP 12). Os valores aplicados tratam de aplicações de liquidez imediata no fundo 128 BB Milênio das contas correntes.

		1T21	2T21	3T21	4T21
			26.269.873,5		17.907.615,0
CONTAS CORRENTES		231.789,39	4	21.852.169,88	1
9202-9	FUNCIONÁRIOS	104.602,73	21.746,88	-	-
			26.248.077,3		17.906.236,5
9203-7	REPASSE PMSP	-		6 21.845.955,58	6

9204-5	ARRECADAÇÕES	-	-	-	-
9390-4	FORNECEDORES	127.540,16	-	4.728,00	-
		-			
19614-2	ADIANTAMENTO	353,50	49,3	1.486,30	1.378,45

APLICAÇÕES FINANC. DE LIQ.	13.942.087,2				
IMEDIATA	0	380.588,11	1.654.435,05	2.186.633,07	

9202-9	FUNCIONÁRIOS	935.700,46	54.664,81	1.291.492,36	1.872.801,45
9204-5	ARRECADAÇÕES	292.931,43	295.139,49	298.287,06	303.281,07
		12.711.578,5			
9390-4	FORNECEDORES	8	29.303,24	64.604,17	10.380,04
19614-2	ADIANTAMENTO	1.876,73	1.480,57	51,46	170,51

	14.173.876,5	26.650.461,6		20.094.248,0	
CAIXA E EQUIVALENTES	9	5	23.506.604,93	8	

Valores não disponíveis: O encerramento do Termo de Colaboração com o Instituto Odeon e o Termo de Colaboração Emergencial com a Santa Marcelina, gerou um excedente de recursos devolvidos pelas Organizações Sociais, oriundos de fundos de emergência/contingência não utilizados e saldos de repasse em função de apresentações não realizadas (dado o cenário de pandemia) no total de R\$ 16.952.363,95 (dezois milhões, novecentos e cinquenta e dois mil, trezentos e sessenta e três reais e noventa e cinco centavos). Esses valores retornaram à FTMS e não puderam ser utilizados no

período devendo ser devolvidos para a PMSP e, portanto, não estão disponíveis para utilização dessa entidade.

9. Despesas Orçamentárias:

As despesas orçamentárias foram detalhas na Nota Explicativa [04](#) ao Balanço orçamentário.

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

10. Crédito a Curto Prazo:

Os saldos relativos aos Créditos de Curto prazo em 2021 são compostos pelos valores de adiantamento para despesas com pequenos vultos e IRRF a compensar. No período foram efetuadas conciliações das contas dos ativos e a devida regularização dos saldos em abertos das contas. Os valores comparativos podem ser visualizados na tabela abaixo:

Em R\$		
OBSERVAÇÃO	2021	2020
Saldo de Exercícios Anteriores	-	36.265,89
GRU referente a devolução ao Tesouro	-	83.162,38
Valores de Adiantamento de Despesas com pequeno vulto	1.000,00	1.516,00
Bloqueio Judicial liberado no período, mas com retorno à PMSP, a ser devolvido a FTMSP em 2021	-	54.844,66
Saldo a regularizar	-	433.851,34
IRRF a compensar	557,64	
Total	1.557,64	609.640,27

11. Estoques:

Os estoques da FTMSP limitam-se a itens de almoxarifado. O saldo inicial do período era de R\$ 51.484,93 (cinquenta e um mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e noventa e três centavos). Em 2021 houve aquisições de estoque de materiais no valor de R\$ 16.882,93 (dezesseis mil, oitocentos e oitenta e dois reais e noventa e três centavos) e consumo de R\$ 19.533,31 (dezenove mil, quinhentos e trinta e três reais e trinta e um centavos) detalhado na nota explicativa [23](#) da DVP. A tabela abaixo consolida a composição dos materiais em estoque em 31/12/2021.

Descrição	Valor
EPI - Covid/19	18.390,22
Toner	17.307,60
Papéis	7.867,96
Materiais de escritório diversos	3.363,52
EPI – gerais	1.905,25
Total	48.834,55

Fonte: Inventário físico do almoxarifado

12. Imobilizado:

Em junho de 2021 houve baixa de bens publicadas no Diário Oficial da Cidade em observação a orientação da Divisão de Controles Contábeis – DICOC, da Secretaria da Fazenda e o Decreto nº 59.822/2020 e a portaria SF nº 262/2015 e que os bens baixados foram avaliados mediante uma auditoria externa contratada por ocasião da inserção dos bens no SBPM foi emitido este laudo que está encartado nos autos do processo SEI nº 8510.2019/0000077-0; ao todo, foram baixados R\$ 824.816,94 e adquiridos R\$ 790.030,010 (setecentos e noventa mil e trinta reais e dez centavos) ativos imobilizados.

