

CENTRO DE ORIENTAÇÃO AO ADOLESCENTE DE CAMPINAS
CNPJ 51.876.357/0001-79
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

ATIVO	NOTA EXPLICATIVA	2022		2021		PASSIVO	NOTA EXPLICATIVA	2022		2021	
CIRCULANTE						CIRCULANTE					
BENS NUMERARIOS	NT 04	124,59	48,15	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	NT 04	1.033,62	214,40				
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	NT 04	-	-	OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS	NT 04	82.259,98	93.463,63				
APLICACOES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	NT 05	369.769,63	289.987,90	CONTAS A PAGAR							
APLICACOES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	NT 05	109.249,90	164.851,30	ALICUJES		5.356,80	5.012,70				
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E CONTRATOS				SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E CONTRATOS							
FMAS MUNICIPAL	NT 03	571.237,89	689.286,00	FMAS MUNICIPAL	NT 07	255.831,94	775.139,14				
FMAS ESTADUAL	NT 03	-	717.750,00	FMAS ESTADUAL	NT 07	-	594.642,83				
FMAS FEDERAL	NT 03	-	1.064.500,00	FMAS FEDERAL	NT 07	290.492,32	1.158.031,50				
FMDCA	NT 03	43.117,15	169.771,58	FMDCA	NT 07	43.917,15	178.184,74				
				RECEITA DIFERIDA	NT 07	95,76	95,76				
ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS				ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS							
FUNDAÇÃO FEAC	NT 03	-	-	FUNDAÇÃO FEAC		68.629,53	65.529,27				
TOTAL DO CIRCULANTE		1.093.499,16	3.096.194,93	TOTAL DO CIRCULANTE		747.617,10	2.870.313,97				
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE							
IMOBILIZADO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	NT 04	1.919.006,87	1.919.006,87	PATRIMÔNIO SOCIAL		1.695.730,12	1.880.537,92				
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS	NT 04	6.130,52	6.130,52	SUPERÁVIT/DÉFIT DO EXERCÍCIO		54.529,13	(184.807,80)				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	NT 04	(520.760,20)	(455.288,23)	TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL		1.750.259,25	1.695.730,12				
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		1.404.377,19	1.469.849,16	TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.497.876,35	4.569.268,72				
TOTAL ATIVO		2.497.876,35	4.566.044,09								

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

SILVIA BEATRIZ DE MENDONÇA PEREIRA
PRESIDENTE

JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8

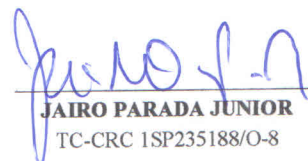
CENTRO DE ORIENTAÇÃO AO ADOLESCENTE DE CAMPINAS
C.N.P.J 51.876.357/0001-79

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
(Valores expressos em Reais – R\$)

	NOTAS EXPLICATIVAS	ASSISTÊNCIA SOCIAL	
		2022	2021
RECEITAS			
RECURSOS PRÓPRIOS		334.573,41	270.569,09
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT 06		
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 06.1	240,00	2.784,94
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 06.2	25.010,60	30.405,36
VOLUNTARIADO	NT. 06.3	20.052,00	25.377,00
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO	NT. 06.4	82.479,54	28.306,78
PROMOÇÕES E EVENTOS			
- RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	NT. 06.5	113.872,23	99.490,67
- DONATIVO SANASA	NT. 06.6	6.233,49	2.983,89
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 06.7	78.438,47	74.131,62
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	8.247,08	7.088,83
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		2.444.040,53	2.094.654,02
FMAS MUNICIPAL		1.191.516,59	921.718,36
FMAS ESTADUAL		574.200,00	553.757,17
FMAS FEDERAL		495.994,52	571.403,41
FMDCA		172.429,65	40.629,45
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	9.899,77	7.145,63
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		84.703,78	165.529,27
FUNDAÇÃO FEAC		82.816,37	164.087,32
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	1.887,41	1.441,95
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	NT 08	471.006,97	472.433,36
INSS PATRONAL		453.340,43	457.854,12
PIS		17.666,54	14.579,24
(=) RECEITAS TOTAIS		3.334.324,69	3.003.185,74
DESPESAS			
RECURSOS PRÓPRIOS		280.044,28	455.376,89
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		79.421,39	273.753,85
SALÁRIOS E ORDENADOS		7.957,72	218.982,47
FÉRIAS		37.395,66	36.877,69
13º SALÁRIO		-	424,34
VALE TRANSPORTE		112,80	-
PLANO DE SAÚDE		1.433,10	-
PLANO ODONTOLÓGICO		3.101,10	-
SEGURO DE VIDA		3.046,02	-
ENCARGOS SOCIAIS		26.374,99	17.469,35
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		22.906,35	16.745,74
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		19.795,14	13.598,04
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		3.111,21	3.147,70
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		75.311,55	59.747,84
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		6.399,18	1.450,00
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		68.912,37	58.297,84
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		13.205,22	12.165,57
ÁGUA E ESGOTO		5.981,03	2.983,89
TELEFONE E INTERNET		787,37	270,00
ALUGUEL		152,00	-
SEGUROS		2.156,79	2.282,96
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		4.128,03	6.628,72
(-) IMPOSTOS E TAXAS		20.478,17	17.401,22
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		3.249,63	5.483,87
DESPESAS BANCÁRIAS		3.249,63	5.483,87
(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		65.471,97	70.078,80
DEPRECIÇÃO		65.471,97	70.078,80
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		2.444.040,53	2.094.270,96
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		1.940.573,94	1.792.957,03
SALÁRIOS E ORDENADOS		1.243.275,04	1.159.698,77
FÉRIAS		144.864,91	130.237,44
13º SALÁRIO		111.859,36	110.341,78

