

CASA DE MARIA DE NAZARÉ

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

À

Diretoria e Conselho

CASA DE MARIA DE NAZARÉ

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras da **Casa de Maria de Nazaré** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como, as notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Casa de Maria de Nazaré**, em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à **Casa de Maria de Nazaré**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras: A Administração da **Casa de Maria de Nazaré** é responsável elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da **Casa de Maria de Nazaré** de continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

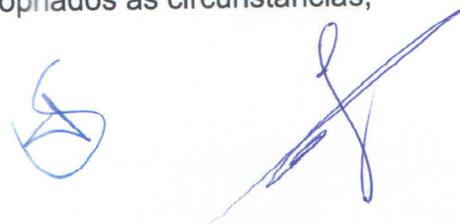
Os responsáveis pela governança da **Casa de Maria de Nazaré** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:

Nossos objetivos são obter a segurança razoável de que as demonstrações financeiras tomadas em conjunto estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causadas por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como, obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias,



mas, não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 19 de março de 2024.



AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC – 2SP 025.325/O-7

INACIO PEREIRA DE LIMA
CT CRC 1SP185878/O-5

INACIO
PEREIRA DE
LIMA:074623
34852

Assinado de forma
digital por INACIO
PEREIRA DE
LIMA:07462334852
Dados: 2024.03.19
10:50:15 -03'00'

CASA DE MARIA DE NAZARÉ

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2023 E 31/12/2022
(Em Unidade de Real)

ATIVO

	Notas Explicativas	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE			
Caixa e Bancos	"04"	4.401	46.185
Aplicações Financeiras	"04"	1.658.685	863.615
Subvenções, Convênios e Parcerias	"07"	1.461.790	1.388.153
Adiantamentos		39.455	45.205
		<u>3.164.331</u>	<u>2.343.158</u>
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado Líquido	"05"	7.547.597	7.663.371
		<u>10.711.928</u>	<u>10.006.529</u>
TOTAL DO ATIVO		<u><u>10.711.928</u></u>	<u><u>10.006.529</u></u>



CASA DE MARIA DE NAZARÉ

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2023 E 31/12/2022 (Em Unidade de Real)

PASSIVO

	Notas Explicativas	31/12/2023	31/12/2022
		-----	-----
CIRCULANTE			
Fornecedores	"04"	9.693	3.213
Obrigações Fiscais e Tributárias	"04"	118.677	113.492
Obrigações Trab. e Previdenciárias	"04"	348.275	297.140
Subvenções, Convênios e Parcerias	"07"	1.691.655	1.744.392
Receita Diferida		201.064	265.565
Contas a Pagar	"04"	2.698	-.-
		-----	-----
		2.372.062	2.423.802
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social		2.351.708	2.351.708
Resultado Acumulado		5.267.132	652.495
Superávit do Exercício		721.026	4.578.524
		-----	-----
		8.339.866	7.582.727
		-----	-----
TOTAL DO PASSIVO		10.711.928	10.006.529
		=====	=====

CASA DE MARIA DE NAZARÉ

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2023 E 31/12/2022
(Em Unidade de Real)

	Notas Explicativas	31/12/2023	31/12/2022
		-----	-----
RECEITAS			
RECEITAS OPERACIONAIS			
Receitas Próprias			
Receitas de Contribuições e Doações PJ	"06.1"	232.806	86.521
Receitas de Contribuições e Doações PF	"06.2"	264.147	15.592
Receitas Próprias (Doações)	"06.3/4/5"	206.518	254.183
Receitas Próprias (Jantar Especial)	"06.6"	1.819.466	778.100
Demais Receitas Próprias	"06.7/8/9/10/11"	170.509	793.879
Receitas de Subv./Conv. e Co- Financiamento	"07"	4.642.334	8.276.399
Receitas Merenda Escolar		396.369	-.-
Receitas Financeiras	"06.12"	65.480	96.133
Parcerias com Entidades s/ Fins Lucrativos		1.061.215	522.036
Benefício Fiscal Usufruído	"08"	1.036.663	1.012.261
		-----	-----
		9.895.507	11.835.104
DESPESAS			
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(810.302)	(1.072.631)
Despesas com Pessoal		(3.921.448)	(3.496.745)
Despesas Financeiras		(21.544)	(29.026)
Benefício Fiscal Usufruído	"08"	(1.036.663)	(1.012.261)
Outras (Receitas) Despesas		(3.384.524)	(1.645.917)
		-----	-----
		(9.174.481)	(7.256.580)
		-----	-----
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		721.026	4.578.524
		=====	=====