Imobilizados	Vida útil estimada	Valor	Depreciação	Valor Contábil Líquido	
		Contábil Bruto 2021	Acumulada até 2021	2021	2020

Máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	10/15 anos	1.342.831,01	224.168,44	1.118.662,57	1.221.941,64
Bens de informática	5 anos	688.482,99	217.044,91	471.438,08	502.045,41
Móveis e utensílios	10 anos	2.243.486,10	389.829,19	1.853.656,91	2.387.398,05
Materiais culturais, educacionais, e de comunicação	20/10 anos	6.506.157,24	570.900,71	5.935.256,53	5.824.415,84
Veículos	15 anos	203.480,00	24.417,60	179.062,40	191.677,28
Peças e conjuntos de reposição	10 anos	102.602,04	14.796,62	87.805,42	60.652,54
Demais bens móveis	-	678.625,40	117.717,60	560.907,80	727.044,97
Valor Total		11.765.664,78	1.558.875,07	10.206.789,71	10.915.175,73

A depreciação do período de 2021 está detalhada na tabela a seguir.

GRUPO	1TRI	2TRI	3TRI	4TRI	TOTAL
101 - Aparelhos de Medição e Orientação - Vida Útil 15 anos	110,14	115,89	109,47	109,47	444,97
102 - Aparelhos e Equipamentos de Comunicação - Vida Útil 10 anos	4.965,32	4.939,65	4.016,88	4.016,88	17.938,73
103 - APARELHOS,EQUIP,UTENS MED.ONTOLÓGICO,LAB/HOSP - V.ÚTIL 15 ANOS	169,09	182,76	171,81	171,81	695,47
104 - Aparelhos e equipamentos para esportes e diversões - Vida Útil 10 anos	1.463,55	1.463,55	1.372,50	1.372,50	5.672,10
105 - Equipamento de proteção, segurança e socorro - Vida Útil 10 anos	2.885,90	3.077,85	2.327,82	2.327,82	10.619,39
107 - Máquinas e Equipamentos energéticos - Vida Útil 10 anos	1.918,30	2.049,45	1.932,24	1.932,24	7.832,23
108 - Máquinas e Equipamentos Gráficos - Vida Útil 15 anos	152,37	152,37	120,09	120,09	544,92
109 - Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina - Vida Útil 10 anos	17.811,91	17.970,09	17.835,36	17.835,36	71.452,72
121 - Equipamentos Hidráulicos e Elétricos - Vida Útil 10 anos	1.247,64	1.441,56	1.389,03	1.389,03	5.467,26
					118.768,52
201 - Equipamentos de Processamento de Dados - Vida Útil 5 anos	29.081,30	30.080,28	29.803,47	29.803,47	
202 - Equipamentos de tecnologia da informação - Vida Útil 5 anos	1.019,23	1.178,58	1.178,58	1.178,58	4.554,97

301 - Aparelhos e utensílios domésticos - Vida Útil 10 anos	22.763,29	22.778,94	22.505,58	22.501,98	90.549,79
302 - Máquinas e Utensílios de Escritório - Vida Útil 10 anos	23,34	23,34	2,97	2,97	52,62
303 - Mobiliário em Geral - Vida Útil 10 anos	38.227,08	39.284,55	27.828,84	27.828,84	133.169,31
304 - Utensílio em geral - Vida Útil 10 anos	249,80	287,76	149,34	149,34	836,24
404 - Instrumentos musicais e artísticos - Vida Útil 20 anos	60.709,83	62.218,50	61.656,24	61.656,24	246.240,81
405 - Equipamentos para áudio, vídeo e foto - Vida Útil 10 anos	12.939,28	13.442,19	12.989,48	12.974,55	52.345,50
499 - OUTROS MATERIAIS CULTURAIS EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	18,27	18,27	18,27	18,27	73,08
503 - Veículos de Tração Mecânica - Vida Útil 15 anos	3.052,20	3.052,20	3.052,20	3.052,20	12.208,80
601 - Peças não incorporáveis a imóveis - Vida útil 10 anos	2.066,99	2.350,05	2.309,55	2.309,55	9.036,14
9950 - Outros materias permanentes (vida útil de 10 anos)	15.909,93	16.170,15	14.900,79	14.900,79	61.881,66
9953 - Outros materias permanentes (vida útil de 5 anos)	331,84	345,87	331,47	331,47	1.340,65
TOTAL	217.116,60	222.623,85	206.001,98	205.983,45	851.725,88

