



ASSOCIAÇÃO AMIGOS DO MUSEU NACIONAL - SAMN



RELATÓRIO CONTROLES INTERNOS 2023

PERÍODO AUD01 A 12/2023

INDEP AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC-RJ 000329/O CNPJ:42.464.370/0001-20



INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Rio de Janeiro, 25 de abril de 2024.
DTR 192-202404 888

Aos Srs.
Presidente e Diretores
ASSOCIAÇÃO AMIGOS DO MUSEU NACIONAL - SAMN
Parte Centro, Rio de Janeiro - RJ - Brasil

ASSUNTO: RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS

Prezados Senhores,

Em linha com a nossa programação de trabalho relativa aos termos do item 1 “OBJETO” de nosso contrato de prestação de serviços de auditoria independente, e tendo em vista o encerramento dos nossos serviços profissionais, estamos lhes fornecendo nosso Relatório de Controles Internos, relativo ao período de **janeiro a dezembro de 2023**.

Cumpre-nos também registrar a pronta disponibilidade e cooperação das equipes envolvidas na **ASSOCIAÇÃO AMIGOS DO MUSEU NACIONAL - SAMN**

Colocamo-nos a disposição de V.Sas, para eventuais esclarecimentos complementares que naturalmente poderão ser fornecidos com apoio nos papéis de trabalho relativos aos serviços de campo, arquivados em nosso escritório.

Cordialmente,



Sérgio Paulo da Silva
Sócio - Contador - RJ -087960/O-0 CRC/RJ
INDEP AUDITORES INDEPENDENTES S/S
000329/O-4 CRC/RJ

ÍNDICE:

1	INTRODUÇÃO	3
2	ATIVO.....	4
2.1	BANCO CONTA MOVIMENTO E APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	6
2.2	APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	7
2.3	VALORES A RECEBER	7
2.4	ADIANTAMENTOS	7
2.5	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	8
2.6	ESTOQUES	8
2.7	DEPESAS ANTECIPADAS	8
2.8	IMOBILIZADO	8
3	PASSIVO.....	10
3.1	FORNECEDOR	20
3.2	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	20
3.3	OBRIGAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS	20
3.4	PROVISÕES	20
3.5	MUSEU NACIONAL – PROJETOS EM EXECUÇÃO	21
3.6	OUTROS PROJETOS EM EXECUÇÃO	21
3.7	CONVÊNIOS	22
4	RECEITA.....	23
4.1	RECEITA OPERACIONAIS SEM RESTRIÇÃO E OUTRAS RECEITAS	24
4.2	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS OPERACIONAIS	24
4.3	RECEITAS FINANCEIRAS	24
5	DESPESAS	24
5.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	25
6	CERTIDÕES.....	27
6.1	CERTIDÕES NEGATIVAS DE DÉBITOS E DE REGULARIDADE	27
7	CONCLUSÃO.....	28

1 INTRODUÇÃO

Em cumprimento item 1 “OBJETO” de nosso contrato de prestação de serviços de auditoria independente, estamos lhes fornecendo o Relatório Analítico de Controles Internos, analisando os meses de janeiro a dezembro de 2023, contendo o resultado de nossos testes de auditoria, assim como nossas observações e sugestões quando for o caso, objetivando a melhoria da qualidade das informações prestadas, assim como a mitigação de exposição à eventuais riscos contingenciais.

Serviços profissionais de auditoria são desenvolvidos com sustentação em critérios de amostragens e com base na segurança e eficiência do controle interno adotado pela Administração da entidade auditada.

Esses serviços são desenvolvidos na extensão e profundidade que julgamos oportunas e necessária, nas circunstâncias do desenvolvimento dos nossos serviços de campo. Quanto menor o controle interno exercido, maior será, portanto, a profundidade dos exames requeridos, ao contrário nossos exames são limitados, quando é obtida uma satisfatória resposta da segurança e da eficiência dos controles exercidos

O conceito que temos de extensão é o de um exame “de um todo com limite no universo auditado” e o conceito de profundidade é o de um exame “de algum fato no seu todo”.

Nossos serviços profissionais foram desenvolvidos de acordo com a programação de auditoria, previamente elaborada, e o trabalho ora apresentado foi desenvolvido em nossos escritórios, com os recebimentos dos documentos solicitados, em aderência às normas e procedimentos de auditoria emanados pelo IBRACON – Instituto dos Auditores Independentes do Brasil

Nossos procedimentos praticados durante o exercício encerrado envolveram de um modo geral: reconciliações, testes físicos, análise de contas, verificação de comprovantes de pagamentos, análise de contratos, testes de liquidação de compromissos (contas a pagar), verificação da existência de direitos recebíveis contra terceiros, testes no imobilizado, testes nas folhas de pagamentos e verificação do cumprimento das obrigações fiscais e sociais.

2 ATIVO

	dez/22	dez/23
ATIVO CIRCULANTE	29.922.957,92	12.463.384,81
DIPONÍVEL	29.907.122,36	12.445.863,83
BANCOS - CONTAS COM RESTRIÇÃO	220	33.367,03
BANCO DO BRASIL - C/C 3892-X	220	-
BANCO DO BRASIL - C/C 4673-6	-	196,98
BANCO DO BRASIL - C/C 8033-0	-	33170,05
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO	1.524.590,30	1.670.302,53
BANCO DO BRASIL - C/C 111871-0 - DI LP 30 MIL	266.003,64	292.899,95
BANCO DO BRASIL - C/C 11871-0 - RF DI PLUS AGIL	-	16558,4
BANCO DO BRASIL - C/C 11871-0 - RENDE FÁCIL	1.258.586,66	1.360.844,18
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO	28.382.312,06	10.742.194,27
BANCO DO BRASIL - C/C 139259-X- CNPJ BB AUTOM	71.087,62	77.756,92
BANCO DO BRASIL - C/C 60618-9 - CDB DI	39.442,02	-
BANCO DO BRASIL - C/C 3358-8 - CP ADMIN SUPREMO	4.392.558,75	2.625.668,56
BANCO DO BRASIL - C/C 3906-3 - CP AUTOMATICO	178.017,50	-
BANCO DO BRASIL - C/C 3535-1 - CP ADMIN SUPREMO	336.033,06	-
BANCO DO BRASIL - C/C 60618-9 - CURTO PRAZO 30 MIL	371,3	-
BANCO DO BRASIL - C/C 60618-9 - CP AUTOMATICO	59.964,67	-
BANCO DO BRASIL - C/C 4212-9 - CNPJBB AUTOMATICO	91.124,99	54.761,61
BANCO DO BRASIL - C/C 4214-5 - CNPJBB AUTOMATICO	316.756,17	332.063,00
BANCO DO BRASIL - C/C 4309-5 - CNPJBB AUTOMATICO	99.909,87	68.871,22
BANCO DO BRASIL - C/C 4325-7 - CNPJBB AUTOMATICO	157.336,30	-
BANCO DO BRASIL - C/C 47847-4 - CP EMPRESA ÁGIL	2.404.779,60	502.171,87
BANCO DO BRASIL - C/C 4278-1 - CNPJBB AUTOM	6.868,64	-
BANCO DO BRASIL - C/C 4673-6	35.034,40	-
BANCO DO BRASIL - C/C 4754-6 - RF REF DI PLUS AGIL	128.357,43	-
BANCO DO BRASIL - C/C 139259-X - CP EMPRESA ÁGIL	194.775,04	147.518,42
BANCO DO BRASIL - C/C 4925-5 - RF REF DI PLUS AGIL	1.037.848,80	694.238,06
BANCO DO BRASIL - C/C 49713-4 - S. PUBLICO AUTOMATIC	552.011,67	188.864,52
BANCO DO BRASIL - C/C 5368-6 - RF REF DI PLUS ÁGIL	226.918,61	147.052,49
BANCO DO BRASIL - C/C 7790-9 - BB CP AUTOMATICO	60.262,84	-
BANCO DO BRASIL - C/C 8033-0 - BB CP AUTOMÁTICO	4.211,00	-
BANCO DO BRASIL - C/C 60618-9 BB RF RENDE MAIS	26.198,87	74.273,50
BANCO DO BRASIL - C/C 4894-1 - RENDA FÁCIL	1.425.244,89	670.909,44
BANCO DO BRASIL - C/C 26605-1 - BB CP AUTOMATICO	157.304,22	107.791,30
BANCO DO BRASIL - C/C 32283-0 - CDB DI	136.896,35	66.283,56
BANCO DO BRASIL - C/C 55057-4	4.791.354,42	188.694,41
BANCO DO BRASIL - C/C 32283-0 - RENDE FÁCIL	178.794,64	755,97
BANCO DO BRASIL - C/C 47847-4 - S. PUBLICO AUTOMÁTICO	10.072.351,19	-
BANCO DO BRASIL - C/C 55057-4 - BB RF CP AUTOMATICO	1.200.497,20	1.299.323,19
BANCO DO BRASIL - C/C 7790-9 - CP AUTOMATICO	-	22.130,61
BANCO DO BRASIL - C/C 49713-4 - CP AUTOMATICO	-	6.545,71
BANCO DO BRASIL - C/C 59127-0 - CP AUTOMATICO	-	2.205.153,00
BANCO DO BRASIL - C/C 54374-8 - CP AUTOMATICO	-	286.070,31
BANCO DO BRASIL - C/C 54405-1 - DI ÁGIL	-	794.548,19
BANCO DO BRASIL - C/C 54345-4 - RF REF DI PLUS AGIL	-	177.171,13
BANCO DO BRASIL - C/C 130049858 - CDB	-	1.711,90
BANCO DO BRASIL - C/C 13004985 - CONTAMAX	-	1.865,38
VALORES A RECEBER	160,6	6,97

