



FUMAS

nº 8.666/93, sendo responsável pela infraestrutura física e virtual da rede de comunicação de dados da Prefeitura de Jundiá e pela possibilidade de desenvolver um novo módulo, junto ao sistema integrado SIIM, já utilizado pela FUMAS, que permitirá realizar a gestão pelo Departamento de Serviço Funerário Municipal, sobre o ossuário do Município. Justifica-se o preço por estar compatível com o de mercado.

CARLOS JOSÉ DA COSTA

Diretor do Departamento de Planejamento, Gestão e Finanças

Ratifico o Extrato de Justificativa apresentado nos autos do protocolado em epígrafe.

FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL - FUMAS
SOLANGE APARECIDA MARQUES
Superintendente

ATO NORMATIVO Nº 124, de 22 de outubro de 2019.

SOLANGE APARECIDA MARQUES, Superintendente da Fundação Municipal de Ação Social – FUMAS, Jundiá, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais, face ao que consta do Processo FUMAS nº 734-3/2009.

Art. 1º - RESOLVE conceder à servidora MARIA DE LOURDES DA SILVA TONINI, Cozinheira Industrial, pertencente ao quadro de pessoal estatutário da Fundação, com fundamento na Lei Complementar nº 499, de 22 de Dezembro de 2010 e suas alterações, que instituiu o novo Estatuto dos Funcionários Públicos Municipais, 01 (um) mês de férias-prêmio em gozo, no período correspondente de 04/11/2019 a 03/12/2019.
Art. 2º - Este Ato Normativo entra em vigor na data de sua publicação.

Fundação Municipal de Ação Social – FUMAS
SOLANGE APARECIDA MARQUES
Superintendente

INEDITORIAL

EDITAL DE CONVOCAÇÃO DE ASSEMBLEIA GERAL ORDINARIA DA ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO DO HOMEM DE AMANHÃ DE JUNDIAÍ QUE SE REALIZARA NOS DIAS 07/11/2019 E 05/12/2019.

A ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO DO HOMEM DE AMANHÃ DE JUNDIAÍ, com sede nesta cidade de Jundiá, Estado de São Paulo, na Rua Marechal Deodoro da Fonseca, 450 - Centro, Jundiá – SP, por seu presidente, nos termos do artigo 16, de seu Estatuto Social, CONVOCA, por meio deste edital, todos os seus associados para Assembleia Geral Ordinária, que será realizada na Casa da Amizade, localizada na Rua Carlos Salles Block, 567 – Anhangabaú – Jundiá-SP, as 19:00 horas, dos dias 07 de novembro e 05 de dezembro de 2019, em primeira convocação com a presença da maioria absoluta dos Associados quites com suas obrigações sociais e as 19:30 horas em segunda e última convocação com a presença de qualquer número de associados presentes, sendo pelo menos dois deles estranhos aos membros que compõem os órgãos diretivos da Associação (art.17 do Estatuto Social) com a seguinte ordem dos dias:

07/11/2019

a) Abertura do Processo Eleitoral para eleição do Conselho Deliberativo; Diretoria e Conselho Fiscal para o biênio 2020/2021 nos termos do artigo 18 do Estatuto Social c.c. artigo 35 do Regimento Interno;

05/12/2019

1) Apreciar recursos interpostos contra decisões da Comissão que dirigiu os trabalhos de votação e apuração;
2) Declarar eleita a chapa mais votada; Encerrar o processo eleitoral, nos termos do artigo 18 e 19 do Estatuto Social c.c. artigos 40 e 41 do Regimento Interno.
3) Convocação dos eleitos para posse a ser realizada no dia 01/01/2020 às 10:00 horas na sede da Associação.

Jundiá, em 29 de outubro de 2019.
Antonio Salvador Soares
Presidente

INEDITORIAL

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM

CNPJ Nº 50.971.720/0001-72

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e de 2017

| Conteúdo: | Páginas: |
|---|----------|
| Relatório dos auditores independentes | 1 |
| Balanco patrimonial | 4 |
| Demonstração do resultado do exercício | 5 |
| Demonstração das mutações do patrimônio líquido | 6 |
| Demonstração dos fluxos de caixa do exercício | 7 |
| Notas explicativas às demonstrações contábeis | 8 |

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Administradores e Conselheiros da
Cidade Vicentina Frederico Ozanam
Jundiá, SP.