13. Intangível:

Os R\$ 114.860,80 (cento e quatorze mil, oitocentos e sessenta reais e oitenta centavos) integrantes ao intangível são compostos pelo sistema de vida útil indefinida de controle de Folha de Pagamento – SIGPEC da Empresa de Tecnologia da informação e comunicação do município de São Paulo – PRODAM.

14. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar:

Saldo de R\$ 164.596,55 (cento e sessenta e quatro mil, quinhentos e noventa e seis reais e cinquenta e cinco centavos) composto pelas guias de dezembro de 2021 da Contribuição Previdenciária Patronal de Dezembro de 2021 dos contribuintes individuais e da folha salarial.

15. Fornecedores e Contas a pagar a curto prazo:

O total de R\$ 43.097,40 (quarenta e três mil e noventa e sete reais e quarenta centavos) refere-se ao saldo de fornecedores de curto prazo de contratação artísticas e demais valores atrelados às contrações de pessoas físicas.

16. Demais obrigações a Curto prazo:

Demais obrigações a curto prazo	2021	2020
INSS-Contribuição ao RGPS/funcionários	5.946,34	6.951,18
INSS-Contribuinte individual	62.310,07	54.624,56
Instituto nacional do seguro social-INSS/EMPRESAS/CNPJ/MF	1.631,30	815,65
Valores a repassar-organização social	-	12.297.414,86
IRRF sobre outros rendimentos-pessoa jurídica	3.981,87	3.981,87
ISS	1.184,80	1.029,60
TOTAL	75.054,38	12.364.817,72

Fonte: Relatórios extraídos do SOF

17. Provisões a Longo Prazo:

- a) Provisões: As provisões são reconhecimentos de passivos de prazos ou valores incertos. Para a Fundação Theatro Municipal, considerando que não realizamos a defesa em juízo dos processos os quais somos parte, uma vez que a função de representar judicialmente a FTMSMP nas ações judiciais é da Procuradoria Geral do Município de São Paulo, conforme previsão no artigo 50 da Lei 15.380, de 27 de maio de 2011, o departamento jurídico da FTM realizou a análise com base em dados públicos disponibilizados nas respectivas ferramentas de acompanhamento processual de cada tribunal. Por conseguinte, foram incluídos como parte integrante das provisões **apenas os valores provenientes de ações judiciais das quais a FTMSMP é parte e cujos processos se encontrem na fase de execução.** Os valores contabilizados estão detalhados nas tabelas abaixo.

Tabela: Provisões -Tribunal de Justiça

Os processos abaixo são de competência do Tribunal de Justiça de São Paulo

Número do processo	Causa de Pedir	Valor
1034753-74.2018.8.26.0053	Ação monitória	R\$ 135.038,44

1060775-38.2019.8.26.0053	Embargos à execução	R\$ 2.598.264,22
Total		R\$ 2.733.302,70

Tabela: Provisões – Justiça do Trabalho

Os processos abaixo são de competência da Justiça Regional do Trabalho da 2ª Divisão

Número do processo	Causa de Pedir	Valor
1000415-16.2019.5.02.0067	Ação Trabalhista	R\$ 205.571,46
1001203-41.2017.5.02.0086	Ação Trabalhista	R\$ 39.000,00
1000651-63.2020.5.02.0024	Ação Trabalhista	R\$ 158.529,32
0000979-50.2014.5.02.0014	Ação Trabalhista	R\$ 90.000,00
0001109-76.2014.5.02.0002	Ação Trabalhista	R\$ 102.495,62
00022396120155020004	Ação Trabalhista	R\$ 108.076,77
10000658320165020018	Ação Trabalhista	R\$ 36.000,00
10013022920165020059	Ação Trabalhista	R\$ 144.488,55
1001632-69.2018.5.02.0022	Ação Trabalhista	R\$ 60.000,00
10021397220175020084	Ação Trabalhista	R\$ 93.632,15
0002297-91.2014.5.02.0071	Ação Trabalhista	R\$ 30.000,00
Total		R\$ 1.067.793,87