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

CLIENTES	160,6	6,97
CARTÃO DE DÉBITO/CRÉDITO	-	6,97
PAYPAL	160,6	-
CRÉDITO	4.458,20	3.617,25
ADIANTAMENTOS	2.832,67	1.992,02
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	52,14	-
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	2.123,02	1.992,02
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	657,51	-
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.625,53	1.625,23
INSS A RECUPERAR	1.625,23	1.625,23
ISS A RECUPERAR	0,3	-
ESTOQUES	11.216,76	11.216,76
MERCADORIAS/PRODUTOS/INSUMOS	11.216,76	11.216,76
MERCADORIAS PARA REVENDA - FILIAL	11.216,76	11.216,76
DESPESAS ANTECIPADAS	-	2.680,00
PROJETOS MUSEU NACIONAL	-	2.680,00
PROJETO LINGUA APALAI	-	2.680,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	615.862,43	596.169,56
IMOBILIZADO	615.862,43	596.169,56
IMÓVEIS	513.420,00	513.420,00
TERRENOS	513.420,00	513.420,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	17.248,00	17.248,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	17.248,00	17.248,00
MÁQUINAS / EQUIPAMENTOS / INSTALAÇÕES	340.240,39	354.447,97
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	212.600,45	212.600,45
PROCESSAMENTO ELETRÔNICO DE DADOS	114.815,39	129.022,97
OUTROS EQUIPAMENTOS	5.564,55	5.564,55
FERRAMENTAS	460	460
INSTALAÇÕES DE ESCRITÓRIO	1.050,00	1.050,00
INSTALAÇÕES DIVERSAS	5.750,00	5.750,00
IMOBILIZADO PROJETOS DIVERSOS	281.439,17	281.439,17
CORAL VIVO - MÓVEIS	4.556,00	4.556,00
CORAL VIVO - APARELHOS DE REFRIGERAÇÃO	22.142,99	22.142,99
CORAL VIVO - PROCESSAMENTO DE DADOS	32.846,72	32.846,72
CORAL VIVO - EQUIPAMENTOS DIVERSOS	20.692,62	20.692,62
DEP. DE INVERTEBRADOS - EQUIPAMENTOS DIVERSOS	3.628,04	3.628,04
ECOPARQUE - EQUIPAMENTOS DIVERSOS	34.299,40	34.299,40
COMPERJ - PROCESSAMENTO DE DADOS	4.623,90	4.623,90
PROJETOS DIVERSOS - PROCESSAMENTO DE DAODS	1.508,99	1.508,99
PROJEOS DIVERSOS - OUTROS EQUIPAMENTOS	157.140,51	157.140,51
IMOBILIZADO ALOCADO EM PROJETOS	20.299,08	20.299,08
PRONAC 170378 - PROCESSAMENTO DE DADOS	20.299,08	20.299,08
(-) DEPRECIAÇÃO - ADMINISTRAÇÃO	(344.419,90)	(350.522,19)
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(17.131,33)	(17.247,80)
MÁQUINAS / EQUIPAMENTOS / INSTALAÇÕES	(212.648,44)	(212.364,96)
PROCESSAMENTO ELETRÔNICO DE DADOS	(105.522,83)	(110.608,78)
OUTROS EQUIPAMENTOS	(2.944,10)	(3.500,66)
INSTALAÇÕES DE ESCRITÓRIO	(944,99)	(1.049,99)
INSTALAÇÕES DIVERSAS	(5.228,21)	(5.750,00)
(-) DEPRECIAÇÃO - PROJETOS DIVERSOS	(198.890,22)	(223.350,40)
SAMN PROJETOS	(104.404,96)	(120.118,96)
CORAL VIVO	(67.158,27)	(72.111,73)
DEP. INVERTEBRADOS	(3.132,25)	(3.495,01)
COMPERJ	(4.623,90)	(4.623,90)

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

DEPRECIACÃO ECOPARQUE	(19.570,84)	(23.000,80)
(-) DEPRECIACÃO - IMOBILIZADO ALOCADO EM PROJETO	(13.474,09)	(16.812,07)
PROCESSAMENTO DE DADOS-PRONAC 170378	(13.474,09)	(16.812,07)
TOTAL DO ATIVO	30.538.820,35	13.059.554,37

2.1 BANCO CONTA MOVIMENTO E APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO

O saldo das contas corrente e aplicações financeiras com restrição em 31/12/2023 foi de R\$ 33.367,03 (trinta e três mil, trezentos e sessenta e sete reais e três centavos) e R\$ 10.742.194,27 (dez milhões, setecentos e quarenta e dois mil, cento e noventa e quatro reais e vinte e sete centavos) respectivamente, conforme o quadro abaixo:

	dez/22	dez/23
BANCOS CONTAS COM RESTRIÇÃO	220,00	33.367,03
BANCO DO BRASIL - C/C 3892-X	220,00	-
BANCO DO BRASIL - C/C 4673-6	-	196,98
BANCO DO BRASIL - C/C 8033-0	-	33.170,05
	dez/22	dez/23
APLIC FINANCEIRA COM RESTRIÇÃO	28.382.312,06	10.742.194,27
Banco do Brasil - c/c 139259-x- cnpj bb autom	71.087,62	77.756,92
Banco do Brasil - c/c 60618-9 - cdb di	39.442,02	-
Banco do Brasil - c/c 3358-8 - cp admin supremo	4.392.558,75	2.625.668,56
Banco do Brasil - c/c 3906-3 - cp automatico	178.017,50	-
Banco do Brasil - c/c 3535-1 - cp admin supremo	336.033,06	-
Banco do Brasil - c/c 60618-9 - curto prazo 30 mil	371,30	-
Banco do Brasil - c/c 60618-9 - cp automatico	59.964,67	-
Banco do Brasil - c/c 4212-9 - cnpjbb automatico	91.124,99	54.761,61
Banco do Brasil - c/c 4214-5 - cnpjbb automatico	316.756,17	332.063,00
Banco do Brasil - c/c 4309-5 - cnpjbb automatico	99.909,87	68.871,22
Banco do Brasil - c/c 4325-7 - cnpjbb automatico	157.336,30	-
Banco do Brasil - c/c 47847-4 - cp empresa ágil	2.404.779,60	502.171,87
Banco do Brasil - c/c 4278-1 - cnpjbb autom	6.868,64	-
Banco do Brasil - c/c 4673-6	35.034,40	-
Banco do Brasil - c/c 4754-6 - rf ref di plus ágil	128.357,43	-
Banco do Brasil - c/c 139259-x - cp empresa ágil	194.775,04	147.518,42
Banco do Brasil - c/c 4925-5 - rf ref di plus ágil	1.037.848,80	694.238,06
Banco do Brasil - c/c 49713-4 - s. publico automatic	552.011,67	188.864,52
Banco do Brasil - c/c 5368-6 - rf ref di plus ágil	226.918,61	147.052,49
Banco do Brasil - c/c 7790-9 - bb cp automatico	60.262,84	-
Banco do Brasil - c/c 8033-0 - bb cp automático	4.211,00	-
Banco do Brasil - c/c 60618-9 bb rf rende mais	26.198,87	74.273,50
Banco do Brasil - c/c 4894-1 - renda fácil	1.425.244,89	670.909,44
Banco do Brasil - c/c 26605-1 - bb cp automatico	157.304,22	107.791,30
Banco do Brasil - c/c 32283-0 - cdb di	136.896,35	66.283,56
Banco do Brasil - c/c 55057-4	4.791.354,42	188.694,41
Banco do Brasil - c/c 32283-0 - rende fácil	178.794,64	755,97
Banco do Brasil - c/c 47847-4 - s.publico automático	10.072.351,19	-
Banco do Brasil - c/c 55057-4 - bb rf cp automatico	1.200.497,20	1.299.323,19
Banco do Brasil - c/c 7790-9 - cp automatico	-	22.130,61
Banco do Brasil - c/c 49716-4 - cp automatico	-	6.545,71

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Banco do Brasil - c/c 59127-0 - cp automatico	-	2.205.153,00
Banco do Brasil - c/c 54374-8 - cp automatico	-	286.070,31
Banco do Brasil - c/c 54405-1 - di agil	-	794.548,19
Banco do Brasil - c/c 54345-4 - rf di plus agil	-	177.171,13
Banco Santander - c/c 130049858 - cdb	-	1.711,90
Banco Santander - c/c 130049858 - contamax	-	1.865,38

Analisamos os extratos mensais de contas corrente e das aplicações e apuramos conformidade.

Verificamos também que a entidade mantém conciliações mensais de saldos, juntamente com os valores dos projetos, classificados e controlados no passivo.

2.2 APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

O saldo da conta de aplicações financeiras sem restrição em 31/12/2023 foi de R\$ 1.670.302,53 (um milhão, seiscentos e setenta mil, trezentos e dois reais e cinquenta e três centavos) respectivamente conforme o quadro abaixo:

	dez/22	dez/23
APLIC FINANCEIRA SEM RESTRIÇÃO	1.524.590,30	1.670.302,53
Banco do Brasil - c/c 111871-0 - di lp 30 mil	266.003,64	292.899,95
Banco do Brasil - c/c 11871-0 - rf di plus agil	-	16.558,40
Banco do Brasil - c/c 11871-0 - rende fácil	1.258.586,66	1.360.844,18

Analisamos os extratos mensais de contas corrente e das aplicações e apuramos conformidade.

2.3 VALORES A RECEBER

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 6,97 (seis reais e noventa e sete centavos), conforme o quadro abaixo:

	dez/22	dez/23
CLIENTES	160,60	6,97
Cartão de Débito/Crédito	-	6,97
Paypal	160,60	-

Verificamos as conciliações de contas, documentação de suporte e livro razão, e apuramos conformidade.

2.4 ADIANTAMENTOS

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 1.992,02 (um mil, novecentos e noventa e dois reais e dois centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
ADIANTAMENTOS	2.832,67	1.992,02
Adiantamentos a Funcionários	52,14	0,00
Adiantamentos a Terceiros	2123,02	1.992,02
Adiantamentos a Fornecedores	657,51	0

Verificamos as conciliações de contas, documentação de suporte e livro razão, e apuramos conformidade.

2.5 TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 1.625,23 (mil e seiscentos e vinte e cinco reais e vinte e três centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.625,53	1.625,23
INSS a Recuperar	1.625,23	1.625,23
ISS a Recuperar	0,30	-

Verificamos o Razão e apuramos conformidade.

2.6 ESTOQUES

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 11.216,76 (onze mil e duzentos e dezesseis reais e setenta e seis centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
MERCADORIAS/PRODUTOS/INSUMOS	11.216,76	11.216,76
Mercadorias para Revenda - Filial	11.216,76	11.216,76

O Controles de Estoques foi objeto de ressalva em nosso relatório de auditoria das demonstrações contábeis, considerando que não houve variação do saldo e não acompanhamos o inventário físico do estoque em 31 de dezembro de 2023, nem foi possível satisfazermos sobre a integridade dos saldos registrados no estoque por meio de procedimentos alternativos de auditoria. Como consequência, não foi possível opinar quanto à adequação dos referidos saldos contábeis, bem como avaliar os impactos nas demonstrações contábeis.

2.7 DEPESAS ANTECIPADAS

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 2.680,00 (dois mil, seiscentos e oitenta reais), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
PROJETO MUSEU NACIONAL	0,00	2.680,00
Projeto Língua Apalai	0,00	2.680,00

Verificamos as conciliações de contas, documentação de suporte e livro razão, e apuramos conformidade. Trata-se de adiantamento de € 500,00 para o projeto em 31/10/2023.

