



LAM

CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI - CEI

**Relatório de Auditoria das Demonstrações
Financeiras do exercício findo em 31 de
Dezembro de 2022.**

LAM AUDITORES INDEPENDENTES

Outubro / 2023



Campinas, 25 de outubro de 2023.

Ao
Conselho de Administração da
**CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI -
CEI**

Ref: Auditoria das Demonstrações Financeiras em 31/12/2022.

Estivemos nas dependências da **CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI - CEI**, realizando trabalhos de Auditoria das suas Demonstrações Financeiras.

Nossos exames foram efetuados de acordo com as normas de auditoria geralmente aplicadas no Brasil, conseqüentemente, incluíram as provas dos registros contábeis e evidências que suportam os valores e as informações divulgados nas Demonstrações Financeiras, correspondente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Encerrados nossos trabalhos emitimos este relatório em forma longa, contendo:

Balanço Patrimonial;
Demonstração do Resultado do Exercício;
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
Demonstração do Fluxo de Caixa;
Notas Explicativas da Administração;
Relatório dos Auditores Independentes; e
Relatório Circunstanciado da Auditoria.

LAM AUDITORES INDEPENDENTES



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO 2022 e 2021.**

Para melhor compreensão o relatório está dividido nas seguintes seções:

I - BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo
Passivo

II - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

III - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

IV - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

V - NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO

VI - RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

VII - RELATÓRIO CIRCUNSTÂNCIADO DA AUDITORIA



Seção I

**CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI
CAPRIOTTI – CEI**

Balço Patrimonial dos Exercícios Findos
em 31 de Dezembro de 2022 e 2021. (Em Reais - R\$)

ATIVO	NE	2022	2021
CIRCULANTE			
DISPONÍVEL			
CAIXA	NT. 04	656,62	523,39
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	NT. 04	102,56	-
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	NT. 04	19.211,35	175,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	NT. 05	115.816,99	346.184,62
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	NT. 05	190.011,70	169.431,25
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER	NT. 03		
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		549.900,00	29.625,00
FMAS - CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL		951.451,04	819.115,17
FMDCA		50.000,00	170.000,00
SESF		367.836,40	42.137,20
FUNDAÇÃO FEAC		18.193,00	159.883,11
OUTROS VALORES A RECEBER			
CLIENTES		500,00	-
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		38.300,29	27.054,96
ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS		3.800,70	-
DESPESAS ANTECIPADAS		-	622,95
TOTAL DO CIRCULANTE		2.305.780,65	1.764.752,65
IMOBILIZADOS	NT. 04		
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		1.501.621,74	1.423.364,18
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		(801.928,75)	(743.785,63)
INTANGÍVEL	NT. 04		
SOFTWARE SEM RESTRIÇÃO		740,00	740,00
MARCAS E PATENTES SEM RESTRIÇÃO		750,00	750,00
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA		(1.490,00)	(1.490,00)
BENS EM COMODATO			
BENS EM COMODATO		770,00	770,00
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		700.462,99	680.348,55
TOTAL DO ATIVO		3.006.243,64	2.445.101,20

As Notas Explicativas da Administração Integram as Demonstrações Financeiras.

**Seção I****CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI
CAPRIOTTI – CEI**

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos
em 31 de Dezembro de 2022 e 2021. (Em Reais - R\$)

PASSIVO	NE	2022	2021
CIRCULANTE			
FORNECEDORES		7.101,73	4.372,79
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	NT. 04	23.414,63	13.681,40
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS	NT. 04	378.942,41	316.585,04
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS	NT. 07		
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		625.476,10	91.471,39
FMAS - CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL		975.804,89	847.112,80
FMDCA		62.331,86	180.000,00
SESF		411.884,66	70.404,63
FIEC		23.098,85	519,30
FUNDAÇÃO FEAC		68.421,29	475.711,60
TOTAL DO CIRCULANTE		2.576.476,42	1.999.858,95
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PATRIMÔNIO SOCIAL		2.802,00	2.802,00
AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES		708.534,41	714.672,86
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO		(273.002,61)	(73.625,04)
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(9.336,58)	(199.377,57)
BENS EM COMODATO			
BENS EM COMODATO		770,00	770,00
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		429.767,22	445.242,25
TOTAL DO PASSIVO		3.006.243,64	2.445.101,20

As Notas Explicativas da Administração Integram as Demonstrações Financeiras.



Seção II

**CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI
CAPRIOTTI – CEI**Demonstração do Resultado do Exercício
Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021. (Em Reais – R\$)