VALE ALIMENTAÇÃO		-	38.189,71
VALE TRANSPORTE		32.400,00	2.500,00
PLANO DE SAÚDE		6.728,61	8.090,21
PLANO ODONTOLÓGICO		10.687,04	14.865,83
CESTA BÁSICA		17.280,00	16.200,00
ENCARGOS SOCIAIS		373.478,98	312.833,29
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		178.551,94	66.456,07
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		172.407,59	54.203,82
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		6.144,35	12.252,25
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		232.056,78	148.679,41
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		13.680,55	5.608,99
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		218.376,23	143.070,42
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		92.474,81	86.178,45
ENERGIA ELÉTRICA		17.963,59	16.595,92
TELEFONE E INTERNET		12.981,46	12.544,04
ALUGUEL		61.184,70	57.038,49
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		345,06	-
(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		383,06	383,06
DEPRECIÇÃO		383,06	383,06
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		84.703,78	165.529,27
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		3.510,00	18.220,70
SALÁRIOS E ORDENADOS		-	5.962,75
13º SALÁRIO		-	483,63
VALE TRANSPORTE		3.510,00	11.026,00
ENCARGOS SOCIAIS		-	748,32
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		7.593,54	26.905,49
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		5.023,54	18.430,79
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		2.570,00	8.474,70
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		29.286,18	52.356,98
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		1.447,68	-
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		27.838,50	52.356,98
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		37.527,45	67.800,05
TELEFONE E INTERNET		2.299,99	1.680,00
BOLSA AUXILIO		34.975,00	53.620,00
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		252,46	12.500,05
(-) IMPOSTOS E TAXAS		6.786,61	246,05
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		-	-
DESPESAS BANCÁRIAS		-	-
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	NT 08	471.006,97	472.433,36
INSS PATRONAL		453.340,43	457.854,12
PIS		17.666,54	14.579,24
(=) DESPESAS TOTAIS	NT 03	3.279.795,56	3.187.993,54
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		54.529,13	(184.807,80)


SÍLVIA BEATRIZ DE MENDONÇA PEREIRA
 PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
 TC-CRC 1SP235188/O-8

CENTRO DE ORIENTAÇÃO AO ADOLESCENTE DE CAMPINAS

C.N.P.J 51.876.357/0001-79

FLUXO DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	54.529,13	(184.807,80)
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	65.855,03	70.461,87
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	2.026.952,54	(2.058.223,58)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	-	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	819,22	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	(11.203,65)	8.770,43
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	344,10	499,00
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCELIAS E CONVÊNIO	(2.119.585,37)	2.276.091,50
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	17.711,00	112.791,42
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	-	-
BAIXA DE IMOBILIZADO	-	-
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	17.711,00	112.791,42
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERÍODO	461.433,12	348.641,70
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	479.144,12	461.433,12


SILVIA BEATRIZ DE MENDONÇA PEREIRA
 PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
 TC CRC 1SP235188/O-8

CENTRO DE ORIENTAÇÃO AO ADOLESCENTE DE CAMPINAS
C.N.P.J 51.876.357/0001-79
 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	MOVIMENTO DO PERÍODO: 2021				TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	
SALDOS INICIAIS	1.783.193,60	-	-	97.344,32	1.880.537,92
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(184.807,80)	(184.807,80)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	87.463,48	-	-	(87.463,48)	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	1.870.657,08	-	-	(174.926,96)	1.695.730,12
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2022					
SALDOS INICIAIS	1.870.657,08	-	-	(174.926,96)	1.695.730,12
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	54.529,13	54.529,13
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(174.826,96)	-	-	174.826,96	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	1.695.830,12	-	-	54.429,13	1.750.259,25