2.8 IMOBILIZADO

O saldo líquido dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 596.169,56 (quinhentos e noventa e seis mil, cento e sessenta e nove reais e cinquenta e seis centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
IMÓVEIS	513.420,00	513.420,00
Terreno	513.420,00	513.420,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	17.248,00	17.248,00
Móveis e utensílios	17.248,00	17.248,00
MÁQUINAS / EQUIPAMENTOS / INSTALAÇÕES	340.240,39	354.447,97
Máquinas e Equipamentos	212.600,45	212.600,45

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Processamento Eletrônico de Dados	114.815,39	129.022,97
Outros Equipamentos	5.564,55	5.564,55
Ferramentas	460	460
Instalações de Escritório	1.050,00	1.050,00
Instalações Diversas	5.750,00	5.750,00
IMOBILIZADO PROJETOS DIVERSOS	281.439,17	281.439,17
Coral Vivo - Móveis	4.556,00	4.556,00
Coral Vivo - Aparelhos de Refrigeração	22.142,99	22.142,99
Coral Vivo - Processamento de Dados	32.846,72	32.846,72
Coral Vivo - Equipamentos Diversos	20.692,62	20.692,62
Dep. de Invertebrados - Equipamentos Diversos	3.628,04	3.628,04
Ecoparque - Equipamentos Diversos	34.299,40	34.299,40
Comperj - Processamento de Dados	4.623,90	4.623,90
Projetos Diversos - Processamento de Dados	1.508,99	1.508,99
Projetos Diversos - Outros Equipamentos	157.140,51	157.140,51
IMOBILIZADO ALOCADO EM PROJETOS	20.299,08	20.299,08
Pronac 170378 - Processamento de Dados	20.299,08	20.299,08
	dez/22	dez/23
(-) DEPRECIÇÃO - ADMINISTRAÇÃO	(344.419,90)	(350.522,19)
Móveis E Utencílios	(17.131,33)	(17.247,80)
Máquinas / Equipamentos / Instalações	(212.648,44)	(212.364,96)
Processamento Eletrônico De Dados	(105.522,83)	(110.608,78)
Outros Equipamentos	(2.944,10)	(3.500,66)
Instalações De Escritorio	(944,99)	(1.049,99)
Instalações Diversas	(5.228,21)	(5.750,00)
(-) DEPRECIÇÃO - PROJETOS DIVERSOS	(198.890,22)	(223.350,40)
Samn Projetos	(104.404,96)	(120.118,96)
Coral Vivo	(67.158,27)	(72.111,73)
Dep. Invertebrados	(3.132,25)	(3.495,01)
Comperj	(4.623,90)	(4.623,90)
Depreciação Ecoparque	(19.570,84)	(23.000,80)
(-) DEPRECIÇÃO - IMOBILIZADO ALOCADO EM PROJETO	(13.474,09)	(16.812,07)
Processamento De Dados-Pronac 170378	(13.474,09)	(16.812,07)

Verificamos que a entidade mantém controle de aquisições e baixa dos bens do ativo imobilizado.

3 PASSIVO

	dez/22	dez/23
PASSIVO CIRCULANTE	28.498.896,40	10.872.335,68
FORNECEDORES	899.263,86	42.935,80
FORNECEDORES	899.263,86	42.935,80
Diversos	899.263,86	42.935,80
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	5.909,06	15.343,48
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	5.909,06	15.343,48
ISS a Recolher	5.856,92	4.474,21
IRRF a Recolher	52,14	10.869,27
OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	118.235,86	105.621,23
OBRIGAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS	44.565,62	35.556,78
INSS A Recolher	44.565,62	35.556,78
PROVISÕES	73.670,24	70.064,45
Provisão De Férias	55.210,38	52.306,95
Provisão De Encargos S/Férias	18.459,86	17.757,50
OUTRAS OBRIGAÇÕES	16,03	0,00
CONTAS A PAGAR	16,03	0,00
Cartão De Crédito Empresarial Visa	16,03	0,00
MUSEU NACIONAL - PROJETOS EM EXECUÇÃO	27.112.711,07	10.126.826,76
MUSEU NACIONAL - MENINAS COM CIÊNCIA - SHELL	22.469,65	0,00
RECURSOS	77.790,30	0,00
Recursos Recebidos	77.790,30	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(55.320,65)	0,00
Camisetas	(8.450,20)	0,00
Refeições Para A Equipe	(16.892,50)	0,00
Kits Completos Do Curso	(7.096,00)	0,00
Taxa Administrativa Samn	(4.005,60)	0,00
Despesas Gerais	(18.876,35)	0,00
MUSEU NACIONAL - PRONAC 170378	3.528.408,45	2.639.418,71
RECURSOS	12.100.681,12	12.355.599,58
Recursos Recebidos	11.482.943,09	11.482.943,09
Rendimentos Financeiros	617.738,03	872.656,49
(-) PRÉ-PRODUÇÃO / PREPARAÇÃO	(311.320,00)	(366.320,00)
Coordenação Geral	(225.000,00)	(280.000,00)
Coordenação Técnica	(86.320,00)	(86.320,00)
(-) PRODUÇÃO / EXECUÇÃO	(6.313.270,08)	(6.415.193,39)
Serviços	(3.530.526,49)	(3.530.526,49)
Materiais	(2.782.743,59)	(2.884.666,90)
(-) MODERNIZAÇÃO E EXPANSÃO EXPOGRAFIA	(315.998,89)	(1.117.835,82)
Proj.Museológicos E Museográficos	(99.600,00)	(99.600,00)
Material Expográfico	(7.058,89)	(10.058,89)
Consultoria Técnica-Interatividades	(32.340,00)	(32.340,00)
Restauradores / Conservadores	(117.000,00)	(402.000,00)
Projetos E Gerenciamento	(60.000,00)	(411.000,00)
Serviços Terceirizados	0,00	(162.836,93)
(-) DIVULGAÇÃO / COMERCIALIZAÇÃO	(145.245,50)	(266.409,48)
Prestação De Serviços	(145.245,50)	(264.925,50)
Materiais	0,00	(1.483,98)
(-) CUSTOS ADMINISTRATIVOS	(1.486.438,20)	(1.550.422,18)
Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	(332.211,76)	(350.611,76)
Serviços Terceiros - Pessoa Física	(4.000,00)	(4.000,00)
Despesas Com Pessoal	(285.048,03)	(285.048,03)

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Manutenção De Equipamentos	(12.584,49)	(12.584,49)
Despesas Com Telefonia E Internet	(2.549,97)	(2.549,97)
Despesas Com Material De Consumo	(18.304,41)	(21.549,45)
Despesas Com Impressão	(3.194,12)	(3.194,12)
Aquisição De Equipamentos	(106.591,57)	(106.591,57)
Taxas / Emolumentos / Seguros	(9.664,20)	(9.664,20)
Material Permanente	(688.871,73)	(723.129,67)
Material De Escritório E Informática	(6.417,92)	(6.698,92)
Elaboração Da Prestação De Contas	(17.000,00)	(24.800,00)
MUSEU NACIONAL - VALE PATROCÍNIO SETOR ETNOLO	178.735,01	0,00
RECURSOS	1.062.000,15	0,00
Recursos Recebidos	1.000.004,33	0,00
Rendimentos Financeiros	61.995,82	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(883.265,14)	0,00
Primeira Fase	(225.279,19)	0,00
Assentamento Das Coleções	(10.162,74)	0,00
Publicações	(133.255,48)	0,00
Acondicionamento Dos Acervos	(37.123,55)	0,00
Desenvolvimento Do Dspace	(40.815,33)	0,00
Desinfestação Por Anoxia	(21.450,30)	0,00
Digitalização Do Acervo Do See	(50.550,00)	0,00
Qualificação De Acervos Formação De Coleções	(177.584,77)	0,00
Oficinas / Seminários	(52.747,17)	0,00
Aquisição De Equipamentos	(65.015,50)	0,00
Despesas Bancárias	(4.096,25)	0,00
Custos Administrativos	(65.184,86)	0,00
MUSEU NACIONAL - PRONAC 180577	335.050,04	0,00
RECURSOS	2.078.932,17	0,00
Recursos Recebidos	1.944.916,03	0,00
Rendimentos Financeiros	134.016,14	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(1.744.994,62)	0,00
Despesas Com Pessoal	(14.745,70)	0,00
Serviços De Terceiros	(61.209,99)	0,00
Despesas Financeiras	(1.399,76)	0,00
Despesas Gerais	-	0,00
Coordenação Adm	(352.099,56)	0,00
Aquisição De Acervo	(642.750,00)	0,00
Projeto Multimidia	(213.429,00)	0,00
Produtor Executivo	(37.500,00)	0,00
Custos De Administração	(2.427,28)	0,00
Auxiliar Administrativo	(12.040,00)	0,00
Consultoria Em Prestação De Contas	(42.000,00)	0,00
Custos De Divulgação	(16.779,20)	0,00
Comunicação Institucional	(97.340,00)	0,00
Projeto Expográfico	(16.000,00)	0,00
Assistente De Produção	(7.500,00)	0,00
Assistentes - Arte Educador	(21.000,00)	0,00
Estagiario	(5.324,33)	0,00
Monitores	(19.500,00)	0,00
Material De Apoio Pedagógico	(29.500,00)	0,00
Segurança	(25.944,29)	0,00
Aquisição De Equipamentos De Luz	(11.500,00)	0,00
Material Expográfico	(48.789,00)	0,00
Ploter Adesivo Para Paredees	(18.913,97)	0,00

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Seguro	(20.563,28)	0,00
Material De Consumo Educativo	(4.809,26)	0,00
Banheiro Quimico	(21.930,00)	0,00
PROVISÕES	1.112,49	0,00
Provisão De Férias	1.112,49	0,00
MUSEU NACIONAL - IBERMUSEUS	15.833,96	3.252,68
RECURSOS	38.991,00	38.991,00
Recursos Recebidos	38.991,00	38.991,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(23.157,04)	(35.738,32)
Desenvolvimento	(8.909,72)	(9.247,35)
Divulgação	(5.950,87)	(18.194,52)
Doações	(1.100,00)	(1.100,00)
Pré-Produção	(7.102,00)	(7.102,00)
Despesas Financeiras	(94,45)	(94,45)
MUSEU NACIONAL - SOS	125.730,72	71.082,94
RECURSOS RECEBIDOS	1.213.237,75	1.292.419,98
Doações Diretas	893.365,02	942.321,09
Doações Direcionadas	175.623,69	175.623,69
Rendimentos Financeiros	22.198,29	30.454,45
Descontos Obtidos	1.441,28	1.441,28
Instituto Camões	119.859,47	135.859,47
SAE	750,00	750,00
Simpósio de Pterossauros	0,00	5.970,00
(-) RECURSOS APLICADOS - DOAÇÕES DIRETAS	(852.005,98)	(933.314,30)
Resgate	(137.092,32)	(137.092,32)
Serviços De Terceiros	(384.463,47)	(428.094,01)
Material De Expediente	(188.608,72)	(212.145,32)
Custeio	(17.596,74)	(19.530,88)
Despesas Financeiras	(13.009,87)	(15.311,75)
Reprografia	(4.930,35)	(4.930,35)
Material Permanente	(46.537,66)	(56.442,82)
Recursos Aplicados	(1.120,88)	(1.120,88)
Aquisição De Equipamentos	(58.645,97)	(58.645,97)
(-) RECURSOS APLICADOS - DOAÇÕES DIRECIONADA	(187.385,80)	(201.008,19)
Setor De Carcinologia	(203,50)	(203,50)
Setor De Aracnologia	(8.241,45)	(8.241,45)
Auxílio A Discentes	(826,00)	(826,00)
Departamento De Entomologia	(8.251,84)	(10.148,84)
Livros Vivos No Museu	(158.165,57)	(158.165,57)
Departamento De Etnologia	(11.697,44)	(11.697,44)
Análise Botânica NAT GEO	0,00	(5.365,39)
Simpósio de Pterossauros	0,00	(6.360,00)
(-) RECURSOS APLICADOS - INSTITUTO CAMÕES	(48.115,25)	(87.014,55)
Serviços De Terceiros	0,00	(20.426,13)
Material de Expediente	0,00	(2.288,67)
Custeio E Administração	(48.115,25)	(64.115,25)
Despesas Bancárias	0,00	(184,50)
MUSEU NACIONAL - RESOLUÇÃO SAMN	9.176,66	8.426,66
RECURSOS RECEBIDOS	9.176,66	8.426,66
Antropologia	5.210,63	5.210,63
Invertebrados	2.922,21	2.172,21
Geo E Paleo	25,00	25,00
Museologia	307,70	307,70
Vert. Mamíferos	616,17	616,17