- b) Passivos Contingentes: Os passivos contingentes da FTMSF tratam somente de obrigações possíveis, decorrentes de eventos passados, cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob controle da entidade. Considerando que a FTMSF não é responsável pela sua representação judicial, conforme exposto acima, e das limitações decorrentes do não acesso integral aos autos, o departamento jurídico dessa fundação concluiu como parte integrante dos passivos contingentes **todos os processos dos quais a FTMSF é ré e nos quais não se formou o trânsito em julgado e/ou os autos ainda não foram arquivados, definitivamente ou temporariamente**. Os processos estão destacados nas tabelas abaixo:

Tabela: Passivos Contingentes

Número do processo	Causa de Pedir	Valor
1073006-29.2021.8.26.0053	Aposentadoria/Retorno ao Trabalho	R\$ 151.296,30
1051219-41.2021.8.26.0053	Indenização por Dano Moral	R\$ 147.000,00
1049907-30.2021.8.26.0053	Admissão / Permanência / Despedida	R\$ 202.248,32
0031709-93.2020.8.26.0053	Sistema Remuneratório e Benefícios	R\$ 247.017,76
0030477-46.2020.8.26.0053	Sistema Remuneratório e Benefícios	R\$ 263.581,20
0025266-29.2020.8.26.0053	Sistema Remuneratório e Benefícios	R\$ 278.401,12
1124828-52.2017.8.26.0100	Prestação de Serviços	R\$ 41.559,84
0007305-75.2020.8.26.0053	Empregado Público / Temporário	R\$ 278.401,12
1012078-49.2020.8.26.0053	Violação aos Princípios Administrativos	R\$ 1.000,00
0029147-48.2019.8.26.0053	Garantias Constitucionais	R\$ 60.000,00
1022968-81.2019.8.26.0053	Perdas e Danos	R\$ 14.190,00
0000950-83.2019.8.26.0053	Reintegração	R\$ 60.000,00
1071076-34.2018.8.26.0100	Prestação de Serviços	R\$ 145.044,47
0007330-59.2018.8.26.0053	Organização Político-administrativa / Administração	R\$ 60.000,00
0013841-10.2017.8.26.0053	Indenização Trabalhista	R\$ 100.000,00
1058019-61.2016.8.26.0053	Dano ao Erário	R\$ 129.219.490,00
2208666-40.2021.8.26.0000	Direito administrativo e outras matérias d Direito Público	R\$4.048.666,00
5026111-28.2019.4.03.6182	Execução Fiscal FGTS	R\$ 5.647.159,89
5020834-20.2018.4.03.6100	Apelação multas e demais sanções	R\$11.112,23
1000108-29.2018.5.02.0057	Ação Trabalhista	R\$ 80.000,00
10002278020195020048	Ação Trabalhista	R\$ 198.049,34
10006411320185020081	Ação Trabalhista	R\$ 50.000,00
10015387920175020015	Ação Trabalhista	R\$ 40.000,00
10022109620165000000	Ação Trabalhista	R\$ 60.000,00
1001468-94.2019.5.02.0014	Ação Trabalhista	R\$ 327.525,72
10017649120175020045	Ação Trabalhista	R\$ 45.000,00
00000681620155020010	Ação Trabalhista	R\$ 19.240,30

00015766520145020031	Ação Trabalhista	R\$ 68.000,00
10015393820195020001	Ação Trabalhista	R\$ 40.000,00
10020968120175020005	Ação Trabalhista	R\$ 80.000,00
10021588520175020017	Ação Trabalhista	R\$ 8.000,00
1001196-29.2021.5.02.0015	Ação Trabalhista	R\$ 65.349,14
Total		R\$ 142.057.332,75

Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais -DVP

18. Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:

Rendimentos Financeiros atreladas ao fundo de investimento automático contratado nas contas correntes do Banco do Brasil. Conforme Nota Explicativa [03](#) do Balanço Orçamentário.

19. Transferências Intragovernamentais Recebidas:

Repasse financeiros feitos pela PMSP – Prefeitura Municipal de São Paulo à FTM detalhados na Nota Explicativa [06](#) do Balanço Financeiro.