SILVIA BEATRIZ DE MENDONÇA PEREIRA
 PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
 TC CRC 1SP235188/O-8

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Centro de Orientação de Orientação ao Adolescente de Campinas, pessoa jurídica de direito privado, inscrito no C.N.P.J sob. Nº 51.876.357/0001-79 e possui caráter de assistência social, tendo por finalidade geral atender adolescente e seu grupo familiar por meio de projetos educativos, culturais e de programas de assistência social de proteção básica e especial média de complexidade, socioeducativos de proteção, em uma perspectiva de desenvolvimento pessoal e social, promovendo a dignidade da pessoa humana e construção da cidadania.

NOTA 02

As 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, além das normas contábeis NBC TG 1000 (R1) – Revisão NBC 04/2019, NBC TG 26 (R5), NBC TG Estrutura Conceitual de 2019 e Resolução 1376/11. Em atendimento a Lei Complementar 187/2021, 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 termino 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, segregado 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.

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 1.404.377,19 do seu ativo imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:



IMOBILIZADO		
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO		
DESCRIÇÃO	2022	2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	111.470,00	111.470,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	19.528,29	19.528,29
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	1.190.000,00	1.190.000,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	88.579,78	88.579,78
TERRENOS	490.000,00	490.000,00
TOTAL	1.899.578,07	1.899.578,07
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(507.563,24)	(446.360,09)
TOTAL BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO	1.392.014,83	1.453.217,98
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS		
DESCRIÇÃO	2022	2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.299,00	2.299,00
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	3.831,52	3.831,52
TOTAL	6.130,52	6.130,52
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(3.193,21)	(2.810,15)
TOTAL BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS	2.937,31	3.320,37
BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÃO		
DESCRIÇÃO	2022	2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.198,80	3.198,80
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.605,00	10.605,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	5.625,00	5.625,00
TOTAL	19.428,80	19.428,80
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(10.003,75)	(6.117,99)
TOTAL BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES	9.425,05	13.310,81
TOTAL IMOBILIZADO	1.404.377,19	1.469.849,16

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

No ano de 2022 a entidade auferiu Receitas Próprias para custeio e manutenção de suas atividades, dentre as quais se destacam:

6.1 - Doações de Pessoas Físicas: R\$ 240,00 - valores representados por doações espontâneas de voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

6.2 - Doações de Pessoas Jurídicas: R\$ 25.010,60 - valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.

6.3 - Voluntariado - R\$ 20.052,00 - referente reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.4 - Captação de Recursos para Custeio - R\$ 82.479,54 - Corresponde a eventos promovidos pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.5 - Recuperação de Despesas - R\$ 113.872,23 - valor referente despesas incorridas no ano anterior contabilizadas em duplicidade.

6.6 Donativo Sanasa – o valor de R\$ 6.233,49 - refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto da Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

6.7 - Nota Fiscal Paulista - R\$ 78.438,47 - refere-se ao programa criado pela Lei nº 12.685/2007, que dispõe sobre o Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado de São Paulo, o qual as entidades sem fins lucrativos se beneficiam do Programa da Nota Fiscal Paulista recebendo créditos de documentos fiscais.

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

A Entidade atuou na área de Assistência Social, na execução dos seguintes programas:

- a) **Serviço de Proteção Social à Adolescentes em Cumprimento de Medida Socioeducativa – Liberdade Assistida (LA);**
- b) **Serviço de Proteção Social à Adolescentes em Cumprimento de Medida Socioeducativa - Prestação de Serviços à Comunidade (PSC);**
- c) **Maria Retalho;**

A Entidade celebrou o Termo de Aditivo de Colaboração 94/2021 em 09/03/2021 prorrogando a vigência do Termo de Colaboração nº 109/2020 de 01 de abril de 2021 até 31 de março de 2023, bem como o Termo Aditivo 129/22 em 29/04/2022, o qual prevê a execução, durante toda a vigência da parceria, as ações previstas na(s) Proposta(s) e no(s) Plano(s) de Trabalho, que foi(or)am devidamente analisado(s) e contemplado(s) no Edital de Chamamento nº 08/2019, vinculando-se integralmente aos termos do (s) mesmo(s), no âmbito da Rede de Proteção Social Especial de Média Complexidade, com fundamento na Lei Federal nº 13.019/14, alterada pela Lei Federal nº 13.204/15 e da Lei Orgânica da Assistência Social nº 8.742/93 alterada pela Lei nº 12.435/2011, da Lei Municipal nº 8.724 de 27 de dezembro de 1995, da Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 15.638 de 25 de junho de 2018, da Lei Municipal Orçamentária nº 15.708, publicada no Diário Oficial do Município em 27 de dezembro de 2018, do Decreto Municipal nº 16.215/2008 e do Edital de Chamamento nº 08/2019 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.