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Zoologia	94,95	94,95
MUSEU NACIONAL - FAUNA E FLORA DO PARQUE	99.643,04	99.643,04
RECURSOS RECEBIDOS	99.643,04	99.643,04
Recursos Recebidos	99.643,04	99.643,04
MUSEU NACIONAL - LIVROS / ONVENTÁRIO	27.862,92	32.449,43
RECURSOS RECEBIDOS	27.862,92	32.449,43
Livros Catálogo De Peixes	3.763,81	3.763,81
Tnc - Inventário Ictiofaunístico	24.099,11	28.685,62
MUSEU NACIONAL - APOIO SAMN	14.720,64	14.720,64
RECURSOS RECEBIDOS	371.284,45	371.284,45
Recursos Recebidos	371.284,45	371.284,45
RECURSOS APLICADOS	(356.563,81)	(356.563,81)
Despesas Diversas	(356.563,81)	(356.563,81)
MUSEU NACIONAL- ALEMANHA ETAPA 2 - REDE ELÉTRI	1.316,09	0,00
RECURSOS RECEBIDOS	4.952.320,30	0,00
Recursos Recebidos	4.939.708,30	0,00
Rendimentos Financeiros	12.612,00	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(4.951.004,21)	0,00
Subestação Vertebrados	(237.970,45)	0,00
Ajustes Biblioteca	(86.159,75)	0,00
Subestação Anexo Amr	(493.979,43)	0,00
Reagentes	(187.039,33)	0,00
Reforma Anexo Amr	(14.921,80)	0,00
Contratação	(140.797,46)	0,00
Conservação	(560.140,91)	0,00
Complementação	(60.136,00)	0,00
Preparação Esqueleto Baleia	(75.392,96)	0,00
Equipamentos	(2.731.427,46)	0,00
Despesas Bancárias	(6.034,90)	0,00
Custos Administrativos	(357.003,76)	0,00
MUSEU NACIONAL - LIVROS VIVOS NO MUSEU	316.463,51	331.770,34
RECURSOS RECEBIDOS	391.256,50	418.485,33
Recursos Recebidos	357.782,32	357.782,32
Rendimentos Financeiros	33.474,18	60.703,01
(-) RECURSOS APLICADOS	(74.792,99)	(86.714,99)
Despesas Diversas	(72.530,24)	(82.530,24)
Despesas Bancárias	(2.262,75)	(4.184,75)
MUSEU NACIONAL - MN VIVE NAS ESCOLAS	91.124,99	54.761,61
RECURSOS RECEBIDOS	118.441,99	125.293,38
Recursos Recebidos	107.519,01	107.519,01
Rendimentos Financeiros	10.922,98	17.774,37
(-) RECURSOS APLICADOS	(27.317,00)	(70.531,77)
Despesas Bancárias	(1.427,00)	(2.929,50)
Prestação De Serviços	(25.890,00)	(57.860,52)
Máquinas e Equipamentos	0,00	(9.741,75)
MUSEU NACIONAL - PRONAC 160400	0,00	0,00
RECURSOS RECEBIDOS	506.940,77	0,00
Recursos Recebidos	503.402,13	0,00
Rendimentos Financeiros	3.538,64	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(506.940,77)	0,00
Administração	(145.804,78)	0,00
Produção E Execução	(361.135,99)	0,00
MUSEU NACIONAL - PRONAC 202773	12.449.791,74	501.240,09
RECURSOS RECEBIDOS	36.696.314,94	37.234.346,41

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Recursos Recebidos	35.090.880,06	35.090.880,06
Rendimentos Financeiros	1.605.434,88	2.143.466,35
(-) PRODUTO BEM IMÓVEL / RESTAURAÇÃO	(23.271.211,77)	(35.043.256,32)
Obra	(20.070.433,00)	(29.720.785,25)
Gerenciamento De Obras / Fiscalização	(2.106.653,28)	(3.365.171,81)
Consultorias	0,00	(178.038,93)
Coordenação / Equipe / Serviços	(1.094.125,49)	(1.779.260,33)
(-) PRODUTO CONTRAPARTIDA SOCIAL	(976.028,77)	(1.689.850,00)
Palestras e Visitas IN LOCO	0,00	(7.400,25)
Assessoria Jurídica E Contábil	(92.807,20)	(181.195,00)
Divulgação	(194.418,50)	(336.921,50)
Administração	(688.803,07)	(1.164.333,25)
PROVISÕES	717,34	0,00
Provisão De Férias	717,34	0,00
MUSEU NACIONAL - CONTRATO 067/2021	128.357,41	0,00
RECURSOS RECEBIDOS	760.944,51	0,00
Recursos Recebidos	739.172,23	0,00
Rendimentos Financeiros	21.772,28	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(658.154,25)	0,00
Bens E Equipamentos	-	-
Combustível	-	-
Consultoria Pj	-	-
Despesas Administrativas	-	-
Diárias	-	-
Salários, Encargos E Benefícios	(335.878,85)	0,00
Serviços De Terceiros Pf	(1.348,31)	0,00
Serviços De Terceiros Pj	-	0,00
Despesas Bancárias	(1.324,80)	0,00
Material De Laboratório	(449,59)	0,00
Identificação Dos Pescadores	(164.924,18)	0,00
Monitoramento Dos Desembarques	(12.982,67)	0,00
Divulgação Dos Resultados	(5.126,69)	0,00
Divulgação Do Projeto	(69.456,20)	0,00
Caracterizar Espécies Desembarcadas	(5.920,00)	0,00
Porcentagem De Currais	(4.007,48)	0,00
Análise Química Das Razões	(35.961,11)	0,00
Acessar Concentração De Metais	(5.494,85)	0,00
Reunir Dados Na Literatura	(8.297,69)	0,00
Entrevistas Estruturadas	(6.981,83)	0,00
PROVISÕES	25.567,15	0,00
Férias	19.080,00	0,00
13º Salário	-	-
Encargos S/Férias	6.487,15	0,00
Encargos S/13º Salário	-	-
MUSEU NACIONAL - CONTRATO 126/2021	1.037.848,80	691.586,99
RECURSOS RECEBIDOS	1.720.669,26	2.743.593,35
Recursos Recebidos	1.646.654,14	2.583.432,12
Rendimentos Financeiros	74.015,12	160.161,23
(-) RECOMPOSIÇÃO ACERVO	(410.625,46)	(618.900,06)
Aquisição De Materiais	(77.426,69)	(163.084,58)
Modelagem	(1.883,37)	(10.478,32)
Secretária Executiva	(21.600,00)	(41.400,00)
Encargos E Benefícios	(20.976,77)	(34.944,20)
Baleia Jubarte	(24.087,25)	(24.087,25)

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Peixes Marinhos Diversos	(20.078,26)	(20.078,26)
Quelonios Marinhos	0,00	1,89
Despesas Com Pessoal	(8.106,01)	(13.236,36)
Seleção, Transporte, Acondicionamento	(236.467,11)	(311.592,98)
(-) NOVO LABORATÓRIO	(269.900,00)	(1.428.866,70)
Assessoria Jurídica	(51.800,00)	(118.907,92)
Serviços Construção Laboratório	(58.660,00)	(1.100.229,87)
Serviços Projeto Executivo	(159.440,00)	(177.844,61)
Acessoria Contábil	0,00	(31.884,30)
(-) DESPESAS GERAIS	(2.295,00)	(4.239,60)
Despesas Bancárias	(2.295,00)	(4.239,60)
MUSEU NACIONAL - VALE PATROCÍNIO MUSEU NACION	1.425.244,89	670.909,44
RECURSOS RECEBIDOS	2.682.434,48	3.452.289,55
Recursos Recebidos	2.579.160,00	3.279.160,00
Rendimentos Financeiros	103.274,48	173.129,55
(-) RECURSOS APLICADOS	(1.257.189,59)	(2.781.380,11)
Ações De Infraestrutura	(152.303,42)	(170.031,99)
Ações De Comunicação	(72.614,96)	(163.135,80)
Taxas De Administração	(119.000,00)	(179.000,00)
Despesas Bancárias	(2.173,35)	(4.100,35)
Recursos Humanos	(196.889,50)	(197.852,00)
Projeto Educativo	(168.313,84)	(257.596,64)
Aditivo 001 - Retrofit	(535.905,72)	(1.792.637,49)
Acervo	(9.988,80)	(9.988,80)
Aplicação C/Rendimento	0,00	(7.037,04)
MUSEU NACIONAL - BRAZIL LAB - UNIVERSIDADE DE P	11.166,18	11.166,18
RECURSOS RECEBIDOS	76.005,00	76.005,00
Recursos Recebidos	76.005,00	76.005,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(64.838,82)	(64.838,82)
Repasse	(64.000,00)	(64.000,00)
Despesas Bancárias	(838,82)	(838,82)
MUSEU NACIONAL - PRONAC 205167	552.011,67	195.410,23
RECURSOS RECEBIDOS	574.511,67	601.072,96
Recursos Recebidos	530.344,62	530.344,62
Rendimentos Financeiros	44.167,05	70.728,34
(-) RECURSOS APLICADOS	(22.500,00)	(405.662,73)
Pré-Produção / Preparação	(9.000,00)	(64.500,00)
Produção / Execução	0,00	(15.850,00)
Execução do Projeto Expográfico	(13.500,00)	(202.247,19)
Montagem	0,00	(1.306,36)
Ações Educativas	0,00	(42.822,35)
Divulgação / Comercialização	0,00	(17.000,00)
Custos Administrativos	0,00	(61.936,83)
MUSEU NACIONAL - CONTRATO 185/2021	226.982,61	147.113,05
RECURSOS RECEBIDOS	675.811,83	1.277.348,39
Recursos Recebidos	653.396,56	1.231.193,00
Rendimentos Financeiros	22.415,27	46.155,39
(-) RECURSOS APLICADOS	(472.949,22)	(1.130.235,34)
Monitoramento Do Desembarque	(263.933,74)	(638.905,03)
Elaboração De Devolutivas	(33.079,75)	(34.303,22)
Fotografia E Coleta	(45.870,38)	(98.545,31)
Biometria	(2.751,92)	(5.209,27)
Compilação Histórica - Elasmobrânquios	(3.549,00)	(3.549,00)