	NE	2022	2021
RECEITAS PRÓPRIAS		430.922,99	177.852,79
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES			
DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS	NT 06.1	32.291,18	59.471,96
DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS	NT 06.2	12.902,45	-
DONATIVO SANASA	NT 06.3	21.850,11	10.939,13
DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT 06.4	82.708,49	36.940,32
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO			
VENDAS DE PRODUTOS	NT 06.5	25.120,05	-
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	NT 06.6	28.025,00	18.620,00
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT 06.7	19.300,40	25.612,36
RECEITAS DE BAZAR	NT 06.8	12.637,28	5.778,82
RECEITAS PATRIMONIAIS			
ALUGUÉIS	NT 06.9	16.900,00	3.000,00
OUTRAS RECEITAS			
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	NT 06.10	147.704,36	52,18
NOTA FISCAL PAULISTA	NT 06.11	1.821,68	-
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	29.661,99	17.438,02
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS	NT 07	4.925.554,06	4.280.375,00
CO-FINANC MUNICIPAL - SPEAD		3.203.810,66	3.215.875,99
CO-FINANC MUNICIPAL - SESF		774.039,73	485.612,57
CO-FINANC MUNICIPAL - SCFV		152.782,57	109.483,02
CO-FINANC MUNICIPAL - PCD		142.850,09	129.252,60
FMDCA		117.669,46	-
FIEC		17.134,70	10.064,49
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - AEE		484.220,11	313.176,52
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	33.046,74	16.909,81
PARCERIAS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		483.448,07	226.293,58
FUNDAÇÃO FEAC		448.918,86	111.758,56
FUNDAÇÃO FEAC - T-SENDO		-	114.535,02
FUNDAÇÃO FEAC - MOB EM CONSTRUÇÃO		25.730,30	-
FUNDAÇÃO FEAC - APRENDENDO E CONVIVENDO SEM VIOLENCIA		8.798,91	-
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO		1.130.302,14	917.022,83
COTA PATRONAL	NT 08	1.017.411,89	799.329,84
PIS	NT 08	25.101,97	-
IMUNIDADE IPTU	NT 09	87.788,28	117.692,99
(=) RECEITAS TOTAIS		6.970.227,26	5.601.544,20



CUSTOS E DESPESAS RECURSOS PRÓPRIOS		NT 03	771.812,75	377.230,36
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS			341.036,01	87.320,85
REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS A EMPREGADOS			293.863,69	38.786,81
ENCARGOS SOCIAIS			47.172,32	48.534,04
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS			202.950,81	120.302,60
ÁGUA E ESGOTO			23.004,18	12.201,80
ENERGIA ELÉTRICA			1.175,58	246,18
TELEFONE			852,92	2.631,61
INTERNET			-	-
COMBUSTÍVEIS			-	-
SEGUROS			3.918,94	1.340,34
DEPRECIAÇÃO			58.143,12	59.071,74
AMORTIZAÇÃO			-	-
OUTRAS DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO			24.407,09	3.949,13
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO			75.394,56	26.493,00
IMPOSTOS E TAXAS			16.054,42	14.368,80
(-) DESPESAS OPERACIONAIS			215.922,86	164.715,94
MATERIAIS E SUPRIMENTOS			118.384,64	46.498,76
MANUTENÇÃO E REPAROS			97.538,22	118.217,18
(-) DESPESAS FINANCEIRAS			11.903,07	4.890,97
DESPESAS BANCÁRIAS			6.344,92	1.630,33
IR S/ APLICACOES FINANCEIRAS			4.783,40	3.028,57
IOF			756,00	83,93
JUROS PASSIVOS			18,75	148,14
MULTAS			-	-
CUSTOS E DESPESAS RECURSOS PÚBLICOS		NT 07	4.925.554,06	4.280.375,00
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS			4.119.767,89	3.601.116,28
SALÁRIOS			2.859.680,07	2.674.490,28
13º SALÁRIO			215.725,22	184.700,48
FÉRIAS			255.946,83	180.882,11
AVISO PRÉVIO			2.106,00	-
ENCARGOS SOCIAIS			482.764,51	265.536,61
SEGURO DE VIDA			13.114,41	12.816,06
VALE TRANSPORTE			157.460,27	160.976,85
VALE ALIMENTAÇÃO E ALIMENTAÇÃO			118.234,58	104.497,24
ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA			14.736,00	17.216,65
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS			559.974,04	436.415,42
ÁGUA E ESGOTO			6.005,08	142,11
ENERGIA ELÉTRICA			2.900,32	14.848,12
TELEFONE			12.113,22	11.065,59
INTERNET			-	-
COMBUSTÍVEIS			10.317,10	-
SEGUROS			-	-
DEPRECIAÇÃO			-	-
AMORTIZAÇÃO			-	-
OUTRAS DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO			6.596,65	7.923,73



SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		517.537,94	397.574,10
DESPESAS FINANCEIRAS		4.503,73	4.861,77
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		245.812,13	242.843,30
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		212.124,83	222.001,39
MANUTENÇÃO E REPAROS		33.687,30	20.841,91
CUSTOS E DESPESAS PARCERIAS C/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	NT 03	151.894,89	226.293,58
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		73.175,74	154.034,97
SALÁRIOS		62.509,62	125.240,54
13º SALÁRIO		-	3.916,83
FÉRIAS		1.463,15	747,86
ENCARGOS SOCIAIS		8.175,31	16.970,90
ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA		11,61	363,35
SEGURO DE VIDA		34,78	310,68
VALE TRANSPORTE		347,20	3.653,10
VALE ALIMENTAÇÃO E ALIMENTAÇÃO		634,07	2.831,71
UNIFORMES		-	-
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		68.227,05	70.208,45
TELEFONE		-	-
INTERNET		-	-
COMBUSTÍVEIS		-	-
SEGUROS		-	-
OUTRAS DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		1.217,05	371,80
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		67.010,00	69.836,65
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		9.082,49	867,93
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		9.082,49	867,93
MANUTENÇÃO E REPAROS		-	-
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		1.409,61	1.182,23
DESPESAS BANCÁRIAS		1.409,61	1.182,23
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		1.130.302,14	917.022,83
COTA PATRONAL	NT 08		799.329,84
PIS	NT 08	1.017.411,89	-
IMUNIDADE IPTU	NT 09	25.101,97	-
		87.788,28	117.692,99
(=) DESPESAS TOTAIS		6.979.563,84	5.800.921,77
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(9.336,58)	(199.377,57)

As Notas Explicativas da Administração Integram as Demonstrações Financeiras.