20. Ganhos com Incorporação de Ativos:

Ganho na incorporação de ativos adquiridos pelo Instituto Odeon, Santa Marcelina e Secretaria Municipal de Cultural e incorporados ao patrimônio ao fim dos contratos.

AQUISIÇÕES	2021
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	101.091,97
BENS DE INFORMÁTICA	84.329,50
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	141.696,97

MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	383.641,56
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	37.746,02
OUTROS BENS MÓVEIS	41.524,08
TOTAL DE AQUISIÇÕES	790.030,10

Fonte: SBPM

21. Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:

Transferência recebida de valores pendentes de repasse do Instituto Odeon para a Fundação Theatro Municipal de São Paulo, apresentados no Relatório de Avaliação e Monitoramento sobre receita de captação da permissionária Arcos Bar e Restaurante, foi realizada uma devolução no valor de R\$ 3.942,86 (três mil, novecentos e quarenta e dois reais e oitenta e seis centavos), referente ao valor residual de acordo realizado no ano de 2018 e R\$ 9,85 (nove reais e oitenta e cinco centavos) de ressarcimento de reversão de saldo não utilizado de adiantamento.

22. Pessoal e Encargos:

Informações quantitativas da FTMS

Período	Quantidade de funcionários	Rescisões		Contratações	
		Estatutário	Em Comissão	Estatutário	Em Comissão
* 2020	54				
* 2021	51	03	06	02	03
CDI 2021	55				

No quadro acima, conforme mencionado, houve 03 (três) rescisões de estatutários e 06 (seis) rescisões de servidores nomeados em cargo em comissão. Ao fim do ano de 2021 haviam 31 servidores afastados para a FTM, dentre renovações e contratações

durante o exercício. O quadro de servidores da FTM segue a mesma legislação de cargos da administração direta, portanto, não tivemos reajustes salariais e nem reajuste dos benefícios recebidos.

DESCRIÇÃO	1T21	2T21	3T21	4T21	2021
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	333.017,39	594.685,03	327.941,27	300.245,34	1.555.889,03
Vencimentos e salários	280.539,47	285.233,02	272.418,50	226.885,67	1.065.076,66
Gratificação de tempo de serviço	797,49	800,62	800,62	799,57	3.198,30
Remun. Particip. Órgãos deliberação coletiva		365,93	0,05		365,88
Bonificação por resultados	-	294.944,44	33.454,49	-	328.398,93
Remuneração participantes de órgão de deliberação coletiva	-	731,80	731,72	504,00	1.967,52
13. Salário	-	7.687,26	13.492,55	65.474,09	86.653,90
Férias - abono pecuniário	51.680,43	4.921,96	7.043,44	6.582,01	70.227,84
ENCARGOS PATRONAIS	38.007,94	57.379,28	58.300,62	76.774,56	230.462,40

	38.007,9	57.379,2	58.300,6		
Contribuições previdenciárias – rgps	4	8	2	76.774,56	230.462,40

	103.431,	101.997,	99.725,8		
BENEFÍCIOS A PESSOAL	59	96	6	97.607,18	402.762,59

	57.810,3	59.753,7	58.104,8		
Auxílio Refeição	5	2	0	53.688,05	229.356,92

Auxílio Transporte	5.339,04	1.962,04	1.338,86	4.787,85	13.427,79
--------------------	----------	----------	----------	----------	-----------

	40.282,2	40.282,2	40.282,2		
Vale-alimentação	0	0	0	39.131,28	159.977,88

OUTRAS VARIAÇÕES		14.952,1	76.337,7		
DIMINUTIVAS – PESSOAL	-	3	1	77.841,65	169.131,49

		14.952,1	76.337,7		
Pessoal requisitado de outros órgãos	-	3	1	77.841,65	169.131,49

	474.456,	769.014,	562.305,		2.358.245,
TOTAL PESSOAL E ENCARGOS	92	40	46	552.468,73	51

Fonte: Balancete Analítico – SOF

23. Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:

- a) Uso de Material de Consumo: Os materiais de consumo são itens consumidos do estoque de almoxarifado descritos na Nota Explicativa [11](#) do Balanço Patrimonial. Os principais itens consumidos podem ser analisados comparativamente na tabela abaixo.