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Mapeamento Áreas De Pesca	(1.595,04)	(45.728,86)
Visitas Circuito E Rodas De Conversa	(11.500,00)	(57.000,00)
Elaboração De Cartilhas	(2.000,00)	(36.000,00)
Parâmetros De Crescimento - Vértebras	(18.784,37)	(27.690,93)
Parâmetros De Crescimento - Medição	(2.664,65)	(25.935,67)
Análise Demográfica - Matrizes De Leslie	(20.215,00)	(35.340,55)
Análise de SR e BA	0,00	(10.800,00)
Despesas Administrativas	(65.278,37)	(107.538,00)
Despesas Bancárias	(1.727,00)	(3.689,50)
PROVISÕES	24.120,00	0,00
Provisão De Férias	18.000,00	0,00
Provisão 13º Salário	-	-
Provisão De Encargos S/Férias	6.120,00	0,00
Provisão De Encargos S/13º Salário	-	-
MUSEU NACIONAL - FILOGENIA E BIOGEOGRAFIA DE P	20.574,74	0,00
RECURSOS RECEBIDOS	159.882,32	0,00
Recursos Recebidos	159.882,32	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(139.307,58)	0,00
Materiais	(139.307,58)	0,00
MUSEU NACIONAL - PRONAC 212919	5.991.851,62	1.458.017,60
RECURSOS RECEBIDOS	6.596.393,55	7.012.239,22
Recursos Recebidos	6.430.084,80	6.430.084,80
Rendimentos Financeiros	166.308,75	582.154,42
(-) RECURSOS APLICADOS	(604.541,93)	(5.554.221,62)
Luminárias	(451.259,56)	(451.259,56)
Divulgação	(52.000,00)	(112.000,00)
Elevadores	0,00	(159.933,33)
Equipamentos e Dutos de Ar Condicionado	0,00	(4.350.962,29)
Gestão Samn	(101.282,37)	(409.262,95)
Material de Consumo P/Laboratório	0,00	(815,50)
Mobiliário/Equipamentos de Escritório	0,00	(69.987,99)
MUSEU NACIONAL - BNDES SUBCRÉDITO D - FDO.PATR	157.304,22	107.791,30
RECURSOS RECEBIDOS	259.200,22	271.242,30
Recursos Recebidos	250.000,00	250.000,00
Rendimentos Financeiros	9.200,22	21.242,30
(-) RECURSOS APLICADOS	(101.896,00)	(163.451,00)
Prestação De Serviços PJ	(101.500,00)	(162.500,00)
Tarifas Bancárias	(396,00)	(951,00)
MUSEU NACIONAL - BIBLIOTECAS VIVAS-MUNDURUKU	315.921,99	67.039,53
RECURSOS RECEBIDOS	339.677,93	357.587,16
Ekmp	178.523,14	178.523,14
Gerda	156.600,00	156.600,00
Rendimentos Financeiros	4.554,79	22.464,02
(-) RECURSOS APLICADOS EKMP	(9.888,24)	(165.385,39)
Aquisição De Material	(7.369,24)	(46.907,94)
Auxílio Alimentação	0,00	(7.046,50)
Bolsa de Apoio Técnico	0,00	(31.320,00)
Viagens	0,00	(64.911,55)
Taxa Administrativa Samn	0,00	(1.321,40)
Anuidades	(2.519,00)	(3.918,00)
Serviços De Terceiros	0,00	(9.960,00)
(-) RECURSOS APLICADOS GERDA	(13.867,70)	(125.162,24)
Aquisição De Material	0,00	(24.605,00)
Bolsa de Apoio Técnico	0,00	(54.810,00)

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Viagens	(11.708,07)	(11.708,07)
Taxa Administrativa Samn	(2.159,63)	(25.719,17)
Tradução	0,00	(8.128,00)
Despesas Bancárias	0,00	(192,00)
MUSEU NACIONAL - WENNER GREN 2022	2.077,52	0,00
RECURSOS RECEBIDOS	103.020,00	0,00
Recursos Recebidos	103.020,00	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(100.942,48)	0,00
Pesquisa	(100.942,48)	0,00
MUSEU NACIONAL - AMAZÔNIA LABORATÓRIO DO FUT	27.042,00	13.544,65
RECURSOS RECEBIDOS	50.078,00	78.980,50
Recursos Recebidos	50.078,00	78.980,50
(-) RECURSOS APLICADOS	(23.036,00)	(65.435,85)
Coordenador Local Indígena	(17.950,00)	(17.950,00)
Equipamentos Brasil	0,00	(1.000,00)
Workshop Rio Negro	0,00	(21.860,00)
Despesas Diversas	(5.086,00)	(24.625,85)
MUSEU NACIONAL - ALTO XINGU	0,00	1.995,78
RECURSOS RECEBIDOS	0,00	83.963,85
Recursos Recebidos	0,00	83.963,85
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00	(81.968,07)
Workshop	0,00	(6.266,29)
Especialistas e Pesquisadores Indígenas	0,00	(42.460,00)
Consultores Línguas Indígenas	0,00	(2.000,00)
Diárias - Campo	0,00	(11.640,00)
Locomoção Carro ou Barco	0,00	(7.600,00)
Locomoção ônibus	0,00	(2.576,35)
Assistente de Banco de Dados	0,00	(9.425,43)
LINGUA APALAI	0,00	696,49
RECURSOS RECEBIDOS	0,00	15.127,27
Recursos Recebidos	0,00	15.127,27
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00	(14.430,78)
Coordenador Local Indígena	0,00	(4.931,78)
Equipamentos Brasil	0,00	(9.499,00)
MUSEU NACIONAL - WENNER GREN 2023	0,00	19,00
RECURSOS RECEBIDOS	0,00	95.680,00
Recursos Recebidos	0,00	95.680,00
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00	(95.661,00)
Pesquisa	0,00	(95.661,00)
MUSEU NACIONAL - ESSEX / PPGAS	0,00	1.591,89
RECURSOS RECEBIDOS	0,00	69.736,18
Recursos Recebidos	0,00	69.736,18
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00	(68.144,29)
Administração SAMN	0,00	(8.235,00)
Assistente de Pesquisa	0,00	(4.360,98)
Entrevista	0,00	(27.620,89)
Workshop	0,00	(27.927,42)
MUSEU NACIONAL - PRONAC 232720	0,00	2.205.153,00
RECURSOS RECEBIDOS	0,00	2.452.445,30
Recursos Recebidos	0,00	2.422.175,11
Rendimentos Financeiros	0,00	30.270,19
(-) ADMINISTRAÇÃO	0,00	(105.614,98)
Custos Vinculados - Administração	0,00	(89.401,59)
Custos Vinculados - Divulgação	0,00	(16.213,39)

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

(-) CURSO / OFICINA / ESTÁGIO	0,00	(60.500,00)
Pré-Produção / Preparação	0,00	(42.600,00)
Produção / Execução	0,00	(17.900,00)
(-) EXPOSIÇÃO DE ARTES	0,00	(81.177,32)
Produção / Execução	0,00	(81.177,32)
MUSEU NACIONAL - WAC 59/02/2022	0,00	798.025,49
RECURSOS RECEBIDOS	0,00	805.581,49
Recursos Recebidos	0,00	794.321,69
Rendimentos Financeiros	0,00	11.259,80
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00	(7.556,00)
Pré-Produção	0,00	(7.200,00)
Despesas Bancárias	0,00	(356,00)
OUTROS PROJETOS EM EXECUÇÃO	6.006,11	177.171,13
FUNBIO	0,00	0,00
RECURSOS	925.878,30	0,00
Recursos Recebidos	919.083,08	0,00
Rendimentos Financeiros	6.795,22	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(925.878,30)	0,00
Despesas Com Pessoal	(516.660,52)	0,00
Aquisição De Equipamentos	(35.713,97)	0,00
Despesas Administrativas	(21.528,73)	0,00
Despesas De Viagens	(43.191,10)	0,00
Serviços De Terceiros	(192.199,70)	0,00
Despesas Bancárias	(2.777,34)	0,00
Veículos	(88.633,59)	0,00
Processamento De Dados	(25.173,35)	0,00
AVALIAÇÃO DA PERFORMANCE DA GESTÃO PESQUEIRA	6.006,11	0,00
RECURSOS	88.156,34	0,00
Recursos Recebidos	86.250,00	0,00
Rendimentos Financeiros	1.906,34	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(82.150,23)	0,00
Prestação De Serviços	(20.014,50)	0,00
Despesas De Viagem E Diárias	(33.050,01)	0,00
Despesas Com Combustível / Pedágios	(2.756,82)	0,00
Despesas Bancárias	(5.444,43)	0,00
Aquisição De Equipamentos	(7.253,90)	0,00
Iss	(4.312,50)	0,00
Despesas Diversas	(9.318,07)	0,00
FINBIO RIO DOCE	0,00	177.171,13
RECURSOS RECEBIDOS	0,00	177.171,13
Recursos Recebidos	0,00	176.886,59
Rendimentos Financeiros	0,00	284,54
CONVÊNIOS	356.754,41	404.437,28
MUSEU NACIONAL - CONVENIO 888843-2019	99.909,87	62.871,22
RECURSOS	271.184,55	278.089,87
Recursos Recebidos	260.387,00	260.387,00
Rendimentos Financeiros	10.797,55	17.702,87
(-) RECURSOS APLICADOS	(171.274,68)	(215.218,65)
Meta 01	(5.373,00)	(36.516,97)
Meta 02	0,00	(12.800,00)
Meta 03	(79.201,68)	(79.201,68)
Meta 04	(86.700,00)	(86.700,00)
MUSEU NACIONAL - CONVENIO 894211-2019	157.336,30	0,00
RECURSOS	1.338.661,01	0,00