Seção III

CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI
CAPRIOTTI – CEIDemonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021. (Em Reais – R\$)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADO	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2021					
SALDOS INICIAIS EM 01.01.2021	2.802,00	714.672,86	(552.046,21)	478.421,17	643.849,82
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(199.377,57)	(199.377,57)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	-	-	478.421,17	(478.421,17)	-
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-
SALDO FINAIS EM 31.12.2021	2.802,00	714.672,86	(73.625,04)	(199.377,57)	444.472,25
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2022					
SALDOS INICIAIS EM 01.01.2022	2.802,00	714.672,86	(73.625,04)	(199.377,57)	444.472,25
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(9.336,58)	(9.336,58)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	-	-	(199.377,57)	199.377,57	-
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	(6.138,45)	-	-	(6.138,45)
SALDO FINAIS EM 31.12.2022	2.802,00	708.534,41	(273.002,61)	(9.336,58)	428.997,22

As Notas Explicativas da Administração Integram as Demonstrações Financeiras.

**Seção IV****CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI
CAPRIOTTI – CEI**

Demonstração do Fluxo de Caixa
em 31 de Dezembro de 2022 e 2021. (Em Reais – R\$)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(9.336,58)	(199.377,57)
AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(6.138,45)	-
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	58.143,12	59.071,74
DIMINUIÇÃO/(AUMENTO) EM CONTAS A RECEBER	(716.619,96)	(82.350,90)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(14.923,08)	48,39
AUMENTO EM FORNECEDORES	2.728,94	(424,67)
AUMENTO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	9.733,23	(17.088,42)
AUMENTO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS (DIMINUIÇÃO)/AUMENTO EM SUBVENÇÃO/PARCELIAS E CONVÊNIOS	62.357,37	25.934,76
AUMENTO EM OUTRAS OBRIGAÇÕES	501.797,93	34.750,71
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(112.257,48)	(179.435,96)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(78.257,56)	(6.558,81)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(78.257,56)	(6.558,81)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS		
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	(190.515,04)	(185.994,77)
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	516.314,26	702.309,03
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	325.799,22	516.314,26

As Notas Explicativas da Administração Integram as Demonstrações Financeiras.



Seção V

**CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI C
APRIOTTI – CEI**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31/12/2022 E 2021.**

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O **CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO “PADRE SANTI CAPRIOTTI”**, CNPJ 51.903.532/0001-70, é pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos e sem fins lucrativos tem como missão realizar oferta da Educação Especial, modalidade da Educação Básica, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo MEC e realizar ações sócio assistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada através da Prestação de Serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de proteção social básica ou especial, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal.

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 n.º 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.

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\$ 699.692,99 do seu Ativo Imobilizado e Ativo Intangível. A composição do Ativo Imobilizado e Ativo Intangível está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADOS PRÓPRIOS		
DESCRIÇÃO	2022	2021
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	1.250.917,11	1.227.167,11
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	34.588,19	32.159,99
APARELHOS DE COMUNICAÇÃO	12.366,67	12.366,67
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	39.234,16	36.425,26
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	106.962,64	57.692,18
VEÍCULOS	56.628,98	56.628,98
BIBLIOTECA	923,99	923,99
TOTAL	1.501.621,74	1.423.364,18
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(801.928,75)	(743.785,63)
TOTAL IMOBILIZADO	699.692,99	679.578,55
INTANGÍVEL		
DESCRIÇÃO	2022	2021
SOFTWARE	740,00	740,00
MARCAS E PATENTES	750,00	750,00
TOTAL	1.490,00	1.490,00
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(1.490,00)	(1.490,00)
TOTAL INTANGÍVEL	-	-

NOTA 05

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

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No ano de 2022 a entidade recebeu as seguintes doações:



6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas: R\$ 32.291,18, valores recebidos através de doações espontâneas;

6.2 - Doações de Pessoas Físicas: R\$ 12.902,45, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição;

6.3 N- Donativo Sanasa: Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 21.850,11 refere-se a 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\$ 82.708,49 suprimentos de alimentação oriundos do Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região;

6.5 - Venda de Produtos: R\$ 25.120,05, referente vendas de produtos, com finalidade de levantar fundos para manutenção de suas atividades.

6.6 - Prestação de Serviços: R\$ 28.025,00, refere-se a serviços prestados pela Entidade, como cursos e treinamentos.

6.7 - Promoções e Eventos: R\$ 19.300,40, refere-se a eventos realizados pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.8 - Bazar: R\$ 12.637,28, refere-se a um evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.9 - Aluguel: R\$ 16.900,00, valor recebido através de contrato de locação;

6.10 - Recuperação de Despesas: R\$ 147.704,36, valor refere-se às despesas incorridas em períodos anteriores, cuja prestação de contas ocorreu no exercício corrente;

6.11 - Nota Fiscal Paulista: R\$ 1.821,68, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.



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) SPE no Domicílio;
- b) SESF;
- c) Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV);
- d) Atendimento à Pessoa com Deficiência (PCD);

Foram celebrados os seguintes contratos:

Termo de Colaboração n.º 110/2020, através do Processo Eletrônico SEI PMC.2020.00005345-39, com vigência até 31/03/2021, prorrogado pelo **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 095/2021**, através do Processo SEI n.º PMC.2020.00005345-39, para 31/03/2023, com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/14, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/15 e da Lei Orgânica da Assistência Social n.º 8.742/93 alterada pela Lei n.º 12.435/2011, da Lei Municipal n.º 8.724 de 27 de dezembro de 1995, da Lei de Diretrizes Orçamentárias n.º 15.638 de 25 de junho de 2018, da Lei Municipal Orçamentária n.º 15.708, publicada no Diário Oficial do Município em 27 de dezembro de 2018, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008 e do Edital de Chamamento n.º 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.