Materiais de consumo a classificar (Almoxarifado)

Itens consumidos	2021	2020
Resmas papel A4 (sulfite)	1.006,34	541,88
Pasta registrador AZ	-	39,18
Dispensador de parede (alcóol gel 70%)	-	1.689,64
Dispenser de mesa (alcóol gel 70%)	3.724,19	227,70
Fita linóleo preta e cinza	10.352,00	574,00
Bolsa para crachá	314,43	348,16
Etiqueta ink-jet/laser A4	-	63,50
DELLO	-	49,95
Máscara descartável	1.939,15	100,00
Saco plástico	120,00	48,00
Demais valores consumidos	2.900,47	19.045,30
Total	20.356,58	22.727,31

Fonte: Planilhas mensais de inventários físicos do Almoxarifado

- b) Serviços: Serviços técnicos de pagamentos às Escolas e Orquestras, serviços de transporte e serviços de manutenção.

DESCRIÇÃO	1T21	2T21	3T21	4T21	TOTAL
SERVIÇOS TERCEIROS - PF	2.482.697,8	2.483.939,0	2.529.843,1	2.710.866,9	10.207.347,0
	4	5	6	9	4
SERVIÇOS DE TERCEIROS – PJ	112.126,11	137.947,14	154.223,21	297.165,03	701.461,49
TOTAL	2.594.823,9	2.621.886,1	2.684.066,3	3.008.032,0	10.908.808,5
	5	9	7	2	3

Os valores totais de Serviços de Terceiros – Pessoa Física (PF) e de Pessoa Jurídica (PJ) estão detalhados nas tabelas a seguir.

SERVIÇOS PESSOA FÍSICA	1T21	2T21	3T21	4T21	TOTAL
OER Bolsistas	473.571,61	487.565,68	476.662,33	471.305,91	1.909.105,53
OER Monitores	456.148,23	456.148,23	446.418,39	456.148,43	1.814.863,28
Escola de Dança	535.778,00	522.054,00	538.508,65	630.092,00	2.226.432,65
Escola de Música	1.017.200,00	1.012.500,00	1.065.326,75	1.151.857,13	4.246.883,88
Conselheiros	-	5.671,14	2.927,04	1.463,52	10.061,70
TOTAL	2.482.697,84	2.483.939,05	2.529.843,16	2.710.866,99	10.207.347,04

SERVIÇOS - PESSOA JURÍDICA	1T21	2T21	3T21	4T21	TOTAL
Comunicação em Geral	156,02	78,94	103,78	329,35	668,09
Manutenção e Conservação de Máquinas e Equipamentos	3.000,00	4.000,00	3.000,00	5.132,75	15.132,75
Serviço de Apoio Administrativo, Técnico e Operacional	29.500,00	-	-	-	29.500,00
Serviços de Alimentação				5.095,80	5.095,80
Locação de Software	-	-	4.800,00	-	4.800,00
Locação de Máquinas e Equipamentos	-	3.400,00	4.500,00	4.500,00	12.400,00

Locação de Equipamentos de TIC	25.566,23	50.320,55	38.841,72	24.599,76	139.328,26
Serviço Técnico de Profissionais de TIC	13.573,15	8.358,97	9.949,30	24.079,47	55.960,89
Serviços de Audio, de Vídeo e de Foto				8.000,00	8.000,00
Serviços de Cópia e Reprodução de Documentos	4.697,52	7.046,34	7.046,34	9.395,12	28.185,32
Serviços Gráficos e Editoriais				140.000,00	140.000,00
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	7.415,00	20.267,67	44.490,00	44.490,00	116.662,67
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO - Vale Transporte	167,20	660,00	800,80	2.384,80	4.012,80
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO – Estagiário	2.200,20	3.416,10	2.895,00	2.316,00	10.827,30
Transporte Individual por Aplicativo	156,17	55,32	347,12	267,83	826,44
Outros Serviços de Terceiros	25.694,62	40.343,25	37.449,15	26.574,15	130.061,17
TOTAL	112.126,11	137.947,14	154.223,21	297.165,03	701.461,49

24. Transferências e Delegações Concedidas:

a) Transferências Intragovernamentais: Excedente de recursos devolvidos A SMC no valor total de R\$ 4.000.000,00 (quatro milhões de reais) conforme detalhamento contido na Nota Explicativa [07](#) do Balanço Financeiro.

b) Transferências à Instituições Privadas:

As transferências para organizações privadas respondem pela remuneração das entidades contratadas para o fomento e a gestão do Complexo Theatro Municipal e os corpos artísticos a ele vinculados. Tais contratos abrangem a execução das ações necessárias para estruturação, produção e disponibilização ao público da programação artística e ações educativas, a sistemática administrativa e econômico-financeira da gestão e a execução das ações necessárias para a valorização e preservação do patrimônio histórico e acervo do Complexo Theatro Municipal.