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **Cidade Vicentina Frederico Ozanam** e que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações de resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo um resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos eventuais efeitos decorrentes dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalvas”, as demonstrações contábeis referidas no primeiro parágrafo, **representam adequadamente**, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Cidade Vicentina Frederico Ozanam** em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalvas

Ativo Imobilizado: A entidade não conseguiu concluir o inventário iniciado para emplacamento e cotejamento dos seus ativos permanentes em relação aos documentos hábeis, controles individuais e conciliação com os registros contábeis até 31 de dezembro de 2018 de modo mensurar com segurança os ajustes da depreciação acumulada e do exercício, assim como a avaliação desse patrimônio ao valor justo em conformidade com os CPC 01 e 27.

Devido à relevância desses ativos não circulantes sobre os assuntos comentados e os efeitos produzidos, não foi possível formar uma opinião sobre o valor justo do imobilizado em operação, a depreciação acumulada e do exercício, e o reconhecimento das eventuais perdas por desvalorização desses ativos em 31 de dezembro de 2018.

Outros assuntos

Reconhecimento das doações

A Instituição recebe doações substanciais em espécie de pessoas físicas e jurídicas, bens de consumo, duráveis e recursos financeiros obtidos com promoção e resultado de festas, bazar e eventos promovidos ao longo do ano. A política para o reconhecimento dessas receitas é feita no momento do seu efetivo recebimento.

De acordo com a nota explicativa nº 26, a entidade registrou como donativos de falecimento de beneficiários o montante de R\$ 106.857 sem parecer técnico judicial até o fechamento destas demonstrações.

Restituição de recursos glosados de verbas aplicadas e a idosos

De acordo com as notas explicativas nº 13, 21 e 22, no exercício de 2018 foram realizados pagamentos de despesas de custeio com recursos financeiros disponíveis nestas contas as quais foram glosadas no exercício seguinte. Referidos gastos, que excederam os

INEDITORIAL

recursos recebidos de convênios e termos de fomento foram restituídos e suportados pela Instituição.

Conforme mencionado na nota explicativa nº 15, foram recebidos montantes de R\$ 5.219 para contas de restrição de idosos os quais não puderam ser depositados em tempo e aplicados financeiramente, tendo sido regularizado no exercício seguinte.

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 contábeis". Somos independentes em relação à Instituição de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional e nas Normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC 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 contábeis

A Administração da **Cidade Vicentina Frederico Ozanam** é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, assim como pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

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

Os responsáveis pela governança da **Cidade Vicentina Frederico Ozanam** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectarão 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 contábeis.

Como parte de uma 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 contábeis, 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.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as

demonstrações contábeis 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.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **Cidade Vicentina Frederico Ozanam**.

- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. 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. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

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.

Jundiaí, 16 de julho de 2019.

CKS AUDITORES INDEPENDENTES LTDA
CRC-2SP032457/O-6

DEMÉTRIO COKINOS
Contador
CRC-1SP120410/O-2
CNAI 385

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM CNPJ: 50.971.720/0001-72 BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO EM 2018 Em reais (centavos omitidos)

| ATIVO | NE | 2018 | 2017 | PASSIVO | NE | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|---|----|------------------|------------------|
| Circulante | | 329.906 | 518.555 | Circulante | | 695.561 | 495.086 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 3 | 326.233 | 511.191 | Empréstimos e financiamentos | 7 | 13.246 | - |
| Contas a receber | | - | - | Obrigações comerciais | 8 | 49.995 | 74.627 |
| Despesas antecipadas | 5 | 3.673 | 5.710 | Obrigações trabalhistas | 9 | 244.153 | 128.921 |
| Créditos diversos | | - | 1.654 | Obrigações tributárias | 10 | 3.310 | 739 |
| | | | | Contas a pagar | 11 | 11.131 | 18.515 |
| | | | | Férias a pagar | 12 | 301.283 | 270.762 |
| | | | | Verbas a Aplicar | 13 | 72.444 | 1.521 |
| Não circulante | | 1.180.893 | 1.065.953 | Não circulante | | 776.112 | 481.558 |
| Realizável no longo prazo | | 74.612 | 74.612 | Exigível no Longo Prazo | | 776.112 | 481.558 |
| Outros créditos | 4 | 74.612 | 74.612 | Outras exigibilidades | 15 | 573.096 | 271.558 |
| | | | | Contingências | 14 | 203.017 | 210.000 |
| Imobilizado | | 1.106.281 | 991.341 | Patrimônio líquido | | 39.126 | 607.864 |
| TOTAL DO ATIVO | | 1.510.799 | 1.584.508 | TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 1.510.799 | 1.584.508 |

