

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A Casa de Maria de Nazaré, fundada em 07 de outubro de 1988, inscrita sob o CNPJ 58.391.681/0001-46, associação de caráter assistencial e com fins não econômicos, pessoa jurídica de direito privado. Tem por finalidade realizar ações socioassistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de proteção básica ou especial, dirigidos às crianças e adolescentes, famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal sem distinção de raça, cor, credo político ou religioso.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregadas dos recursos próprios.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

ATIVO	2023	2022
CAIXA	842,98	2.665,08
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	30,00	43.519,97
BANCOS C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	3.527,68	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	1.447.274,79	766.930,91
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	211.409,56	96.684,13
TOTAL	1.663.085,01	909.800,09

PASSIVO	2023	2022
FORNECEDORES	9.692,77	3.213,07
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	118.676,78	113.492,03
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	348.275,37	297.140,58
CONTAS A PAGAR	2.697,99	-
TOTAL	479.342,91	413.845,68

NOTA 05

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade realizou adequações conforme as novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10.

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 7.547.596,99, que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO PRÓPRIOS		
DESCRIÇÃO	2023	2022
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	7.391.423,05	7.391.423,05
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	108.472,68	104.603,69
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	231.287,36	31.287,36
MOVEIS E UTENSÍLIOS	534.278,75	549.278,75
TERRENOS	224.510,58	224.510,58
VEÍCULOS	53.680,00	137.246,66
TOTAL	8.543.652,42	8.438.350,09
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(1.263.156,90)	(1.074.510,88)
VALOR LÍQUIDO	7.280.495,52	7.363.839,21
BENS ADQUIRIDOS POR SUBVENÇÕES		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	40.000,00	40.000,00
MOVEIS E UTENSÍLIOS	32.164,00	32.164,00
VEÍCULOS	193.401,00	193.401,00
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	-	-
TOTAL	265.565,00	265.565,00
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(64.501,31)	-
VALOR LÍQUIDO	201.063,69	265.565,00
BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES		
DESCRIÇÃO	2023	2022
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	26.198,86	13.350,00
MOVEIS E UTENSÍLIOS	41.933,24	25.469,12
VEÍCULOS	51.590,00	-
TOTAL	119.722,10	38.819,12
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(53.684,32)	(4.851,90)
VALOR LÍQUIDO	66.037,78	33.967,22
TOTAL DO IMOBILIZADO	7.547.596,99	7.663.371,43

No ano de 2020 a Casa de Maria de Nazaré, recebeu a título de doação um imóvel de código cartográfico nº 3412.61.09.0316, situado a Rua Dr. Miguel Penteado, 787, Jardim Chapadão, Campinas – SP, após dissolução do Instituto de Pedagogia Terapêutica Professor Norberto de Souza Pinto CNPJ 46.099.891/0001-86. Imóvel este que aguarda tramitação do pedido de imunidade de ITCMD para finalizar a devida transferência.

NOTA 06

Além das doações recebidas de pessoas físicas e/ou jurídicas, a entidade obteve receitas financeiras com recursos próprios. No ano de 2023 a Entidade recebeu o montante de R\$ 2.758.926,51 composto como segue abaixo:

- 6.1 **Doações de Pessoas Jurídicas:** R\$ 232.806,01 valores recebidos através de doações espontâneas;
- 6.2 **Doações de Pessoas Físicas:** R\$ 264.147,12 valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição;
- 6.3 **Donativo Sanasa - Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas:** R\$ 64.002,08 refere-se ao benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002);
- 6.4 **Doações em Espécie:** R\$ 140.950,23 suprimentos de alimentação oriundos do Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região;
- 6.5 **Bazar:** R\$ 1.565,91, Receitas do Brechó permanente mantido pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades;
- 6.6 **Jantar Especial é Você 2023:** R\$ 1.819.465,55, jantar tradicional promovido pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades;
- 6.7 **Aluguel:** R\$ 23.919,96, valor recebido através de contrato de locação;
- 6.8 **Receita Venda Imobilizado:** R\$ 109.211,50, referente ao resultado na venda de veículos (Ford Fiesta, Kombi e S10).
- 6.9 **Receitas com Voluntários:** R\$ 5.497,00, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012;
- 6.10 **Recuperação de Despesas:** R\$ 25.832,92, valor refere-se às despesas incorridas no ano anterior, cuja prestação de contas ocorreu no ano corrente;
- 6.11 **Nota Fiscal Paulista:** R\$ 6.047,80, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.
- 6.12 **Receitas de Aplicações Financeiras:** R\$ 65.480,43, receita refere-se aos rendimentos financeiros obtidos através da aplicação financeiro de recursos próprios da entidade.

III. DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO:

Atuou na área de Assistência Social, na execução dos seguintes programas:

- a) **Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos- SCFV (Jd. Liliza - Casa dos Anjos);**
- b) **Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – Centros de convivência inclusivos e intergeracionais (Jd. Liliza - Casa dos Anjos);**
- c) **Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos - SCFV (Satélite Iris - Casa Hosana);**
- d) **Serviço de Acolhimento Institucional para crianças e adolescentes – Casa de Passagem de 0 a 17 anos e 11 meses (Jd. Guanabara - Casa Betel) e;**

e) **Administrativo (Casa Sede).**

Foram celebrados os seguintes contratos:

Termo de Colaboração n.º 095/2020, através do **Processo Eletrônico SEI PMC.2020.00004377-62** válido até **31/03/2021**, prorrogado através do **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 133/2021** até **31/03/2023**, em abril de 2022 também foi firmado o **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 094/2022**, com a revisão dos valores, e o **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 159/2022**, prorrogado novamente para 30/09/2023. Através do **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 068/2023**, e novamente prorrogado para 31/03/2024 através do **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 145/2023** da retificação para que incluam documentos fiscais e contábeis dos CNPJ's 58.391.681/0003-08 e 58.391.681/0004-99, para com objeto as ações previstas no(s) Plano(s) de Trabalho, que foi(oram) devidamente analisado(s) e contemplado(s) no Edital de **Chamamento n.º 06/2019**, vinculando-se integralmente aos termos dispostos, no âmbito da Rede de Proteção Social Especial, integrando o Sistema Único de Assistência Social do Município com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/2014, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/2015 e da Lei Orgânica da Assistência Social n.º 8.742/1993 alterada pela Lei n.º 12.435/2011, da Lei Municipal n.º 8.724/1995, da Lei de Diretrizes Orçamentárias n.º 15.638/2018, da Lei Municipal Orçamentária n.º 15.708/2016, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, e do Edital de Chamamento n.º 06/2019 publicado no Diário Oficial do Município em 18 de novembro de 2019, devendo os serviços serem executados em consonância com a Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais (Resolução CNAS 109/09), bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Termo de Colaboração n.º 105/2020, através do **Processo Eletrônico SEI PMC.2020.00005139-65** válido até **31/03/2021**, prorrogado através do **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 146/2021** até **31/03/2023**, aditado novamente pelo **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 125/2022**, mais uma vez prorrogado para 31/03/2024, através do **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 099/2023**, e mais uma vez para 31/03/2024 através do **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 184/2023**, com objeto as ações previstas no(s) Plano(s) de Trabalho, que foi(oram) devidamente analisado(s) e contemplado(s) no Edital de **Chamamento n.º 07/2019**, vinculando-se integralmente aos termos dispostos, no âmbito da Rede de Proteção Social Especial, integrando o Sistema Único de Assistência Social do Município com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/2014, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/2015 e da Lei Orgânica da Assistência Social n.º 8.742/1993 alterada pela Lei n.º 12.435/2011, da Lei Municipal n.º 8.724/1995, da Lei de Diretrizes Orçamentárias n.º 15.638/2018, da Lei Municipal Orçamentária n.º 15.708/2016, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, e do Edital de Chamamento n.º 07/2019 publicado no Diário Oficial do Município em 21 de novembro de 2019, devendo os serviços serem executados em consonância com a Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais (Resolução CNAS 109/09), bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Termo de Fomento n.º 60/2021, através de **Processo Administrativo n.º 2021.00010338-94** com validade de **18 (dezoito) meses**, com objeto as ações previstas no Plano de Trabalho, que foi devidamente analisado e aprovado pelo Conselho Municipal de Direitos da Criança e do Adolescente, vinculando-se integralmente aos termos dispostos, inclusive no número de atendimentos com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/2014, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/2015, Lei Federal n.º 8.069/1990, Resolução CONANDA n.º 137/2010, Leis Municipais n.º 6.905/1992 alterada pela Lei n.º 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, Lei das Diretrizes Orçamentárias n.º 15.638/2018, Lei Municipal Orçamentária n.º 15.708/2018 e Lei Autorizativa de Subvenção n.º 15.768/2019, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, Resolução CMDCA n.º 29/2019 e da dispensa de chamamento, devidamente justificada nos autos do processo SEI n.º 2021.00010338-94, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.



a) Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos (Jd. Liliza - Casa dos Anjos);

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.113.826,02, que aplicados geraram uma receita financeira de R\$ 13.500,83, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 199.821,63. Utilizou recursos próprios e de parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 752.293,20 perfazendo o custo total de R\$ 2.170.749,80.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	CO-FINANC MUNICIPAL	CO-FINANC FEDERAL	MERENDA ESCOLAR	SEDS	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	MINISTÉRIO PÚBLICO DO TRABALHO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FEAC	FEAC CULTURA VIVA	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	917.124,05	38.001,23	-	38.700,74	-	120.000,00	1.113.826,02	74.946,13	179.184,18	551.642,37	1.919.598,70
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	-	211.308,12	-	211.308,12	-	-	-	211.308,12
MERENDA ESCOLAR	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63
APLICAÇÃO FINANCEIRA	13.500,83	-	-	-	-	-	13.500,83	-	-	10.867,01	24.367,84
TOTAL DAS RECEITAS	930.624,88	38.001,23	199.821,63	38.700,74	211.308,12	120.000,00	1.538.456,60	74.946,13	179.184,18	562.509,38	2.355.096,29
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	855.207,20	14.819,15	-	-	-	-	870.026,35	-	5.700,00	44.899,23	920.625,58
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	27.157,02	11.075,87	-	-	-	-	38.232,89	-	85.159,98	173.622,61	297.015,48
MERENDA ESCOLAR	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63
MANUTENÇÃO E REPAROS	697,91	-	-	-	-	-	697,91	-	-	15.645,12	16.343,03
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	2.046,56	-	-	-	-	-	2.046,56	-	26.796,07	171.090,42	199.933,05
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	45.516,19	12.106,21	-	38.700,74	-	-	96.323,14	-	17.538,67	185.236,29	299.098,10
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.174,60	20.174,60
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	1.284,00	5.146,21	6.430,21
COTA PATRONAL	-	-	-	-	203.707,12	-	203.707,12	-	-	-	203.707,12
PIS	-	-	-	-	7.601,00	-	7.601,00	-	-	-	7.601,00
TOTAL DAS DESPESAS	930.624,88	38.001,23	199.821,63	38.700,74	211.308,12	-	1.418.456,60	-	136.478,72	615.814,48	2.170.749,80
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	120.000,00	120.000,00	74.946,13	42.705,46	(53.305,10)	184.346,49

Foram atendidos 540 usuários gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 4.019,91 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 34,66% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	1.418.456,60	65,34%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	136.478,72	6,29%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	615.814,48	28,37%
TOTAL	2.170.749,80	100,00%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	50.599,23	6,73%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	258.782,59	34,40%
MANUTENÇÃO E REPAROS	15.645,12	2,08%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	197.886,49	26,30%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	202.774,96	26,95%
IMPOSTOS E TAXAS	20.174,60	2,68%
DESPESAS FINANCEIRAS	6.430,21	0,85%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	752.293,20	100,00%

b) Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – Centros de convivência inclusivos e intergeracionais (Jd. Liliza - Casa dos Anjos);