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

Recursos Recebidos	1.310.387,00	0,00
Rendimentos Financeiros	28.274,01	0,00
(-) RECURSOS APLICADOS	(1.181.324,71)	0,00
Aquisição De Equipamentos	(1.107.138,91)	0,00
Serviços De Terceiros	(74.185,80)	0,00
MUSEU NACIONAL - CONVENIO 902954-2020	35.034,40	195,09
RECURSOS	147.034,40	147.660,09
Recursos Recebidos	140.000,00	140.000,00
Rendimentos Financeiros	7.034,40	7.660,09
(-) RECURSOS APLICADOS	(112.000,00)	(147.465,00)
Meta 01	(81.900,00)	(85.134,40)
Meta 02	(25.200,00)	(43.000,00)
Meta 03	(4.900,00)	(13.965,00)
Meta 04	0,00	(5.365,60)
MUSEU NACIONAL - CONVÊNIO 916688-2021	60.262,84	22.130,61
RECURSOS	181.476,64	272.735,18
Recursos Recebidos	175.313,00	263.000,00
Rendimentos Financeiros	6.163,64	9.735,18
(-) RECURSOS APLICADOS	(121.213,80)	(250.604,57)
Meta 01	(45.508,00)	(79.456,59)
Meta 02	(12.000,00)	(58.320,00)
Meta 03	(63.705,80)	(112.827,98)
MUSEU NACIONAL - CONVÊNIO 922116/2021	4.211,00	33.170,05
RECURSOS	134.211,00	208.280,39
Recursos Recebidos	130.185,29	201.492,00
Rendimentos Financeiros	4.025,71	6.788,39
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00	(175.110,34)
Meta 01	0,00	(156.432,74)
Meta 02		(18.677,60)
MUSEU NACIONAL - CONVÊNIO 942212-2023	0,00	286.070,31
RECURSOS	0,00	428.560,31
Recursos Recebidos	0,00	425.000,00
Rendimentos Financeiros	0,00	3.560,31
(-) RECURSOS APLICADOS	0,00	(142.490,00)
Arquivo Deslizante	0,00	(142.490,00)
PATRIMÔNIO SOCIAL	2.039.923,95	2.040.436,99
FUNDO PATRIMONIAL	28.186,75	28.186,75
FUNDO PATRIMONIAL SUBSCRITO	28.186,75	28.186,75
Fundo Institucional	28.186,75	28.186,75
RESULTADOS ACUMULADOS	2.011.737,20	2.012.250,24
RESULTADOS ACUMULADOS	1.812.475,56	2.012.610,24
Superavit Acumulado	1.812.475,56	2.012.610,24
RESULTADOS DO EXERCÍCIO	199.261,64	(360,00)
Superavit Do Exercício	199.261,64	(360,00)
TOTAL DO PASSIVO	28.498.896,40	10.872.335,68
P. L	2.039.923,95	2.040.436,99
TOTAL DO PASSIVO + PL	30.538.820,35	12.912.772,67

3.1 FORNECEDOR

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 42.935,80 (quarenta e dois mil, novecentos e trinta e cinco reais e oitenta centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
FORNECEDOR	899.263,86	42.935,80
Diversos	899.263,86	42.935,80

Verificamos a movimentação bancária, e o controle de contas a pagar, e apuramos conformidade.

3.2 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 15.343,48 (quinze mil, trezentos e quarenta e três reais e quarenta e oito centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	5.909,06	15.343,48
ISS a Recolher	5.856,92	4.474,21
IRRF a Recolher	52,14	10.869,27

Verificamos a movimentação bancária, e o controle de contas a pagar, e apuramos conformidade.

3.3 OBRIGAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 35.556,78 (trinta e cinco mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e setenta e oito centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
OBRIGAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS	44.565,62	35.556,78
INSS a Recolher	44.565,62	35.556,78

Analisamos os controles de contas a pagar, e as bases mensais nas folhas de pagamentos, e apuramos conformidade.

3.4 PROVISÕES

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 70.064,45 (setenta mil, sessenta e quatro reais e quarenta e cinco centavos), conforme abaixo:

	dez/22	dez/23
PROVISÕES	73.670,24	70.064,45
Provisão De Férias	55.210,38	52.306,95
Provisão De Encargos S/Férias	18.459,86	17.757,50

Analisamos os controles de contas a pagar, e as bases mensais da provisão de férias, e apuramos conformidade.

3.5 MUSEU NACIONAL – PROJETOS EM EXECUÇÃO

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 10.126.826,76 (dez milhões, cento e vinte e seis mil, oitocentos e vinte e seis reais e setenta e seis centavos), conforme abaixo:

	dez/22		dez/23	
MUSEU NACIONAL - PROJETOS EM EXECUÇÃO	27.112.711,07	100,00%	10.126.826,76	100,00%
MUSEU NACIONAL - MENINAS COM CIÊNCIA - SHELL	22.469,65	0,08%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - PRONAC 170378	3.528.408,45	13,01%	2.639.418,71	26,06%
MUSEU NACIONAL - VALE PATROCÍNIO SETOR ETNOLO	178.735,01	0,66%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - PRONAC 180577	335.050,04	1,24%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - IBERMUSEUS	15.833,96	0,06%	3.252,68	0,03%
MUSEU NACIONAL - SOS	125.730,72	0,46%	71.082,94	0,70%
MUSEU NACIONAL - RESOLUÇÃO SAMN	9.176,66	0,03%	8.426,66	0,08%
MUSEU NACIONAL - FAUNA E FLORA DO PARQUE	99.643,04	0,37%	99.643,04	0,98%
MUSEU NACIONAL - LIVROS / INVENTÁRIO	27.862,92	0,10%	32.449,43	0,32%
MUSEU NACIONAL - APOIO SAMN	14.720,64	0,05%	14.720,64	0,15%
MUSEU NACIONAL- ALEMANHA ETAPA 2 - REDE ELÉTRI	1.316,09	0,00%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - LIVROS VIVOS NO MUSEU	316.463,51	1,17%	331.770,34	3,28%
MUSEU NACIONAL - MN VIVE NAS ESCOLAS	91.124,99	0,34%	54.761,61	0,54%
MUSEU NACIONAL - PRONAC 202773	12.449.791,74	45,92%	501.240,09	4,95%
MUSEU NACIONAL - CONTRATO 067/2021	128.357,41	0,47%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - CONTRATO 126/2021	1.037.848,80	3,83%	691.586,99	6,83%
MUSEU NACIONAL - VALE PATROCÍNIO MUSEU NACION	1.425.244,89	5,26%	670.909,44	6,63%
MUSEU NACIONAL - BRAZIL LAB - UNIVERSIDADE DE P	11.166,18	0,04%	11.166,18	0,11%
MUSEU NACIONAL - PRONAC 205167	552.011,67	2,04%	195.410,23	1,93%
MUSEU NACIONAL - CONTRATO 185/2021	226.982,61	0,84%	147.113,05	1,45%
MUSEU NACIONAL - FILOGENIA E BIOGEOGRAFIA DE P	20.574,74	0,08%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - PRONAC 212919	5.991.851,62	22,10%	1.458.017,60	14,40%
MUSEU NACIONAL - BNDES SUBCRÉDITO D - FDO.PATR	157.304,22	0,58%	107.791,30	1,06%
MUSEU NACIONAL - BIBLIOTECAS VIVAS-MUNDURUKU	315.921,99	1,17%	67.039,53	0,66%
MUSEU NACIONAL - WENNER GREN 2022	2.077,52	0,01%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - AMAZÔNIA LABORATÓRIO DO FUT	27.042,00	0,10%	13.544,65	0,13%
MUSEU NACIONAL - ALTO XINGU	0,00	0,00%	1.995,78	0,02%
LINGUA APALAI	0,00	0,00%	696,49	0,01%
MUSEU NACIONAL - WENNER GREN 2023	0,00	0,00%	19,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - ESSEX/PPGAS	0,00	0,00%	1.591,89	0,02%
MUSEU NACIONAL - PRONAC 232720	0,00	0,00%	2.205.153,00	21,78%
MUSEU NACIONAL - WAC 59/02/2022	0,00	0,00%	798.025,49	7,88%
TOTAL	27.112.711,07	100%	10.126.826,76	100,00%

3.6 OUTROS PROJETOS EM EXECUÇÃO

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 177.171,13 (cento e setenta e sete mil, cento e setenta e um reais e treze centavos), conforme abaixo:

	dez/22		dez/23	
OUTROS PROJETOS EM EXECUÇÃO	6.006,11	100%	177.171,13	100%
AValiação DA PERFORMANCE DA GESTÃO PESQUEIRA	6.006,11	100,00%	0,00	0,00%
FINBIO RIO DOCE	0,00	0,00%	177.171,13	100,00%
TOTAL	6.006,11	100%	177.171,13	100%

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

3.7 CONVÊNIOS

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 404.437,28 (quatrocentos e quatro mil, quatrocentos e trinta e sete reais e vinte e oito centavos), conforme abaixo:

CONVÊNIOS	dez/22		dez/23	
	356.754,41	100%	404.437,28	100%
MUSEU NACIONAL - CONVENIO 888843-2019	99.909,87	28,01%	62.871,22	15,55%
MUSEU NACIONAL - CONVENIO 894211-2019	157.336,30	44,10%	0,00	0,00%
MUSEU NACIONAL - CONVENIO 902954-2020	35.034,40	9,82%	195,09	0,05%
MUSEU NACIONAL - CONVÊNIO 916688-2021	60.262,84	16,89%	22.130,61	5,47%
MUSEU NACIONAL - CONVÊNIO 922116/2021	4.211,00	1,18%	33.170,05	8,20%
MUSEU NACIONAL - CONVÊNIO 942212/2023	0,00	0,00%	286.070,31	70,73%
TOTAL	356.754,41	100,00%	404.437,28	100,00%

Itens 3.6, 3.7 e 3.8 - Verificamos que entidade mentem contas bancárias e de aplicações financeiras, classificadas como “COM RESTRIÇÃO” para cada projeto, e o controles de realizações de desembolsos é realizado em centros de custos próprios.