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis



INEDITORIAL

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM
CNPJ: 50.971.720/0001-72
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS
Em reais (centavos omitidos)

| | NE | 2018 | 2017 |
|--|----|-------------------|-------------------|
| RECEITAS BRUTAS | | 12.486.565 | 11.343.090 |
| Receitas operacionais com | | 5.728.025 | 5.479.663 |
| Convênios e subvenções | 21 | 1.593.275 | 1.787.345 |
| Doações | | 2.759.028 | 2.498.034 |
| Dotaivos Beneficiários | | 106.857 | - |
| Termo de Fomento | 21 | 33.507 | - |
| Bazar | | 727.751 | 612.993 |
| Estacionamento | | 398.065 | 439.905 |
| Loações | | 109.541 | 139.094 |
| Padaria | | - | 2.292 |
| Outras receitas | | 121.101 | 143.391 |
| Receitas financeiras | | 2.998 | 22.830 |
| Resultado com eventos | | 44.882 | 67.970 |
| Receitas diversas e reembolsos | | 73.221 | 35.590 |
| Receitas de capital | | - | 17.000 |
| Com voluntários, isenções e gratuidades | | 6.637.440 | 5.720.036 |
| Trabalho voluntário | 24 | 8.929 | 23.787 |
| Isenções usufruídas | 25 | 1.017.826 | 920.796 |
| Gratuidades | 27 | 5.610.684 | 4.775.453 |
| DESPESAS | | 13.056.241 | 11.425.301 |
| Despesas | | 6.418.802 | 5.705.264 |
| Com convênios e subvenções | 22 | 1.593.275 | 1.787.345 |
| Com administração geral | 23 | 2.575.816 | 1.948.154 |
| Com provisões | | 642.981 | 510.052 |
| Com hospitalidade e assistência | | 887.004 | 808.350 |
| Termo de Fomento | 22 | 33.507 | - |
| Com mantenedoras | | 660.624 | 614.042 |
| Financeiras | | 23.298 | 32.667 |
| Tributárias | | 2.296 | 4.655 |
| Com voluntários, isenções e gratuidades | | 6.637.440 | 5.720.036 |
| Trabalho voluntário | 24 | 8.929 | 23.787 |
| Isenções usufruídas | 25 | 1.017.826 | 920.796 |
| Gratuidades | 27 | 5.610.684 | 4.775.453 |
| SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO | | (569.676) | (82.211) |

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM
CNPJ: 50.971.720/0001-72
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Em reais (centavos omitidos)

| | NE | Exercício findo 2018 | Exercício findo 2017 |
|----------------------------------|----|----------------------|----------------------|
| Patrimônio Líquido | | | |
| Patrimônio social | | 607.864 | 663.206 |
| Ajustes de exercícios anteriores | | 937 | 26.869 |
| Superávit (déficit) exercício | | (569.676) | (82.211) |
| No final do exercício | | 39.126 | 607.864 |