TERMO 110/2020 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
07/01/2022	MUNICIPAL	252.122,35
03/02/2022	MUNICIPAL	252.122,35
04/03/2022	MUNICIPAL	252.122,35
05/04/2022	MUNICIPAL	252.122,35
05/05/2022	MUNICIPAL	252.122,35
18/05/2022	MUNICIPAL	25.212,23
03/06/2022	MUNICIPAL	277.334,58
05/07/2022	MUNICIPAL	277.334,58
04/08/2022	MUNICIPAL	277.334,58
05/09/2022	MUNICIPAL	277.334,58
05/10/2022	MUNICIPAL	277.334,58
04/11/2022	MUNICIPAL	277.334,58
05/12/2022	MUNICIPAL	176.485,61
05/12/2022	MUNICIPAL	100.848,97
TOTAL		3.227.166,04



Termo de Colaboração nº 120/2020, através do Processo Eletrônico SEI PMC.2020.00005342-96, com vigência até 31/03/2021, prorrogado pelo **Termo de Aditamento de Colaboração nº 097/2021**, através do Processo SEI nº PMC.2020.00005342-96 para 31/03/2023, 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 09/2019 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 120/2020 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
07/01/2022	MUNICIPAL	40.712,40
03/02/2022	MUNICIPAL	40.712,40
04/03/2022	MUNICIPAL	40.712,40
05/04/2022	MUNICIPAL	40.712,40
05/05/2022	MUNICIPAL	40.712,40
18/05/2022	MUNICIPAL	4.071,24
03/06/2022	MUNICIPAL	44.783,64
05/07/2022	MUNICIPAL	44.783,64
04/08/2022	MUNICIPAL	44.783,64
05/09/2022	MUNICIPAL	44.783,64
05/10/2022	MUNICIPAL	44.783,64
04/11/2022	MUNICIPAL	44.783,64
05/12/2022	MUNICIPAL	28.498,68
05/12/2022	MUNICIPAL	16.284,96
TOTAL		521.118,72

Termo de Colaboração nº 091/2020, através do Processo Eletrônico SEI PMC.2020.00004681-37, com vigência até 31/03/2021, prorrogado pelo **Termo de Aditamento de Colaboração nº 075/2021**, através do Processo SEI nº PMC.2020.00004681-37 para 31/03/2023, 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 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 091/2020 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
07/01/2022	MUNICIPAL	9.716,44
03/02/2022	MUNICIPAL	9.716,44
04/03/2022	MUNICIPAL	9.716,44
05/04/2022	MUNICIPAL	9.716,44
05/05/2022	MUNICIPAL	9.716,44
18/05/2022	MUNICIPAL	971,63
03/06/2022	MUNICIPAL	10.688,07
05/07/2022	MUNICIPAL	10.688,07
04/08/2022	MUNICIPAL	10.688,07
05/09/2022	MUNICIPAL	10.688,07
05/10/2022	MUNICIPAL	10.688,07
04/11/2022	MUNICIPAL	10.688,07
05/12/2022	MUNICIPAL	6.801,41
05/12/2022	MUNICIPAL	3.886,66
TOTAL		124.370,32

Termo de Colaboração n° 034/2020, através do Processo SEI n° PMC.2020.00001855-18, com vigência até 31/03/2021, prorrogado através do **Termo de Aditamento de Colaboração n° 067/2021**, através do Processo SEI n° PMC.2020.00001855-18 para 31/03/2023, com fundamento na Lei Federal n° 13.019/14, alterada pela Lei Federal n° 13.204/15, Lei Orgânica da Assistência Social n° 8.742/93 alterada pela Lei n° 12.435/2011, Lei Federal n° 12.101/2009, Resolução CNAS 21/2016, Lei Municipal n° 8.724/1995, Lei n° 15.791/2019, que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o ano de 2020, Decreto Municipal n° 20.664 de 13 de janeiro de 2020, que fixa normas para a execução orçamentária e financeira do exercício de 2020, Decreto Municipal n° 16.215/2008 e Ofício SMASDH n° 515/2019, devendo os serviços serem executados de acordo com a descrição dos serviços e a equipe de referência prevista no Termo de Referência (Anexo II do referido Ofício SMASDH), bem como com as demais normas jurídicas pertinentes.

TERMO 034/2020 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
07/01/2022	MUNICIPAL	11.199,60
03/02/2022	MUNICIPAL	11.199,60
04/03/2022	MUNICIPAL	11.199,60
05/04/2022	MUNICIPAL	11.199,60
05/05/2022	MUNICIPAL	11.199,60
18/05/2022	MUNICIPAL	1.119,96
03/06/2022	MUNICIPAL	12.319,56
05/07/2022	MUNICIPAL	12.319,56
04/08/2022	MUNICIPAL	12.319,56
05/09/2022	MUNICIPAL	12.319,56
05/10/2022	MUNICIPAL	12.319,56
04/11/2022	MUNICIPAL	12.319,56
05/12/2022	MUNICIPAL	7.839,72
05/12/2022	MUNICIPAL	4.479,84
TOTAL		143.354,88

Termo de Colaboração n° 049/2017, com vigência até 31/01/2018, prorrogado através do **Termo de Aditamento de Colaboração n° 012/2018** para 31/01/2019, novamente prorrogado através do **Termo de Aditamento de Colaboração n° 025/2019** para 31/01/2020, novamente prorrogado através do



Termo de Aditamento de Colaboração nº 048/2020 para 31/01/2021, e por último prorrogado através do **Termo de Aditamento de Colaboração nº 043/2021** para 31/01/2022.