Ademais, celebrou os Termos de Fomento Nº 64/2021 (PROCESSO SEI Nº PMC.2021.00010836-46) em 13/08/2021, com duração de dezoito meses, 129/2021 (Processo Administrativo SEI PMC.2021.00039186-48) com duração de doze meses, e 73/2022 (PROCESSO SEI Nº PMC. 2022.00056723-87), com duração de doze meses, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos objetivando a execução de parceria, para execução das ações voltadas a política Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente previstas nos Planos de Trabalhos, documento que contém as descrições dos objetos pactuados, vinculando-se integralmente aos termos do mesmo, inclusive no número de atendimentos.

A entidade desenvolveu as atividades relativas às áreas de atuação, de acordo com as diretrizes da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos e do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

- a) **Serviço de Proteção Social à Adolescentes em Cumprimento de Medida Socioeducativa – Liberdade Assistida (LA);**

Para a execução do Serviço de Liberdade Assistida a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.295.273,04. Beneficiou-se da Isenção do INSS Patronal no valor de R\$ 294.671,28 e PIS sobre Folha de

Pagamento no valor de R\$ 11.483,25 e utilizou Recursos de Entidades sem Fins Lucrativos e Próprios no valor de R\$ 158.491,98, perfazendo o custo total de R\$ 1.759.919,55.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMAS MUNICIPAL	FMAS ESTADUAL	FMAS FEDERAL	FMDCA	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	247.489,36	574.200,00	330.599,92	133.988,88	-	1.286.278,16	63.747,22	107.075,57	1.457.100,95
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	-	306.154,53	306.154,53	-	-	306.154,53
APLICAÇÃO FINANCEIRA	4.287,96	1.907,16	893,88	1.905,88	-	8.994,88	-	920,11	9.914,99
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	186.293,81	561.939,47	272.942,34	44.185,46	-	1.065.361,08	3.510,00	8.298,98	1.077.170,06
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	28.262,84	277,03	23.841,02	8.042,94	-	60.423,83	5.023,05	5.211,98	70.658,86
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	407,85	649,00	-	-	1.056,85	2.570,49	17.468,27	21.095,61
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	34.838,63	13.482,81	21.345,27	83.033,30	-	152.700,01	15.865,95	16.535,80	185.101,76
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.382,04	-	12.716,17	250,00	-	15.348,21	36.375,00	7.200,74	58.923,95
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	402,73	3.378,17	3.780,90
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	1.611,42	1.611,42
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	-	-	-	383,06	-	383,06	-	35.039,40	35.422,46
INSS PATRONAL	-	-	-	-	294.671,28	294.671,28	-	-	294.671,28
PIS	-	-	-	-	11.483,25	11.483,25	-	-	11.483,25
TOTAL DAS DESPESAS	251.777,32	576.107,16	331.493,80	135.894,76	306.154,53	1.601.427,57	63.747,22	94.744,76	1.759.919,55
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	-	13.250,92	13.250,92

Foram realizados 248 atendimentos gratuitos pela Entidade com custo per capta no valor de R\$ 7.096,45 por ano, que foram custeados com 9% de Recursos Próprios da Entidade e com recursos de Entidades sem Fins Lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	1.601.427,57	91%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	63.747,22	4%
Recursos Próprios da Entidade	94.744,76	5%
Total	1.759.919,55	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e de Entidades sem Fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	11.808,98	7,45%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	10.235,03	6,46%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	20.038,76	12,64%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	32.401,75	20,44%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	43.575,74	27,49%
IMPOSTOS E TAXAS	3.780,90	2,39%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.611,42	1,02%
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	35.039,40	22,11%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	158.491,98	100%

b) Serviço de Proteção Social à Adolescentes em Cumprimento de Medida Socioeducativa - Prestação de Serviços à Comunidade (PSC);