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 408.233,74, que aplicados geraram uma receita de R\$ 28,12, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal e do PIS no valor de R\$ 109.250,34. Utilizou recursos próprios e de

parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 483.289,44, perfazendo o custo total de R\$ 920.801,64.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	CO-FINANC MUNICIPAL	FMDCA	SEDS	BENEFICIO FISCAL USUFRUÍDO	MINISTÉRIO PÚBLICO DO TRABALHO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FEAC JUVENTUDE	INSTITUTO COCA COLA	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	291.463,25	10.969,92	25.800,57	-	80.000,00	408.233,74	111.170,31	63.688,64	340.786,56	923.879,25
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	109.250,34	-	109.250,34	-	-	-	109.250,34
DEVOLUÇÃO DE RECURSO	-	(48,90)	-	-	-	(48,90)	-	-	5.618,45	5.569,55
APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	28,12	-	-	-	28,12	-	-	-	28,12
TOTAL DAS RECEITAS	291.463,25	10.949,14	25.800,57	109.250,34	80.000,00	517.463,30	111.170,31	63.688,64	346.405,01	1.038.727,26
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	278.925,05	3.923,50	-	-	-	282.848,55	26.559,20	-	126.195,86	435.603,61
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	10.833,83	4.455,85	-	-	-	15.289,68	15.675,55	-	80.532,88	111.498,11
MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-	-	-	-	-	-	2.542,00	2.542,00
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	1.704,37	2.360,78	-	-	-	4.065,15	62.545,08	-	77.492,03	144.102,26
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	-	257,91	25.800,57	-	-	26.058,48	1.574,98	-	83.962,25	111.595,71
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	2.025,50	-	4.184,10	6.209,60
COTA PATRONAL	-	-	-	105.707,34	-	105.707,34	-	-	-	105.707,34
PIS	-	-	-	3.542,80	-	3.542,80	-	-	-	3.542,80
TOTAL DAS DESPESAS	291.463,25	10.998,04	25.800,57	109.250,34	-	437.512,20	108.380,31	-	374.909,13	920.801,64
SUPERAVIT / (-) DÉFICIT	-	(48,90)	-	-	80.000,00	79.951,10	2.790,00	63.688,64	(28.504,12)	117.925,62

Foram atendidos 120 usuários gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 7.673,35 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 52,49% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	437.512,20	47,51%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	108.380,31	11,77%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	374.909,13	40,72%
TOTAL	920.801,64	100,00%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	152.755,06	31,61%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	96.208,43	19,91%
MANUTENÇÃO E REPAROS	2.542,00	0,53%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	140.037,11	28,98%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	85.537,23	17,70%
DESPESAS FINANCEIRAS	6.209,60	1,28%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	483.289,44	100,00%

c) Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos (Satélite Iris - Casa Hosana);