TERMO 049/2017 - 043/2021 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
05/01/2022	MUNICIPAL	29.625,00
TOTAL		29.625,00

Termo de Colaboração nº 013/2022, através do Processo Administrativo nº PMC.2021.00077265-57, com vigência até 31/01/2024, com fundamento na Lei 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional - LDBEN nº 9.394/96, Lei nº 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal nº 15.963 de 08/09/20, Lei Municipal nº 10.869/01 e da Lei Municipal nº 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 13.673/01 e alterada pela Lei Municipal nº 13.642 de 24/07/09 e nos Decretos Municipais nº 17.437/11, art. 7º e Parágrafo Único e nº 16.215 de 12/05/08, Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

TERMO 013/2022 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
22/02/2022	MUNICIPAL	42.300,00
04/03/2022	MUNICIPAL	42.300,00
05/04/2022	MUNICIPAL	42.300,00
04/05/2022	MUNICIPAL	42.300,00
03/06/2022	MUNICIPAL	42.300,00
05/07/2022	MUNICIPAL	42.300,00
03/08/2022	MUNICIPAL	42.300,00
05/09/2022	MUNICIPAL	42.300,00
05/10/2022	MUNICIPAL	42.300,00
04/11/2022	MUNICIPAL	42.300,00
05/12/2022	MUNICIPAL	42.300,00
TOTAL		465.300,00

Termo de Colaboração nº 049/2022, através do Processo Eletrônico SEI PMC.2022.00043154-91, com vigência de 12 meses, com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/2014, alterada pela Lei Federal nº 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, Lei Municipal n.º 15.942/2020, da Lei Municipal n.º 16.098/2021 que Dispõe sobre as diretrizes Orçamentárias para o ano de 2022, da Lei Municipal nº 16.181/2021 que Dispõe sobre o Orçamento-Programa do Município de Campinas para o exercício de 2022 do Decreto Municipal n.º 16.215/2008 e do Edital de Chamamento n.º 01/2022 publicado no Diário Oficial do Município em 1º de abril de 2022, devendo o serviço ser executado em consonância com as demais normas jurídicas pertinente.



TERMO 049/2022 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
05/07/2022	MUNICIPAL	44.783,64
04/08/2022	MUNICIPAL	44.783,64
05/09/2022	MUNICIPAL	44.783,64
05/10/2022	MUNICIPAL	44.783,64
04/11/2022	MUNICIPAL	44.783,64
05/12/2022	MUNICIPAL	44.783,64
TOTAL		268.701,84

Termo de Fomento nº 076/2021, através do Processo SEI N° PMC.2021.00011030-01, com vigência de 18 meses, com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/14, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/15, Lei Federal n.º 8.069/1990, Resolução CONANDA n.º 137/2010, Leis Municipais n.º 6.905/1992 alterada pela 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, Lei de Diretrizes Orçamentárias n.º 15.913, de 29 de junho de 2020, da Lei Municipal Orçamentária n.º 16.066/2020, publicada no Diário Oficial do Município em 17 de dezembro de 2020, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, e do Edital de Chamamento n.º 01/2020, aprovado e publicado no Diário Oficial do Município em 21 de setembro de 2020, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

TERMO 076/2021 - RECEBIDOS EM 2022		
DATA	FONTE	VALOR
25/01/2022	MUNICIPAL	10.000,00
14/02/2022	MUNICIPAL	10.000,00
14/03/2022	MUNICIPAL	10.000,00
13/04/2022	MUNICIPAL	10.000,00
12/05/2022	MUNICIPAL	10.000,00
14/06/2022	MUNICIPAL	10.000,00
14/07/2022	MUNICIPAL	10.000,00
12/08/2022	MUNICIPAL	10.000,00
14/09/2022	MUNICIPAL	10.000,00
13/10/2022	MUNICIPAL	10.000,00
10/11/2022	MUNICIPAL	10.000,00
14/12/2022	MUNICIPAL	10.000,00
TOTAL		120.000,00

Termo de Fomento nº 037/2022, vigência de 12 meses, com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/14, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/2015, na Lei Federal n.º 9.615/1998 e suas alterações, na Lei Municipal n.º 12.352/2005, na Lei Municipal n.º 12.357/2005, na Lei de Diretrizes Orçamentárias n.º 16.098/2021, da Lei Municipal Orçamentária n.º 16.181/2021, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, no Decreto Municipal n.º 15.442/2006 e do Edital de Chamamento FIEC n.º 01/2021 publicado no Diário Oficial do Município em 09/12/2021.

a) SPE no Domicílio:

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 3.203.810,66, que aplicados geraram uma receita financeira de R\$ 17.053,79, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 623.481,96, do PIS no valor de R\$ 15.472,59 e de IPTU no valor de R\$