CASA DE MARIA DE NAZARÉ

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM
31/12/2023 E 31/12/2022
(Em Unidade de Real)**

Movimentação	Patrimônio Social	Resultado Acumulado	Superávit (Déficit) do Exercício	Total
Saldos em 31/12/2021	2.351.708	597.989	54.506	3.004.203
Resultado Acumulado	--	54.506	(54.506)	--
Superávit do Exercício	--	--	4.578.524	4.578.524
Saldos em 31/12/2022	2.351.708	652.495	4.578.524	7.582.727
Resultado Acumulado	--	4.578.524	(4.578.524)	--
Ajuste do Exercício Ant.	--	36.113	--	36.113
Superávit do Exercício	--	--	721.026	721.026
Saldos em 31/12/2023	2.351.708	5.267.132	721.026	8.339.866

CASA DE MARIA DE NAZARÉ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31/12/2023 E 31/12/2022
(Em Unidade de Real)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ajustes no Resultado		
Superávit do Exercício	721.026	4.578.524
Depreciações	287.512	120.688
Ajuste de Exercício Anterior	36.113	--
Redução (Aumento) em Ativos		
Subvenções, Convênios e Parcerias	(73.637)	3.443.667
Demais Contas Ativas	5.750	27.414
Aumento (Redução) em Passivos		
Fornecedores	6.480	2.721
Subvenções, Convênios e Parcerias	(52.737)	(6.533.657)
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	53.832	28.999
Demais Contas Passivas	(59.315)	297.605
	<u>925.024</u>	<u>1.965.961</u>
 ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Movimentações do Imobilizado	(171.738)	(2.543.431)
	<u>(171.738)</u>	<u>(2.543.431)</u>
 AUMENTO (REDUÇÃO) CAIXA E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
	<u>753.286</u>	<u>(577.470)</u>
Caixa e Aplicações Financeiras no Início do Exercício	909.800	1.487.270
Caixa e Aplicações Financeiras no Final do Exercício	1.663.086	909.800
 AUMENTO (REDUÇÃO) CAIXA E APLICAÇÕES FINANCEIRAS NO EXERCÍCIO		
	<u>753.286</u>	<u>(577.470)</u>

CASA DE MARIA DE NAZARÉ

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 apropriados 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 que 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	909.200,09

PASSIVO	2023	2022
FORNECEDORES	9.692,77	3.213,07
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTARIAS	118.676,78	113.492,03
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS	349.275,37	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:



MOBILIZADO 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	231.287,35	31.287,36
MOBÉIS E UTENSÍLIOS	534.278,75	549.278,75
TERRENS	224.510,58	224.510,58
VEÍCULOS	53.680,00	137.246,66
TOTAL	8.543.652,41	8.438.350,09
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(1.263.156,97)	(1.074.310,88)
VALOR LÍQUIDO	7.280.495,44	7.363.839,21

BENS ADQUIRIDOS POR SUBVENÇÕES		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	40.000,00	40.000,00
MOBÉIS 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
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(64.501,31)	-
VALOR LÍQUIDO	201.063,69	265.565,00

BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES		
DESCRIÇÃO	2023	2022
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	26.199,85	13.350,00
MOBÉIS E UTENSÍLIOS	41.933,24	25.469,12
VEÍCULOS	51.590,00	-
TOTAL	119.723,10	38.819,12
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(53.694,32)	(4.851,90)
VALOR LÍQUIDO	66.028,78	33.967,22
TOTAL DO MOBILIZADO	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 ITBI para finalizar a devida transferência.