Os contratos vigentes no exercício 2021 foram: Termo de Colaboração Emergencial 01/FTMSP/2020 junto a Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina; o Contrato de Gestão Emergencial 01/FTMSP/2021 e o Contrato de Gestão 02/FTMSP/2021 com a Sustenidos Organização Social de Cultura. Os valores de seus dispêndios estão detalhados abaixo.

DESCRIÇÃO	ORGANIZAÇÃO SOCIAL	2021
Termo de Colaboração Emergencial	Santa Marcelina	15.725.667,41
Contrato de Gestão Emergencial	Sustenidos	32.150.828,27
Contrato de Gestão	Sustenidos	51.212.796,40
Fundo de Provisionamento	Sustenidos	2.287.948,56
TOTAL		101.377.240,64

Fonte: Razão analítico - SOF

25. Desincorporação de Ativos:

Em junho de 2021 houve baixa de bens publicadas no Diário Oficial da Cidade em observação a orientação da Divisão de Controles Contábeis – DICOC, da Secretaria da Fazenda e o Decreto nº 59.822/2020 e a portaria SF nº 262/2015 e que os bens baixados foram avaliados mediante uma auditoria externa contratada por

ocasião da inserção dos bens no SBPM foi emitido este laudo que está encartado nos autos do processo SEI nº 8510.2019/0000077-0; conforme Nota Explicativa [12](#) - Imobilizado do Balanço Patrimonial

26. Tributárias/Contribuições:

Gastos relativos às contribuições previdenciárias patronais de janeiro a dezembro de 2021.

27. Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:

As variações patrimoniais diminutivas tratam de constituição de provisão de processos em fase de execução, as informações estão detalhadas na Nota Explicativa [17](#) – Provisões a Longo Prazo do Balanço Patrimonial.

Notas Explicativas – Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC

A informação sobre fluxos de caixa proporciona aos usuários das demonstrações contábeis base para avaliar (a) a capacidade da entidade para gerar caixa e seus equivalentes e (b) as necessidades da entidade para utilizar esses fluxos de caixa. (NBCTSP 11). A demonstração dos fluxos de caixa identifica (a) as origens dos fluxos de entradas de caixa, (b) os itens que geraram desembolsos de caixa durante o período das demonstrações contábeis, e (c) o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis. A informação dos fluxos de caixa permite aos usuários avaliar como a entidade do setor público obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados. Ao tomar decisões econômicas quanto à alocação de recursos que dizem respeito à sustentabilidade das atividades da entidade. (NBCTSP 12)

28. Caixa e Equivalente de Caixa:

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e, não, para investimento ou outros fins. Para a entidade são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em valor conhecido de caixa e que estão sujeitas a insignificante risco de

mudança de valor. (NBCTSP 12). Os valores aplicados tratam de aplicações de liquidez imediata no fundo 128 BB Milênio das contas correntes.

		1T21	2T21	3T21	4T21
			26.269.873,5		17.907.615,0
	CONTAS CORRENTES	231.789,39	4	21.852.169,88	1

9202-9	FUNCIONÁRIOS	104.602,73	21.746,88	-	-
			26.248.077,3		17.906.236,5
9203-7	REPASSE PMSP	-	6	21.845.955,58	6
9204-5	ARRECADAÇÕES	-	-	-	-
9390-4	FORNECEDORES	127.540,16	-	4.728,00	-
		-			
19614-2	ADIANTAMENTO	353,50	49,3	1.486,30	1.378,45

	APLICAÇÕES FINANC. DE LIQ. IMEDIATA	13.942.087,20	380.588,11	1.654.435,05	2.186.633,07
--	--	----------------------	-------------------	---------------------	---------------------