58.453,81. Utilizou recursos próprios e de parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 582.149,58, perfazendo o custo total de R\$ 4.500.422,39.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	T. DE COL. SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FUNDAÇÃO FEAC	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	3.203.810,66	-	3.203.810,66	120.418,61	492.198,36	3.816.427,63
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	697.408,36	697.408,36	-	-	697.408,36
APLICAÇÃO FINANCEIRA	17.053,79	-	17.053,79	-	18.116,23	35.170,02
TOTAL DAS RECEITAS	3.220.864,45	697.408,36	3.918.272,81	120.418,61	510.314,59	4.549.006,01
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	2.729.300,43	-	2.729.300,43	54.137,81	209.949,16	2.993.387,40
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	198.135,47	-	198.135,47	6.719,52	77.087,92	281.942,91
MANUTENÇÃO E REPAROS	30.954,39	-	30.954,39	-	51.890,49	82.844,88
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	227.367,68	-	227.367,68	49.576,19	60.938,20	337.882,07
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	32.481,93	-	32.481,93	1.357,00	51.465,89	85.304,82
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	10.068,51	10.068,51
DESPESAS FINANCEIRAS	2.624,55	-	2.624,55	586,29	8.372,60	11.583,44
COTA PATRONAL	-	623.481,96	623.481,96	-	-	623.481,96
PIS S/ FOLHA	-	15.472,59	15.472,59	-	-	15.472,59
IMUNIDADE IPTU	-	58.453,81	58.453,81	-	-	58.453,81
TOTAL DAS DESPESAS	3.220.864,45	697.408,36	3.918.272,81	112.376,81	469.772,76	4.500.422,39
(+) SUPERAVIT / (-) DEFICIT	-	-	-	8.041,80	40.541,83	48.583,63

Foram atendidos 125 usuários gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 36.003,38 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 12,94% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	3.918.272,81	87,06%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	112.376,81	2,50%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	469.772,76	10,44%
TOTAL	4.500.422,39	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	264.086,97	45,36%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	83.807,44	14,40%
MANUTENÇÃO E REPAROS	51.890,49	8,91%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	110.514,39	18,98%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	52.822,89	9,07%
IMPOSTOS E TAXAS	10.068,51	1,73%
DESPESAS FINANCEIRAS	8.958,89	1,54%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	582.149,58	100,00%

b) SESF:

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 774.039,73, que aplicados geraram uma receita financeira de R\$ 5.045,00, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 156.383,67, do PIS no valor de R\$ 3.831,24 e de IPTU no valor de R\$ 14.300,20. Utilizou



recursos próprios e de parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 136.918,42, perfazendo o custo total de R\$ 1.090.518,26.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	T. DE COL. SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FUNDAÇÃO FEAC	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	774.039,73	-	774.039,73	29.459,33	111.257,68	914.756,74
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	174.515,11	174.515,11	-	-	174.515,11
APLICAÇÃO FINANCEIRA	5.045,00	-	5.045,00	-	4.431,97	9.476,97
TOTAL DAS RECEITAS	779.084,73	174.515,11	953.599,84	29.459,33	115.689,65	1.098.748,82
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	648.358,67	-	648.358,67	13.244,33	45.064,50	706.667,50
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	5.454,27	-	5.454,27	1.643,87	19.767,27	26.865,41
MANUTENÇÃO E REPAROS	13.711,96	-	13.711,96	-	12.497,14	26.209,10
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	110.504,92	-	110.504,92	12.128,37	14.338,88	136.972,17
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	330,79	-	330,79	331,98	13.138,63	13.801,40
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	3.004,86	3.004,86
DESPESAS FINANCEIRAS	724,12	-	724,12	143,43	1.615,16	2.482,71
COTA PATRONAL	-	156.383,67	156.383,67	-	-	156.383,67
PIS S/ FOLHA	-	3.831,24	3.831,24	-	-	3.831,24
DMUNIDADE IPTU	-	14.300,20	14.300,20	-	-	14.300,20
TOTAL DAS DESPESAS	779.084,73	174.515,11	953.599,84	27.491,98	109.426,44	1.090.518,26
(+) SUPERÁVIT / (-) DEFICIT	-	-	-	1.967,35	6.263,21	8.230,57

Foram atendidas 120 famílias gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 9.087,65 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 13% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	953.599,84	87%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	27.491,98	3%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	109.426,44	10%
TOTAL	1.090.518,26	100%

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	58.308,83	42,59%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	21.411,14	15,64%
MANUTENÇÃO E REPAROS	12.497,14	9,13%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	26.467,25	19,33%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	13.470,61	9,84%
IMPOSTOS E TAXAS	3.004,86	2,19%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.758,59	1,28%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	136.918,42	100,00%

c) Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV):

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 169.917,27, que aplicados geraram uma receita financeira de R\$ 2.825,44, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 83.574,20, do PIS no valor de R\$ 2.493,27 e de IPTU no valor de R\$ 3.679,35. Utilizou recursos próprios e de parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 36.646,65, perfazendo o custo total de R\$ 299.136,18.



DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	T. DE COL. SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	T. FOMENTO - FIEC	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FUNDAÇÃO FEAC	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	152.782,57	17.134,70	-	169.917,27	7.579,69	29.067,35	206.564,31
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	89.746,82	89.746,82	-	-	89.746,82
APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.825,44	-	-	2.825,44	-	1.140,32	3.965,76
TOTAL DAS RECEITAS	155.608,01	17.134,70	89.746,82	262.489,53	7.579,69	30.207,67	300.276,88
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	154.835,04	-	-	154.835,04	3.407,68	13.350,26	171.592,98
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	-	4.546,70	-	4.546,70	422,96	4.890,33	9.859,99
MANUTENÇÃO E REPAROS	250,00	-	-	250,00	-	3.215,43	3.465,43
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	147,84	12.588,00	-	12.735,84	3.120,55	3.606,42	19.462,81
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	-	-	-	-	85,42	3.380,48	3.465,90
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	633,76	633,76
DESPESAS FINANCEIRAS	375,13	-	-	375,13	36,90	496,47	908,50
COTA PATRONAL	-	-	83.574,20	83.574,20	-	-	83.574,20
PIS S/ FOLHA	-	-	2.493,27	2.493,27	-	-	2.493,27
IMUNIDADE IPTU	-	-	3.679,35	3.679,35	-	-	3.679,35
TOTAL DAS DESPESAS	155.608,01	17.134,70	89.746,82	262.489,53	7.073,50	29.573,15	299.136,18
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	506,19	634,51	1.140,70