NOTA 06

A entidade recebe doações 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 das seguintes doações:

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; e,

6.12 Receitas de Aplicações Financeiras: R\$ 65.480,43, receita refere-se aos rendimentos financeiros obtidos através da aplicação financeira 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 184/20223**, 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 nº 13.019/2014, alterada pela Lei Federal nº 13.204/2015 e da Lei Orgânica da Assistência Social nº 8.742/1993 alterada pela Lei nº 12.435/2011, da Lei Municipal nº 8.724/1995, da Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 15.638/2018, da Lei Municipal Orçamentária nº 15.708/2016, do Decreto Municipal nº 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 nº 60/2021, através de Processo Administrativo nº 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 nº 13.019/2014, alterada pela Lei Federal nº 13.204/2015, Lei Federal nº 8.069/1990, Resolução CONANDA nº 137/2010, Leis Municipais nº 6.905/1992 alterada pela Lei nº 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, Lei das Diretrizes Orçamentárias nº 15.638/2018, Lei Municipal Orçamentária nº 15.708/2018 e Lei Autorizativa de Subvenção nº 15.768/2019, do Decreto Municipal nº 16.215/2008, Resolução CMDCA nº 29/2019 e da dispensa de chamamento, devidamente justificada nos autos do processo SEI nº 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-FINANÇ. MUNICIPAL	CO-FINANÇ. FEDERAL	REVENIDA ESCOLAR	SEBEM	BENEFÍCIO FISCAL EXERCÍCIO	MINISTÉRIO PÚBLICO DO TRABALHO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FEAC	FEAC ELETRA VIVA	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	913.134,65	34.061,23	-	33.798,74	-	120.000,00	1.113.826,02	74.046,13	179.184,18	851.602,37	1.915.528,10
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	-	211.308,12	-	211.308,12	-	-	-	211.308,12
REVENIDA ESCOLAR	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63
APLICAÇÃO FINANCEIRA	13.500,83	-	-	-	-	-	13.500,83	-	-	10.867,91	24.368,74
TOTAL DAS RECEITAS	926.635,48	34.061,23	199.821,63	33.798,74	211.308,12	120.000,00	1.538.496,00	74.046,13	179.184,18	862.470,28	2.385.096,29
RECURSOS FISC. SOCIAIS	855.207,59	34.061,23	-	-	-	-	870.826,33	-	5.700,00	44.899,23	920.625,56
MATERIAIS E SUPLEMENTOS	27.107,02	11.075,87	-	-	-	-	38.232,89	-	85.159,94	173.022,61	397.015,46
REVENIDA ESCOLAR	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63	-	-	-	199.821,63
MANUTENÇÃO E REPAROS	697,91	-	-	-	-	-	697,91	-	-	15.665,12	16.363,03
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	2.866,56	-	-	-	-	-	2.866,56	-	26.796,07	171.090,42	199.033,05
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	45.316,19	12.186,23	-	33.798,74	-	-	91.301,16	-	17.156,67	185.216,29	299.098,19
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-	-	1.284,00	5.146,23	6.430,23
DESPESAS FINANCIARIAS	-	-	-	-	269.707,12	-	269.707,12	-	-	-	269.707,12
COTA PATRONAL	-	-	-	-	7.601,00	-	7.601,00	-	-	-	7.601,00
JUS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	610.812,38	36.001,23	199.821,63	33.798,74	231.308,12	-	1.418.496,00	-	136.478,72	815.894,68	2.478.749,80
SUPERÁVIT/DEFICIT	-	-	-	-	-	120.000,00	120.000,00	74.046,13	42.705,46	83.575,60	194.327,19