4 RECEITA

RECEITAS	1.621.859,71	1.800.517,75
RECEITAS OPERACIONAIS	1.621.859,71	1.800.517,75
RECEITAS OPERACIONAIS SEM RESTRIÇÃO	921.246,67	1.066.320,46
ANUIDADES	4.400,00	5.690,00
ANUIDADES 2022	4.300,00	0,00
ANUIDADES 2023	100	5.690,00
RESULTADO DE PROJETOS	2.644,70	2.219,71
DIVERSOS	2.644,70	2.219,71
COORDENAÇÃO E APOIO A PROJETOS	870.057,35	913.894,67
INSTITUTO CORAL VIVO	215.822,79	216.943,57
INSTITUTO MEROS DO BRASIL	110.700,00	123.569,10
PRONAC 202773	180.000,00	195.000,00
PRONAC 180577	255.534,56	57.582,00
PRONAC 170378	45.000,00	55.000,00
PRONAC 212919	54.000,00	162.000,00
PRONAC 202773	9.000,00	54.000,00
PRONAC 232720	0,00	42.600,00
WAC 59/02	0,00	7.200,00
APOIO ADMINISTRATIVO EM PROJETOS	44.144,62	144.516,08
VALE - ETNOLOGIA	41.984,99	0,00
CONTRATO 067/2021	0,00	0,03
ALEMANHA ETAPA 2- REDE ELETRICA	0,00	1.096,09
VALE PATROCÍNIO	0,00	87.748,29
BIBLIOTECA VIVA - MUNDURUKU	2.159,63	24.880,94
MN VIVE NAS ESCOLAS	0,00	5.107,50
SAMN PROJETOS	0,00	25.683,23
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-43.512,33	-45.694,63
(-) ISS	-43.512,33	-45.694,63
RECEITAS FINANCEIRAS	137.474,16	219.996,65
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	137.474,16	219.996,65
DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,04
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	606.447,94	559.741,34
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	606.447,94	559.741,34
DESPESAS DIVERSAS	0,00	32,00
PRONAC 170378	28.335,19	0,00
MUSEU NACIONAL - SOS	316,2	0,00
PRONAC 160172	0,06	0,00
PRONAC 202773	366.746,93	370.760,84
CONTRATO 126/2021	61.608,24	36.875,34
CONTRATO 067/2021	1.800,00	0,00
PRONAC 180577	774,23	-0,02
CONTRATO 185/2021	30.672,37	39.105,24
VALE PATROCINIO - MUSEU NACIONAL VIVE	80.322,00	999,99
PRONAC 205167	35.872,72	45.100,46
CONVENIO 902954/2020	0,00	265,90
PRONAC 232720	0,00	66.601,59
OUTRAS RECEITAS	203,27	153,93
RECEITAS DIVERSAS	203,27	153,93

INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

4.1 RECEITA OPERACIONAIS SEM RESTRIÇÃO E OUTRAS RECEITAS

O saldo líquido dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 1.020.779,76 (um milhão, vinte mil, setecentos e setenta e nove reais e setenta e seis centavos), conforme abaixo:

Conta	dez/22	dez/23
ANUIDADES	4.400,00	5.690,00
RESULTADO DE PROJETOS	2.644,70	2.219,71
COORDENAÇÃO E APOIO A PROJETOS	870.057,35	913.894,67
APOIO ADMINISTRATIVO EM PROJETOS	44.144,62	144.516,08
RECEITAS DIVERSAS	203,27	153,93
TOTAL	921.449,94	1.066.474,39
Conta	dez/22	dez/23
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA OPERACIONAL	(43.512,33)	(45.694,63)
(-) ISS	(43.512,33)	(45.694,63)
RECEITA LÍQUIDA	877.937,61	1.020.779,76

4.2 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS OPERACIONAIS

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 559.741,34 (quinhentos e cinquenta e nove mil, setecentos e quarenta e um reais e trinta e quatro centavos), conforme abaixo:

Conta	dez/22	dez/23
DESPESAS DIVERSAS	0,00	32,00
PRONAC 170378	28.335,19	0,00
MUSEU NACIONAL - SOS	316,20	0,00
PRONAC 160172	0,06	0,00
PRONAC 202773	366.746,93	370.760,84
CONTRATO 126/2021	61.608,24	36.875,34
CONTRATO 067/2021	1.800,00	0,00
PRONAC 180577	774,23	-0,02
CONTRATO 185/2021	30.672,37	39.105,24
VALE PATROCINIO - MUSEU NACIONAL VIVE	80.322,00	999,99
PRONAC 205167	35.872,72	45.100,46
CONVENIO 902954/2020	0,00	265,90
PRONAC 232720	0,00	66.601,59
TOTAL	606.447,94	559.741,34

4.3 RECEITAS FINANCEIRAS

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 219.996,69 (duzentos e dezenove mil, novecentos e noventa e seis reais e sessenta e nove centavos), conforme abaixo:

Conta	dez/22	dez/23
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	137.474,16	219.996,65
DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,04
TOTAL	137.474,16	219.996,69

Verificamos os controles de recebimentos, os extratos e conciliações bancárias e apuramos conformidade.

As receitas reconhecidas se referem aos recursos próprios da Entidade.

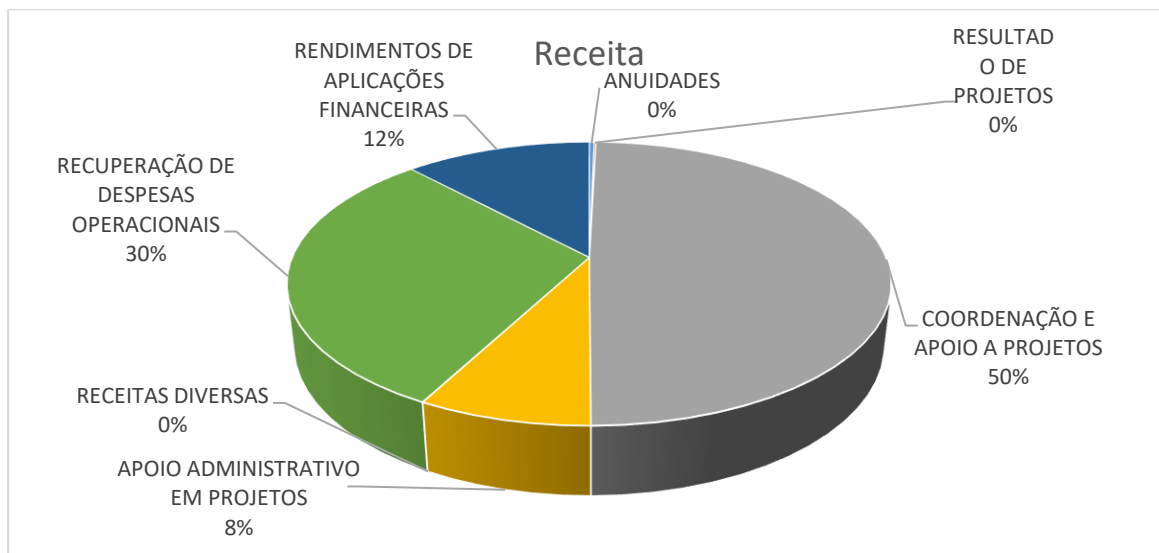
INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br



INDEP Auditores Independentes S/S

Avenida Embaixador Abelardo Bueno, 3.500 / Grupo 1.318 - Barra da Tijuca

Rio de Janeiro/RJ – CEP: 22.775-040

Tel: (21) 2263-5189

Web: www.indep.com.br – E-mail: indep@indep.com.br

5 DESPESAS

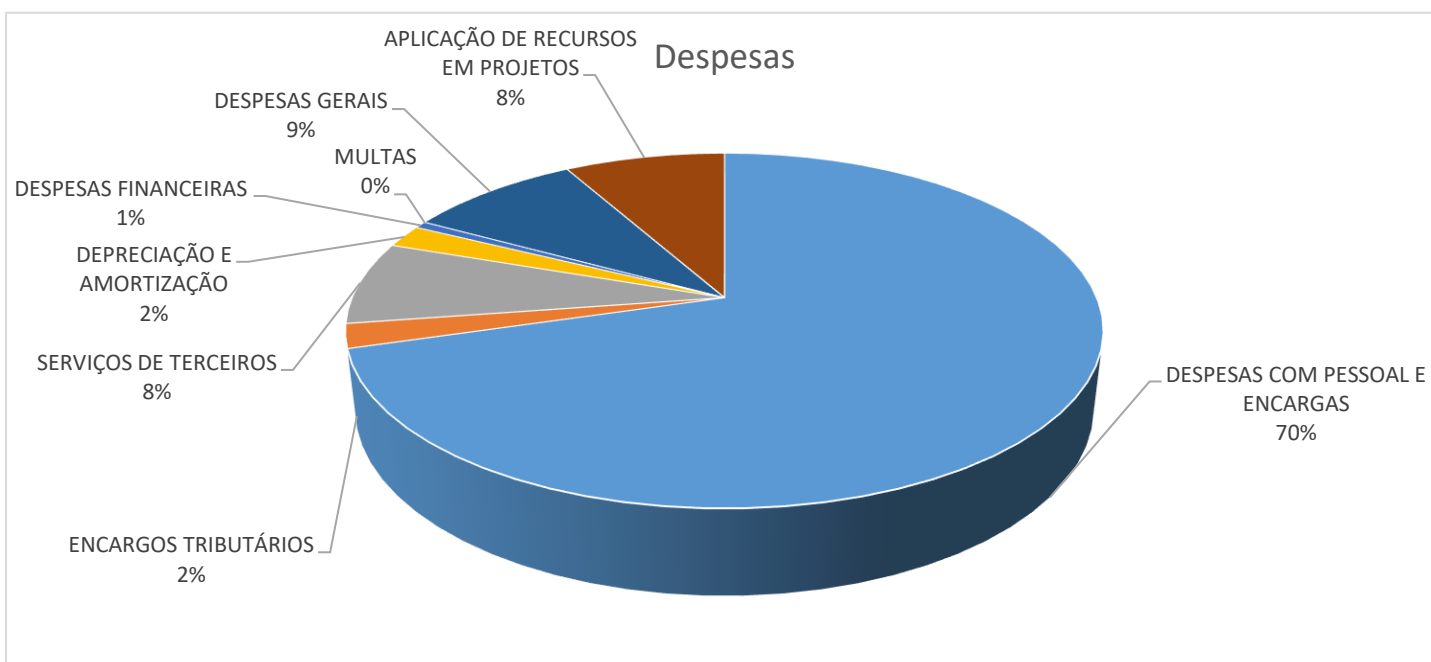
CUSTOS E DESPESAS	(1.422.598,07)	(1.653.735,09)
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.422.598,07)	(1.653.735,09)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.422.598,07)	(1.653.735,09)
DESPESAS COM PESSOAL	(688.981,78)	(919.415,44)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(454.140,07)	(619.519,99)
13º SALÁRIO	(42.642,31)	(55.350,71)
FÉRIAS E ABONOS	(66.936,53)	(72.456,38)
AVISO PRÉVIO	(5.464,80)	(13.377,28)
ASSISTÊNCIA MÉDICA	(43.702,58)	(67.655,86)
VALE REFEIÇÃO	(54.960,00)	(69.374,00)
REEMBOLSO DESPESAS HOME OFFICE	(14.465,00)	(16.022,74)
OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	(6.670,49)	(5.658,48)
ENCARGOS TRABALHISTAS	(182.441,58)	(245.630,74)
PREVIDÊNCIA SOCIAL	(134.080,89)	(170.965,22)
FGTS	(46.930,02)	(68.472,54)
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	(1.430,67)	(6.192,98)
ENCARGOS TRIBUTÁRIOS	(28.719,54)	(36.475,22)
IRRF S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(23.347,51)	(29.468,86)
PIS S/FOLHA DE PAGAMENTO	(5.372,03)	(7.006,36)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(118.896,86)	(125.493,46)
PESSOAS JURÍDICAS	(118.896,86)	(125.493,46)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(33.401,04)	(34.413,49)
DEPRECIÇÃO	(4.525,56)	(6.615,33)
DEPRECIÇÃO BENS ALOCADOS EM PROJETOS	(28.875,48)	(27.798,16)
DESPESAS FINANCEIRAS	(6.866,02)	(10.511,34)
DESPESAS BANCÁRIAS	(6.866,02)	(10.511,34)
MULTAS	-	(69,93)
RECONHECIMENTOS FORA DO PRAZO	-	(69,93)
DESPESAS GERAIS	(53.957,05)	(146.558,61)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(1.154,26)	(6.029,44)
MATL DE LIMPEZA, MANUTENÇÃO E REPAROS	(1.269,00)	(1.059,00)
SERVIÇOS DE LIMPEZA E MANUTENÇÃO	(1.783,22)	(37.884,94)
DESPESA COM ENERGIA ELÉTRICA	(339,52)	(302,92)
DESPESAS DE TELEFONE E INTERNET	(3.985,10)	(8.484,22)
DESPESAS POSTAIS	(491,00)	-
PRÊMIOS DE SEGUROS	(150,00)	-
COMBUSTÍVEIS	(2.123,83)	(8.521,43)
CONDUÇÃO URBANA E ESTACIONAMENTO	(4.318,05)	(19.955,42)
CÓPIAS E REPRODUÇÕES	(331,60)	(792,50)
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	(862,83)	(423,10)
ALUGUEL	(9.600,00)	(10.080,00)
BRINDES E PRESENTES	-	(2.746,82)
DESPESAS COM REFEIÇÕES E LANCHES	(65,99)	(2.992,41)
DESPESAS DE VIAGEM	(8.263,64)	(12.297,63)
TAXAS E EMOLUMENTOS	(4.608,45)	-
DESPESAS COM EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	(539,17)	(964,20)
MENSALIDADES E ANUIDADES	(1.912,00)	(44,00)
MANUTENÇÃO SANTA LUCIA	(1.170,00)	(23.093,71)
DESPESAS COM PROJETOS	(7.952,85)	(2.940,36)
DESPESAS DIVERSAS	(3.036,54)	(7.946,51)
APLICAÇÃO DE RECURSOS EM PROJETOS	(309.334,20)	(135.166,86)
APOIO AO MUSEU NACIONAL - DIREÇÃO	(244.404,06)	(134.070,29)
PRONAC 180577	(59.272,90)	(1.027,57)
APOIO AO MUSEU NACIONAL - HORTOBOTÂNICO	(5.639,00)	-
WENNER GREN 2021	(18,24)	-
CONTRATO 067/2021	-	(69,00)