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

CIDADE VICENTINA FREDERICO OZANAM
CNPJ: 50.971.720/0001-72
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
Em reais (centavos omitidos)

| | NE | 2018 | 2017 |
|--|----|----------------|---------------|
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | | | |
| Superávit (déficit) líquido | | (569.676) | (82.211) |
| Despesas com depreciação | | 59.071 | 56.112 |
| Provisão para contingências | | (6.983) | 119.558 |
| Ajustes | | 937 | 26.869 |
| Variações nos ativos e passivos operacionais aumentos (diminuições) | | | |
| Aumento / diminuição em créditos a receber | | - | 233.496 |
| Aumento / diminuição em outros créditos | | 1.654 | (1.654) |
| Aumento / diminuição nas despesas pré pagas | | 2.037 | 5.435 |
| Aumento / diminuição nas obrigações comerciais | | (24.633) | 7.433 |
| Aumento / diminuição em salários a pagar | | 115.232 | 24.777 |
| Aumento / diminuição em verbas a aplicar | | 70.923 | (140.259) |
| Aumento / diminuição em contas a pagar | | (7.384) | (9.738) |
| Aumento / diminuição em obrigações tributárias | | 2.570 | 354 |
| Aumento / diminuição em empréstimos e financiamentos | | 13.246 | (49.496) |
| Aumento / diminuição em férias a pagar | | 30.521 | 22.964 |
| Caixa líquido proveniente das atividades operacionais | | 204.166 | 93.312 |

| | | | |
|--|--|------------------|-----------------|
| Fluxos de caixa das atividades de investimentos | | | |
| Compra de ativo imobilizado | | (174.011) | (53.880) |
| Baixa de ativo imobilizado | | - | - |
| Caixa líquido usado nas atividades de investimento | | (174.011) | (53.880) |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamento | | | |
| Financiamento de curto e longo prazo passivo não circ. | | 301.538 | 3.318 |
| Financiamento de curto e longo prazo ativo não circ. | | - | (1.135) |
| Caixa líquido usado nas atividades de financiamento | | 301.538 | 2.183 |
| Variação do caixa e equivalente de caixa | | (184.958) | 161.943 |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período | | 511.191 | 349.248 |
| Caixa e equivalentes de caixa no fim do período | | 326.233 | 511.191 |
| Variação do caixa e equivalente de caixa | | (184.958) | 161.943 |

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Cidade Vicentina Frederico Ozanam
Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis
em 31 de dezembro de 2018 e 2017
Expresso em reais (exceto quando mencionado de outra forma)

1. Informações gerais

A instituição Cidade Vicentina é uma entidade sem fins lucrativos, localizada em Jundiaí, SP atua preponderantemente no âmbito social como ILPI, instituição de longa permanência para idosos, e como atividade secundária, clínicas e residências geriátricas, porém, não atuante.

Com reconhecimento de utilidade pública concedida pelas autoridades federais, estaduais e municipais, também está registrada no Serviço Público Federal do Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome e no Conselho Nacional de Assistência Social pela Resolução do nº 036/2000. O Ministério da Assistência e desenvolvimento social, através do processo nº 71000.061745/2010-73, conforme parecer técnico nº 1596/2014/CGCEB/DRSPSNAS/MDS, deferiu o pedido de Concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS-Certificado das entidades Beneficentes de Assistência Social), conforme portaria nº 09/2019 item 14, de 29/01/2019, publicada no Diário Oficial da União de 30/01/2019, com a validade de 30/01/2018 a 29/01/2021 conforme protocolo nº 71000.004394/2019-31.

As demonstrações contábeis foram aprovadas pela Diretoria Executiva e Conselho Fiscal da instituição em **15 de Julho de 2019**.

2. Sumário das principais práticas contábeis

Base de elaboração, apresentação e divulgação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com os Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em especial pela Resolução nº 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 (R1) – relativa a Entidades Sem Finalidade de Lucros e na NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

O Real é a moeda funcional da instituição, tendo como base o custo histórico, exceto se indicado de outra forma, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir descritas:

(a) Caixa e equivalentes de caixa

Para fins da demonstração de fluxo de caixa, os valores considerados como caixa e equivalentes de caixa correspondem aos saldos de disponibilidades e as aplicações financeiras de liquidez com conversibilidade imediata e/ou com data de vencimento original igual ou inferior a 90 dias.

(b) Demais ativos e passivos

A classificação dos demais ativos e passivos obedece ao prazo de realização ou de exigibilidade e estão demonstrados por valores conhecidos e calculáveis, incluindo quando aplicável, os rendimentos, encargos e variações monetárias *pro ratatemporis*.