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 COMENTIDADES SEMFINS 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-PLAN MUNICIPAL	FMDCA	SIFDS	BENEFÍCIO FISCAL (INSTRUMENTO)	MINISTÉRIO PÚBLICO DO TRABALHO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	REAC. INVENTOR	INSTITUTO COCA/COLA	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	291.403,25	10969,92	25.300,57	-	80.000,00	408.233,74	111.170,31	63.680,84	340.786,56	923.879,25
BENEFÍCIO FISCAL (INSTRUMENTO)	-	-	-	109.250,34	-	109.250,34	-	-	5.618,45	109.250,34
DEVOLUÇÃO DE RECURSO	-	68,90	-	-	-	68,90	-	-	-	68,90
APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	28,12	-	-	-	28,12	-	-	-	28,12
TOTAL DAS RECEITAS	291.403,25	10948,84	25.300,57	109.250,34	80.000,00	517.463,30	111.170,31	63.680,84	346.405,01	1.018.727,26
RECURSOS PRÓPRIOS E ENC. SOCIAIS	278.923,03	3.923,56	-	-	-	282.846,59	32.159,20	-	126.195,86	411.605,65
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	10.833,43	4.453,87	-	-	-	15.287,30	15.674,60	-	60.533,88	111.409,11
MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-	-	-	-	-	-	2.543,00	2.543,00
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	1.704,37	2.360,78	-	-	-	4.065,15	62.543,00	-	77.492,03	144.102,36
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	-	357,91	25.300,57	-	-	26.058,48	1.874,95	-	83.962,25	111.303,71
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	4.184,10	4.184,10
COTA PATRONAL	-	-	-	105.707,94	-	105.707,94	-	-	-	105.707,94
PIS	-	-	-	3.542,80	-	3.542,80	-	-	-	3.542,80
TOTAL DAS DESPESAS	291.403,25	18.916,84	25.300,57	109.250,34	-	437.512,20	108.380,31	-	374.909,13	920.801,64
DEBITO/EXCESSO	-	68,90	-	-	80.000,00	79.931,10	2.790,80	63.680,84	28.464,17	117.428,87

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 COMENTIDADES SEMFINS 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 DEFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FEAC	FEACARTE E CULTURA	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	372.516,47	111.938,74	-	-	486.455,21	74.946,13	251.793,61	438.642,99	1.251.747,64
BENEFÍCIO FISCAL DEFRUÍDO	-	-	-	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	111.938,74	196.547,39	128.985,38	811.987,98	74.946,13	251.793,61	445.276,36	1.583.913,18
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	364.534,44	88.071,46	-	-	452.605,90	-	1.400,00	165.406,41	619.412,31
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	5.671,66	15.499,97	-	-	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	-	2.090,51	-	-	2.090,51	-	131.183,26	90.993,98	224.278,19
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	2.310,37	8.120,80	-	-	10.431,17	-	3.122,44	29.677,99	41.230,61
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-	2.967,09	2.967,09
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	2.040,90	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	111.938,74	196.547,39	128.985,38	811.987,98	74.946,13	31.524,53	370.644,47	1.401.811,53
EXCESSIVO/G. DEFICIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	COFINANC MUNICIPAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FIAC-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 USUFRUIDO	-	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
SUPERAVIT / (-) 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 USUFRUIDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	-	-	31.059,57	31.059,57
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	410,60	410,60	-	410,60
APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	-	21,12	21,12
TOTAL DAS RECEITAS	410,60	410,60	31.080,69	31.491,29
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/ G/DE FICIT	-	-	10.676,73	10.676,73

A manutenção da sede e administração das filiais durante o exercício geraram um custo total de R\$ 20.814,55, que foram custeados com 98,03% de recursos próprios e parcerias com entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	490,60	1,92%
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%
DES P ESAS DE APOIO ADMINIS TRATIVO	1.836,26	9,00%
IMPOS TOS E TAXAS	8.316,19	40,76%
DES P ESAS 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 convenientes, 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

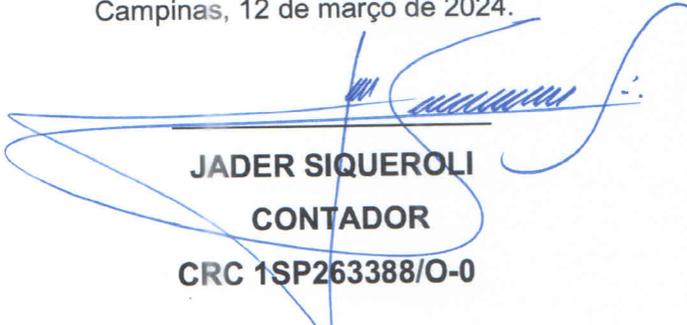
O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram no ano de 2023 o valor de R\$ 999.375,39 integralmente aplicados na área de Assistência Social.

E o valor da isenção do PIS fez 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

Campinas, 12 de março de 2024.



JADER SIQUEROLI
CONTADOR
CRC 1SP263388/O-0