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 486.455,21, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal e do PIS no valor de R\$ 128.985,38. Utilizou recursos próprios e com parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 589.823,55, perfazendo o custo total de R\$ 1.401,811,53.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	CO-FINANC MUNICIPAL	CO-FINANC ESTADUAL	MERENDA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FEAC	FEAC ARTE E CULTURA	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	372.516,47	113.938,74	-	-	486.455,21	74.946,13	251.703,61	438.642,09	1.251.747,04
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	128.985,38	128.985,38	-	-	-	128.985,38
MERENDA ESCOLAR	-	-	196.547,39	-	196.547,39	-	-	-	196.547,39
APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	-	-	-	-	-	-	6.633,37	6.633,37
TOTAL DAS RECEITAS	372.516,47	113.938,74	196.547,39	128.985,38	811.987,98	74.946,13	251.703,61	445.275,46	1.583.913,18
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	364.534,44	88.071,46	-	-	452.605,90	-	1.400,00	165.406,43	619.412,33
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	5.671,66	15.695,97	-	-	21.367,63	-	83.432,44	76.992,16	181.792,23
MERENDA ESCOLAR	-	-	196.547,39	-	196.547,39	-	-	-	196.547,39
MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-	-	-	-	-	2.688,34	2.688,34
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	-	2.050,51	-	-	2.050,51	-	131.183,70	90.993,98	224.228,19
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	2.310,37	8.120,80	-	-	10.431,17	-	1.122,44	29.677,00	41.230,61
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-	2.867,09	2.867,09
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	2.040,50	2.019,47	4.059,97
COTA PATRONAL	-	-	-	123.960,55	123.960,55	-	-	-	123.960,55
PIS	-	-	-	5.024,83	5.024,83	-	-	-	5.024,83
TOTAL DAS DESPESAS	372.516,47	113.938,74	196.547,39	128.985,38	811.987,98	-	219.179,08	370.644,47	1.401.811,53
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	74.946,13	32.524,53	74.630,99	182.101,65

Foram atendidos 210 usuários gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 6.675,29 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 42,08% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	811.987,98	57,92%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	219.179,08	15,64%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	370.644,47	26,44%
TOTAL	1.401.811,53	100,00%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	166.806,43	28,28%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	160.424,60	27,20%
MANUTENÇÃO E REPAROS	2.688,34	0,46%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	222.177,68	37,67%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	30.799,44	5,22%
IMPOSTOS E TAXAS	2.867,09	0,49%
DESPESAS FINANCEIRAS	4.059,97	0,69%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	589.823,55	100,00%

d) Serviço de Acolhimento Institucional para crianças e adolescentes – Casa de passagem de 0 a 17 anos e 11 meses (Jd. Guanabara – Casa Betel)

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 2.633.868,37, que aplicados renderam R\$ 19.461,48, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal e do PIS no valor de R\$ 586.708,97. Utilizou recursos próprios e parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 1.453.255,71, perfazendo o custo total de R\$ 4.693.294,53.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	CO-FINANC MUNICIPAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FEAC - SABORES E SABERES	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	2.633.868,37	-	2.633.868,37	75.575,98	1.573.480,95	4.282.925,30
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	586.708,97	586.708,97	-	-	586.708,97
APLICAÇÃO FINANCEIRA	19.461,48	-	19.461,48	-	30.175,02	49.636,50
TOTAL DAS RECEITAS	2.653.329,85	586.708,97	3.240.038,82	75.575,98	1.603.655,98	4.919.270,78
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	2.315.967,56	-	2.315.967,56	17.945,00	473.788,33	2.807.700,89
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	181.174,26	-	181.174,26	25.306,59	426.048,31	632.529,16
MANUTENÇÃO E REPAROS	17.601,74	-	17.601,74	600,98	6.952,68	25.155,40
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	65.129,55	-	65.129,55	14.626,52	319.786,41	399.542,48
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	73.456,74	-	73.456,74	6.466,09	150.370,53	230.293,36
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	1.176,00	10.188,27	11.364,27
COTA PATRONAL	-	565.604,35	565.604,35	-	-	565.604,35
PIS	-	21.104,62	21.104,62	-	-	21.104,62
TOTAL DAS DESPESAS	2.653.329,85	586.708,97	3.240.038,82	66.121,18	1.387.134,53	4.693.294,53
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	9.454,80	216.521,45	225.976,25

Foram atendidos 30 usuários até a data de 30/11/2023, e de 01/12/2023 a 31/12/2023 40 usuários, gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 97.243,54 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 30,96% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	3.240.038,82	69,04%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	66.121,18	1,41%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	1.387.134,53	29,56%
TOTAL	4.693.294,53	100,00%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	491.733,33	33,84%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	451.354,90	31,06%
MANUTENÇÃO E REPAROS	7.553,66	0,52%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	334.412,93	23,01%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	156.836,62	10,79%
IMPOSTOS E TAXAS	-	0,00%
DESPESAS FINANCEIRAS	11.364,27	0,78%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	1.453.255,71	100,00%

e) Administrativo (Casa Sede)