Foram atendidas 60 crianças gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 4.985,60 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 12,25% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	262.489,53	87,75%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	7.073,50	2,36%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	29.573,15	9,89%
TOTAL	299.136,18	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	16.757,94	45,73%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	5.313,29	14,50%
MANUTENÇÃO E REPAROS	3.215,43	8,77%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	6.726,97	18,36%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	3.465,90	9,46%
IMPOSTOS E TAXAS	633,76	1,73%
DESPESA FINANCEIRAS	533,37	1,46%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	36.646,65	100,00%

d) Atendimento à Pessoa com Deficiência (PCD):

Para a execução deste serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 627.070,20, que aplicados geraram uma receita financeira de R\$ 6.253,55, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 153.972,07, do PIS no valor de R\$ 3.304,87 e de IPTU no valor de R\$ 11.354,92. Utilizou recursos próprios e de parcerias com entidades sem fins lucrativos no valor de R\$ 167.992,99, perfazendo o custo total de R\$ 969.948,60.



DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	T. DE COL. SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	T. DE COL. SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	FUNDAÇÃO FEAC	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	142.850,09	484.220,11	-	627.070,20	5.307,01	89.957,77	722.334,98
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	-	-	168.631,86	168.631,86	-	-	168.631,86
APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.834,52	4.419,03	-	6.253,55	-	5.436,73	11.690,28
TOTAL DAS RECEITAS	144.684,61	488.639,14	168.631,86	801.955,61	5.307,01	95.394,51	902.657,13
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	130.704,72	434.102,32	-	564.807,04	2.385,93	72.430,03	639.622,99
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	-	3.988,39	-	3.988,39	296,14	16.639,12	20.923,65
MANUTENÇÃO E REPAROS	1.762,50	7.350,96	-	9.113,46	-	13.125,16	22.238,62
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	9.886,70	41.235,94	-	51.122,64	2.184,89	16.961,60	70.269,13
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	2.100,00	1.602,39	-	3.702,39	59,80	40.118,34	43.880,53
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	2.888,99	2.888,99
DESPESAS FINANCEIRAS	230,69	359,14	-	589,83	25,84	877,15	1.492,82
COTA PATRONAL	-	-	153.972,07	153.972,07	-	-	153.972,07
PIS S/ FOLHA	-	-	3.304,87	3.304,87	-	-	3.304,87
IMUNIDADE IPTU	-	-	11.354,92	11.354,92	-	-	11.354,92
TOTAL DAS DESPESAS	144.684,61	488.639,14	168.631,86	801.955,61	4.952,60	163.040,39	969.948,60
(+) SUPERÁVIT/ (-) DÉFICIT	-	-	-	-	354,41	(67.645,89)	(67.291,47)

Foram atendidas 90 crianças gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 10.777,21 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 17,32% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem fins lucrativos.

No ano de 2022, foram realizados 10.320 atendimentos educacionais especializados em complemento ao serviço de pessoas com deficiência.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	801.955,61	82,68%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	4.952,60	0,51%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	163.040,39	16,81%
TOTAL	969.948,60	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	74.815,95	44,54%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	16.935,26	10,08%
MANUTENÇÃO E REPAROS	13.125,16	7,81%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	19.146,49	11,40%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	40.178,14	23,92%
IMPOSTOS E TAXAS	2.888,99	1,72%
DESPESAS FINANCEIRAS	902,99	0,54%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	167.992,99	100,00%

A entidade atuou na área da Assistência Social desenvolvendo ações de habilitação e reabilitação da pessoa com deficiência, contando inclusive com recursos da Secretaria Municipal da Educação para execução do Atendimento Educacional Especializado na perspectiva de apoiar o processo inclusivo da pessoa com deficiência na rede regular de ensino.



A Centro Educacional Integrado Padre Santi Capriotti – Cei, não oferta a educação básica tampouco a superior, portanto, para fins de CEBAS, não se enquadra na área da Educação.

Adicionalmente o CEI Campinas, firmou termo de Fomento junto ao Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, cumprindo integralmente as metas estabelecidas, sua prestação de contas se dá da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMDCA
RECEITAS	117.669,46
APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.868,96
TOTAL DAS RECEITAS	119.538,42
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	23.883,97
MANUTENÇÃO E REPAROS	1.229,80
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	94.234,55
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	190,10
TOTAL DAS DESPESAS	119.538,42
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBENÇÕES 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 TCE/SP – 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 2022 o valor de R\$ 1.017.411,89, aplicados integralmente na área de Assistência Social.

E o valor da isenção do PIS perfizer o valor de R\$ 25.101,97 no ano de 2022, integralmente aplicados na área de Assistência Social.

NOTA 09 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2022, a entidade usufruiu o total de R\$ 87.788,28 de isenção do IPTU, aplicados integralmente na área de Assistência Social.



SEÇÃO VI

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

À

Administrativa da

**CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI –
CEI**

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras **CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI – CEI**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 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 correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI – CEI** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva sobre as demonstrações financeiras

O Centro Educacional não dispõe de controles analíticos para os bens do ativo imobilizado conciliados com a contabilidade. Os bens não estão plaqueados individualmente, impossibilitando a nossa conferência. Os ajustes na contabilidade, advindos de levantamentos nos registros contábeis e inventários físicos de bens, bem como a apuração da depreciação acumulada, não são passíveis de mensuração no momento. Consequentemente, não podemos concluir, e não concluímos, sobre os saldos acumulados do imobilizado e reflexos no resultado do exercício e no patrimônio líquido.