5.1 **DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

O saldo dessa rubrica em 31/12/2023 foi de R\$ 1.653.735,09 (um milhão, seiscentos e cinquenta e três mil, setecentos e trinta e cinco reais e nove centavos), respectivamente, conforme abaixo:

Conta	dez/22	dez/23
DESPESAS COM PESSOAL	(688.981,78)	(919.415,44)
ENCARGOS TRABALHISTAS	(182.441,58)	(245.630,74)
ENCARGOS TRIBUTÁRIOS	(28.719,54)	(36.475,22)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(118.896,86)	(125.493,46)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(33.401,04)	(34.413,49)
MULTAS	-	(69,93)
DESPESAS FINANCEIRAS	(6.866,02)	(10.511,34)
DESPESAS GERAIS	(53.957,05)	(146.558,61)
APLICAÇÃO DE RECURSOS EM PROJETOS	(309.334,20)	(135.166,86)
TOTAL	(1.422.598,07)	(1.653.735,09)

Analisamos por amostragem a documentação de pagamentos, os livros razão e diário, e apuramos conformidade



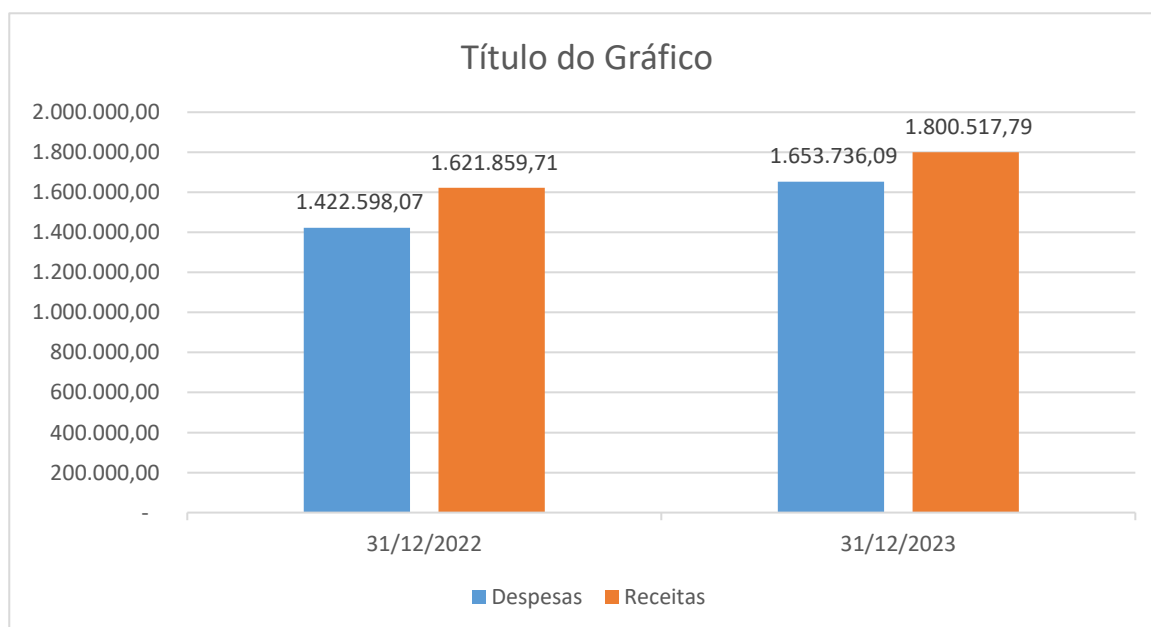
Abaixo, quadro com demonstrativo Total das Receitas e Despesas do período de 2023

Despesas	dez/22	dez/23
DESPESAS COM PESSOAL	(688.981,78)	(919.415,44)
ENCARGOS TRABALHISTAS	(182.441,58)	(245.631,74)
ENCARGOS TRIBUTÁRIOS	(28.719,54)	(36.475,22)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(118.896,86)	(125.493,46)
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	(33.401,04)	(34.413,49)
DESPESAS FINANCEIRAS	(6.866,02)	(10.511,34)
MULTAS	-	(69,93)
DESPESAS GERAIS	(53.957,05)	(146.558,61)
APLICAÇÃO DE RECURSOS EM PROJETOS	(309.334,20)	(135.166,86)
Total	(1.422.598,07)	(1.653.736,09)

Receitas	dez/22	dez/23
ANUIDADES	4.400,00	5.690,00
RESULTADO DE PROJETOS	2.644,70	2.219,71
COORDENAÇÃO E APOIO A PROJETOS	870.057,35	913.894,67
APOIO ADMINISTRATIVO EM PROJETOS	44.144,62	144.516,08
RECEITAS DIVERSAS	203,27	153,93
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS OPERACIONAIS	606.447,94	559.741,34
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	137.474,16	219.996,69
(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/RECEITAS	(43.512,33)	(45.694,63)
Total	1.621.859,71	1.800.517,79

Resultado	dez/22	dez/23
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	199.261,64	146.781,70

Analisamos por amostragem a documentação de recebimentos e pagamentos e apuramos conformidade.



6 CERTIDÕES

6.1 CERTIDÕES NEGATIVAS DE DÉBITOS E DE REGULARIDADE

Verificamos a regularidade nos cadastros de Receita Federal, que inclui Débitos Federais e previdência Social, assim como a regularidade de informações e pagamento de FGTS.

- ✓ Certidão Negativa de débitos relativos aos créditos tributários federais e à dívida ativa da união;
Expedição: 12/04/2024
Código de controle: C8F8.87E4.4462.54E9
Validade: 09/10/2024
- ✓ Certificado de Regularidade do FGTS – CRF
Expedição: 12/04/2024
Número: 2024032718262970988409
Validade: 27/03/2024 a 25/04/2024
- ✓ Certificado Negativa de Débitos Trabalhistas
Expedição: 12/04/2024
Número: 25878824/2024
Validade: 09/10/2024
- ✓ Certidão de Distribuição Ações e Execuções, criminais, execuções fiscais e juizados especiais.
Expedição: 12/04/2024
Número: 2024.08873921536
Validade: 12/07/2024

7 CONCLUSÃO

O presente relatório compreende as análises dos documentos e informações relativas ao período de janeiro a dezembro de 2023, e de uma forma geral, verificamos sintonia entre os controles gerenciais e financeiros. Com exceção dos controles relativos ao estoque, não detectamos riscos de distorções relevantes com relação aos saldos contábeis.

Com relação aos processos controles adotados seguem as informações sobre os seguintes aspectos:

- **Requisitos legais para o exercício da atividade:** Verificamos que a entidade mantém seus registros e certidões ativos; recursos humanos e computacionais adequados e suficientes ao porte e à área de atuação, bem como da reputação ilibada dos diretores;
- **Colaboradores:** A entidade mantém treinamentos para uso de sistemas de cadastros de clientes (patrocinadores) e fornecedores, assim como de conciliação financeira, necessários ao desenvolvimento e controle de suas operações;
- **Conflitos de interesse:** Não identificamos conflitos de interesse nos processos adotados e de relacionamento com fornecedores e funcionários;

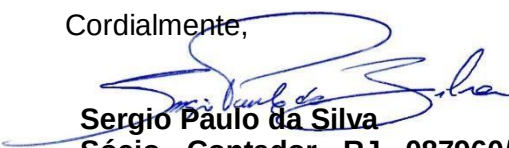
A entidade possui regulamento de compras e contratações, e de acordo com o Art. 43 o Regulamento rege-se supletivamente pela Lei nº 14.133/2021 e alterações supervenientes, e conforme o Art. 44, aprovado na sétima reunião da Diretoria da SAMN (biênio 2022-2023) realizada em 05/09/2022 e entrou em vigor em 27/09/2022.

- **Segurança da Informação e Continuidade dos Negócios:** Verificamos os processos visando a eficácia dos controles de informações confidenciais, tanto físicos quanto computacionais, e julgamos adequados e suficientes para a manutenção e continuidade das atividades desenvolvidas.
- **Segregação de atividades e acessos:** Verificamos a existência de segregação de funções e responsabilidades da equipe de profissionais, assim como controle de acesso a instalações e sistemas.
- **Controle de Estoques:** A entidade possui estoque não inventariado, o que impossibilita a confirmação dos saldos apresentados nas demonstrações contábeis de R\$ 11.216,76 (onze mil, duzentos e dezesseis reais e setenta e seis centavos).

Recomendamos que se proceda a contagem do estoque para que se possa dar suporte ao valor contabilizado, ou aos eventuais ajustes que se façam necessários.

Sem mais, subscrevemo-nos.

Cordialmente,



Sergio Paulo da Silva

Sócio - Contador - RJ -087960/O-0 CRC/RJ
INDEP AUDITORES INDEPENDENTES S/S
000329/O-4 CRC/RJ