Para a manutenção da sede e administração das filiais, a Entidade utilizou recursos no valor de R\$ 20.403,95, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal e do PIS no valor de R\$ 410,60, perfazendo o custo total de R\$ 10.676,73.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS		-	31.059,57	31.059,57
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	410,60	410,60	-	410,60
APLICAÇÃO FINANCEIRA		-	21,12	21,12
TOTAL DAS RECEITAS	410,60	410,60	31.080,68	31.491,28
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	-	-	12,49	12,49
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	-	-	294,71	294,71
MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	9.040,02	9.040,02
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	-	-	897,88	897,88
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	-	-	1.836,26	1.836,26
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	8.316,19	8.316,19
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	6,39	6,39
COTA PATRONAL	395,83	395,83	-	395,83
PIS	14,77	14,77	-	14,77
TOTAL DAS DESPESAS	410,60	410,60	20.403,95	20.814,55
SUPERÁVIT /(-) DÉFICIT	-	-	10.676,73	10.676,73

A manutenção da sede e administração das filiais durante o exercício geraram um custo total de R\$ 20.817,55, que foram custeados com 98,03% de recursos próprios e parcerias com entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	410,60	1,97%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	20.403,95	98,03%
TOTAL	20.814,55	100,00%

Para garantir atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	12,49	0,06%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	294,71	1,44%
MANUTENÇÃO E REPAROS	9.040,02	44,31%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	897,88	4,40%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	1.836,26	9,00%
IMPOSTOS E TAXAS	8.316,19	40,76%
DESPESAS FINANCEIRAS	6,39	0,03%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	20.403,95	100,00%


NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

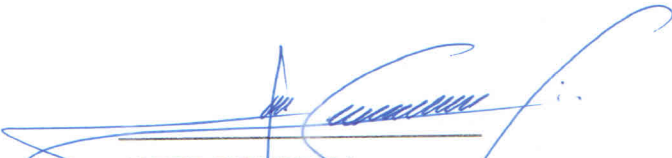
A Entidade prestou contas aos órgãos convenentes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções nº 02/2016 e nº 01/2020 (atualizada pela Resolução 11/2021) do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram no ano de 2023 o valor de R\$ 999.375,39 integralmente aplicados na área de Assistência Social.

E o valor da isenção do PIS perfizer o valor de R\$ 37.288,02 no ano de 2023, integralmente aplicados na área de Assistência Social.


ZULMIRO JOSE FURLAN
PRESIDENTE
CPF.: 550.095.228-53


JADER SIQUEROLI
CONTADOR
CRC 1SP263368/O-0

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados, membros efetivos do Conselho Fiscal da **CASA DE MARIA DE NAZARE**, reuniram-se nesta data, de conformidade com as disposições legais e estatutárias, para a verificação e exame das Demonstrações Contábeis e demais documentos relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023. A vista das verificações realizadas, bem como baseados no parecer dos Auditores independentes, constatou a exatidão de todos os elementos apreciados, que refletem, adequadamente, a situação patrimonial a posição financeira e econômica e as atividades desenvolvidas no período, com a devida transparência e registros que envolvem os recursos e os atos operacionais e, por essa razão, recomendam a sua aprovação.

Campinas, 08 de abril de 2024.



Martha Maria Rocha Duarte de Moraes

RG nº 2.369.770-2 – SSP/SP

CPF nº 158.501.038-30



Luis Carlos da Silva

RG nº 15.203.167 – SSP/SP

CPF nº 050.754.258-44



Claudemir de Oliveira Andrade

RG nº 4.386.695-5 – SSP/SP

CPF nº 212.792.768-00