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 “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Associação, 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.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela 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 de a Associação 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 Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter 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

/ 2



brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam 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 ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada 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.
- Obtemos 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 Associação.
- 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 Associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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.



LAM

Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação 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.

Campinas, 25 de outubro de 2023.



LAM

AUDITORES INDEPENDENTES.

CRC 2SP023964/O-9


GUILHERME PEREIRA MENDES

Contador CRC 1SP 146031/O-5



SEÇÃO VII

CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI – CEI

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DA AUDITORIA

Concluídos nossos exames das demonstrações financeiras do **CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO PADRE SANTI CAPRIOTTI – CEI**, correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, apresentamos este relatório, com os principais pontos observados, com as devidas recomendações e sugestões para fortalecimento dos controles internos.

1 - CONTROLES CONTÁBEIS INTERNOS

Revisamos o sistema de controles internos nos seus aspectos contábeis, na extensão e forma necessárias para avaliá-lo, de acordo com as normas de auditoria geralmente aceitas, cujos aspectos abordados foram devidamente considerados no nosso parecer datado de 25 de outubro de 2023.

Ressaltamos que os trabalhos executados por meio de provas seletivas, testes e amostragem não tem a propriedade de revelar todas as eventuais deficiências do sistema de controles internos, portanto, o presente relatório não constitui garantia da inexistência de erros ou imperfeições. Eventuais ocorrências levantadas no curso de nossos trabalhos foram comunicadas à administração, que dentro das possibilidades as regularizou.

Observamos que o sistema de controles internos da associação oferece a segurança necessária, já que as principais operações, são controladas automaticamente, por sistemas informatizados, não dando margens a erros de cálculos, extravios, perdas financeiras e erros contábeis.

2 – DISPONIVEL - CAIXA

A Instituto não adota um controle de caixa na forma de um “Boletim Diário”, que contenha as operações realizadas.



Recomendamos a adoção de controle de caixa com a conferência periódica do saldo. Conferir pelo menos por ocasião dos balancetes e balanços.

3 – CIRCULARIZAÇÃO

Não recebemos a circularização de Bancos, Clientes e Fornecedores.

Não conseguimos confirmar os saldos nas contas.

4 – PROVISÃO CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS - ADVOGADOS

Não recebemos a circularização dos Advogados.

Não conseguimos confirmar os saldos nas contas.

5 - APLICAÇÃO FINANCEIRA – REC. RESTRITOS

Verificamos que o saldo nesta conta (Bco. Brasil C/I Rende Fácil 2067-2), não apresentava saldo adequado.

Foi regularizado.

6 - ATIVO NÃO CIRCULANTE – ATIVO IMOBILIZADO

Não recebemos os controles analíticos para os bens do Ativo Imobilizado conciliados com a contabilidade, diante disso, não conseguimos confirmar os saldos nas contas, bem como a apuração da depreciação e amortização acumulada, não são passíveis de mensuração.

7 - FORNECEDORES

Verificamos que o saldo nesta conta (Fornecedores Diversos), não apresentava saldo adequado.

Foi regularizado.

8 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Verificamos que os saldos nesta conta (FGTS a Recolher, INSS a Recolher – FOPAG e FGTS sobre Férias), não apresentavam saldo adequado.



Foi regularizado.

9 - ISS A RECOLHER

Verificamos que o saldo nesta conta, não apresentava saldo adequado.

Sugerimos a regularização em 2023.

10 - CONTABILIDADE

Considerando que no Estatuto da Organização Social há previsão sobre a escrituração de acordo com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Considerando ainda, as Normas Brasileiras de Contabilidade e o Conselho Federal de Contabilidade: a) Resolução 1.409/12 - ITG 2002 (R1) - Entidade sem finalidade de Lucros, b) Resolução 1255/09 - NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas; c) Resolução 1185/09 NBC TG 26 (R4) - Apresentação das Demonstrações Contábeis; Resolução 1.374/11 - NBC TG (R1) - Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação das Demonstrações Contábeis alteradas pela Resolução 1376/11 e outras no que couber.

Orientamos que:

- A Instituição deve seguir as Normas Brasileiras de Contabilidade e do Conselho Federal de Contabilidade para sua contabilização;
- As Entidades que possuem gratuidade (Ex: isenção Cota patronal); imunidade tributária (Ex: Isenção de IPTU) devem demonstrar/contabilizar no Balanço;
- Outros Benefícios recebidos tais como: Sanasa, Energia Elétrica, publicação no Diário Oficial do Município, devem ser demonstrado/contabilizado no Balanço; e
- Zelar pela documentação / atualização da relação da Pasta Permanente (cópias) quando aplicável, a ser entregue a auditoria.

11 - CONCLUSÃO

Com base nas verificações, exames e revisões junto aos registros e controles internos da **CENTRO EDUCACIONAL INTEGRADO**



PADRE SANTI CAPRIOTTI – CEI, e com base nos documentos por nós inspecionados, somos de opinião que os controles internos estão subsidiados em documentos, informações, procedimentos e registros considerados satisfatórios. No entanto, somos de opinião que o CEI deva passar por uma auditoria operacional, bem como implantar normas e procedimentos internos. Melhorar em 2023.

Sugerimos até março de cada ano que se encerre o registro e Contabilização da CEI, segundo Normas e Estatutos.

Estamos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.



AUDITORES INDEPENDENTES.
CRC 2SP023964/O-9


GUILHERME PEREIRA MENDES
Contador CRC 1SP 146031/O-5