Para a execução do Serviço de Prestação de Serviços à Comunidade Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.148.767,49. Beneficiou-se da Isenção do INSS Patronal no valor de R\$ 158.669,15 e PIS sobre Folha de Pagamento no valor de R\$ 6.183,29 e utilizou Recursos de Entidades sem Fins Lucrativos e Próprios no valor de R\$ 183.818,73, perfazendo o custo total de R\$ 1.497.438,66.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMAS MUNICIPAL	FMAS FEDERAL	FMDCA	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	944.027,23	165.394,60	38.440,77	-	1.147.862,60	19.069,15	187.645,32	1.354.577,07
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	164.852,44	164.852,44	-	-	164.852,44
APLICAÇÃO FINANCEIRA	904,89	-	-	-	904,89	1.887,41	7.006,44	9.798,74
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	690.193,44	146.578,65	38.440,77	-	875.212,86	-	70.801,88	946.014,74
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	108.667,81	3.315,95	-	-	111.983,76	-	3.389,71	115.373,47
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	5.087,50	-	-	-	5.087,50	-	-	5.087,50
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	63.856,77	15.500,00	-	-	79.356,77	13.420,23	33.581,68	126.358,68
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	77.126,60	-	-	-	77.126,60	1.152,45	5.919,20	84.198,25
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	6.383,88	17.098,92	23.482,80
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	1.638,21	1.638,21
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO	-	-	-	-	-	-	30.432,57	30.432,57
INSS PATRONAL	-	-	-	158.669,15	158.669,15	-	-	158.669,15
PIS	-	-	-	6.183,29	6.183,29	-	-	6.183,29
TOTAL DAS DESPESAS	944.932,12	165.394,60	38.440,77	164.852,44	1.313.619,93	20.956,56	162.862,17	1.497.438,66
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	31.789,59	31.789,59

Foram realizados 141 atendimentos gratuitos pela Entidade com custo per capta no valor de R\$ 10.620,13 por ano, que foram custeados com 12% de Recursos Próprios da Entidade e com Recursos de Entidades sem Fins Lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	1.313.619,93	88%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	20.956,56	1%
Recursos Próprios da Entidade	162.862,17	11%
Total	1.497.438,66	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e de Entidades sem Fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	70.801,88	38,52%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	3.389,71	1,84%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	0,00%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	47.001,91	25,57%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	7.071,65	3,85%
IMPOSTOS E TAXAS	23.482,80	12,77%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.638,21	0,89%
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO	30.432,57	16,56%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	183.818,73	100%

c) **Maria Retalho.**

Dentre as várias atribuições da Entidade está, também, a de acompanhar as famílias dos adolescentes assistidos. Desta forma são desenvolvidas abordagens terapêuticas na Entidade, surgindo assim o grupo "Maria Retalho", que é formado por mães dos adolescentes atendidos nas dependências do COMEC. O Grupo é um projeto piloto que pretende transformar-se em espaço de geração de renda.

O projeto foi custeado com Recursos Próprios, assim demonstrados:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	39.852,52
APLICAÇÃO FINANCEIRA	320,53
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	11.193,45
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	19.063,09
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	21,00
IMPOSTOS E TAXAS	85,28
DESPESAS FINANCEIRAS	1,08
TOTAL DAS DESPESAS	30.684,43
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	9.488,62

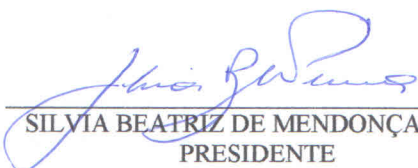
NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenentes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020, atualizadas pela Resolução 23/2022 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

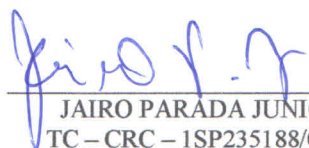
NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL E PIS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO.

INSS PATRONAL: O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa a cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS, com fulcro nos requisitos estabelecidos pelos artigos 3º ao 20º da Lei nº 12.101/2009, perfizeram no ano de 2022 o valor de R\$ 453.340,43, integralmente aplicados na área da Assistência Social.

PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: O valor de isenção de contribuições de PIS sobre Folha de Pagamento se baseia na decisão do Supremo Tribunal Federal no julgamento do Recurso Extraordinário nº 636.941/RS e na Consulta Cosit 173 de 13 de Março de 2017 da Receita Federal - em razão conjunta do disposto no art. 19 da Lei nº 10.522, de 2002, na Portaria Conjunta PGFN/RFB nº 1, de 2014, e na Nota PGFN/CASTF/Nº 637/2014, perfer no ano de 2022 o valor de R\$ 17.666,54, integralmente aplicados na área da Assistência Social.



 SILVIA BEATRIZ DE MENDONÇA PEREIRA
 PRESIDENTE



 JAIRO PARADA JUNIOR
 TC – CRC – 1SP235188/O-8