9202-9	FUNCIONÁRIOS	935.700,46	54.664,81	1.291.492,36	1.872.801,45
9204-5	ARRECADAÇÕES	292.931,43	295.139,49	298.287,06	303.281,07
		12.711.578,5			
9390-4	FORNECEDORES	8	29.303,24	64.604,17	10.380,04
19614-2	ADIANTAMENTO	1.876,73	1.480,57	51,46	170,51

	14.173.876,5	26.650.461,6	20.094.248,0
CAIXA E EQUIVALENTES	9	5	23.506.604,93 8

Valores não disponíveis: O encerramento do Termo de Colaboração com o Instituto Odeon e o Termo de Colaboração Emergencial com a Santa Marcelina, gerou um excedente de recursos devolvidos pelas Organizações Sociais, oriundos de fundos de emergência/contingência não utilizados e saldos de repasse em função de apresentações não realizadas (dado o cenário de pandemia) no total de R\$ 16.952.363,95 (dezesesseis milhões, novecentos e cinquenta e dois mil, trezentos e sessenta e três reais e noventa e cinco centavos). Esses valores retornaram à FTMS e não puderam ser utilizados no período devendo ser devolvidos para a PMSP e, portanto, não estão disponíveis para utilização dessa entidade.

Notas Explicativas - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL

29. Ajuste de Exercícios Anteriores:

ITEM	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALORES
a)	Correção Baixa de Adiantamento ref. 2020	484,00
b)	Pagamento a Conselheiros ref. reuniões de 2020	9.147,00
c)	Reclassificação Receita Extraorçamentária	- 12.472.927,31
d)	Ressarcimento de Rescisão pago a maior em 2020	-1.907,08
e)	Correção monetária por atraso de pagamentos	172,52
f)	Multa referente ao descumprimento do contido na lei estadual nº 13.541/2009 em favor da Secretaria de Estado da Saúde	1.483,59
g)	Baixa de Bens duplicados no Imobilizado	4.333,12

h)	Ajuste Conta Débitos pagos a regularizar	545.314,43
i)	Pagamento de guias de ISS dos períodos de 2016 e 2017	18.286,94
SALDO		- 11.895.612,79

- (a) Ajustes de contas bancárias no processo de adiantamento de dezembro de 2020;
- (b) Pagamento, em 2021, sobre participações dos Conselheiros do Conselho Deliberativo e Fiscal, no valor de R\$ 9.214,81 (nove mil, duzentos e quatorze reais e oitenta e um centavos), referente a reuniões ocorridas em 2020;
- (c) Reclassificação da receita extra para receita orçamentária de R\$ 12.472.927,31 (doze milhões, quatrocentos e setenta e dois mil, novecentos e vinte e sete reais e trinta e um centavos), foi necessário a reclassificação desse montante para ajuste de exercícios anteriores considerando que o fato gerador da receita se deu no encerramento do contrato do Termo de Colaboração com o Instituto Odeon, ocorrido em Outubro de 2020.
- (d) Reclassificação contábil de Transferência recebida pela Organização Social Santa Marcelina, ref. ao pagamento da Rescisão Contratual do Colaborador Fabio Elias realizada em 22/12/2020. Foi paga pela instituição o valor maior de R\$ 1.907,08 (mil novecentos e sete reais e oito centavos) devido ao erro operacional da área de Recursos Humanos da unidade. A devolução desse valor ocorreu na data de 08/09/2021, após a análise do encerramento do Contrato Emergencial realizado pelo departamento de monitoramento da FTMSP. As informações desse processo constam no SEI nº. 8510.2021/0000010-3 prestação de contas de dezembro/2020
- (e) Pagamento de correção monetária por atraso no pagamento da empresa Prodam.
- (f) Pagamento de multa referente ao descumprimento do contido na lei estadual nº 13.541/2009 em favor da Secretaria de Estado da Saúde.
- (g) Pagamento de guias de ISS do período de 2016 e 2017 que constavam como pendentes nos certificados de regularidade fiscal.
- (h) Baixa do Saldo de Débitos Pagos a regularizar – conta utilizada na conciliação das disponibilidades em 2020

- (i) Guias de ISS do período de 2016 e 2017 que constavam como pendentes nos certificados de regularidade fiscal.

30. Resultado do Exercício:

As informações detalhadas do resultado do Exercício podem ser analisadas nas Notas Explicativas relativas à Demonstração das Variações Patrimoniais.