(c) Provisões

As provisões são reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida) resultante de eventos passados, em que seja possível estimar os valores de forma confiável e cuja liquidação seja possível. O valor reconhecido como provisão é a melhor estimativa das



INEDITORIAL

considerações requeridas para liquidar no final de cada período de relatório, considerando-se os riscos e as incertezas relativos à obrigação.

A provisão somente é mensurada com base nos fluxos de caixa estimados para liquidar a obrigação, seu valor contábil corresponde ao valor presente desses fluxos de caixa (em que o efeito de valor temporal do dinheiro é relevante). Quando alguns ou todos os benefícios econômicos requeridos para a liquidação de uma provisão são esperados ou que sejam recuperados de um terceiro, um ativo é reconhecido se, e somente se, o reembolso for virtualmente certo e o valor puder ser mensurado de forma confiável.

A provisão para riscos fiscais e trabalhistas, especificamente, refere-se a questões fiscais e trabalhistas e está registrada de acordo com a avaliação de risco (perdas prováveis) efetuada pela Administração da Instituição e por seus consultores jurídicos, inclusive quanto à sua classificação de longo prazo.

(d) Imobilizado

Está registrado ao custo de aquisição.

(e) Apuração de superávit/déficit

O superávit/déficit é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício. As doações são contabilizadas quando recebidas.

(f) Imposto de renda e contribuição social sobre o superávit

Por ser entidade sem fins lucrativos a Cidade Vicentina goza de imunidade do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido.

(g) Demonstração do fluxo de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o método indireto. Os termos utilizados na demonstração do fluxo de caixa são os seguintes:

- Atividades operacionais: são as principais atividades geradoras de receita da entidade e outras atividades que não sejam atividades de investimento ou de financiamento.
- Atividades de investimentos: são as atividades relativas à aquisição e alienação de ativos não circulantes e outros investimentos não incluídos em atividade operacional e de financiamento.
- Atividades de financiamentos: são as atividades que têm como consequência alterações na dimensão e composição do capital próprio e nos empréstimos obtidos.

3. Caixa e equivalentes de caixa

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Caixa fundo fixo | 1.563 | 1.000 |
| Cheques Devolvidos | 3.300 | - |
| Caixa dos idosos com restrição | 7.722 | 6.847 |
| Bancos conta movimento sem restrição | 190 | 751 |
| Bancos conta movimento com restrição | 240 | 657 |
| Aplicações financeiras com restrição (NE 15) | 240.774 | 19.521 |
| Aplicações financeiras com restrição (NE 15) | 72.444 | 482.415 |
| Totais | 326.233 | 511.191 |

As aplicações financeiras estão distribuídas entre instituições financeiras consideradas de primeira linha e representadas por Fundos de Investimentos de Renda Fixa com rendimentos pós-fixados incluindo os rendimentos auferidos até a data, com conversibilidade imediata e/ou com data de vencimento original igual ou inferior a 90 dias.

Para melhor análise, os valores referentes aos idosos foram reclassificados para contas com restrição.

4. Depósito Judicial

Refere-se a depósitos judiciais do PIS sobre folha de pagamento em processo contestado pela assessoria jurídica da Cidade Vicentina Frederico Ozanam até novembro de 2014.

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Depósitos judiciais sobre recuperação do PIS | 74.612 | 74.612 |
| Totais | 74.612 | 74.612 |

5. Coberturas de seguros

Em 31 de dezembro de 2018 a Cidade Vicentina possui cobertura de seguros para os bens do ativo imobilizado em montante considerado suficiente pela sua administração para cobrir riscos envolvidos.

| | |
|-----------------------|-------|
| Despesas 2018 | |
| Exercício Antecipadas | Total |

| | | | |
|--------------------|------|-------|--------|
| Prêmio com seguros | 2018 | 3.673 | 24.362 |
|--------------------|------|-------|--------|

6. Imobilizado

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Terrenos | 7.544 | 7.544 |
| Edifícios | 108.000 | 108.000 |
| Informática e telefonia | 1.689 | 1.689 |
| Móveis e utensílios | 468.816 | 447.742 |
| Veículos | 292.088 | 292.088 |
| Máquinas, aparelhos e equipamentos | 51.358 | 49.848 |
| Equipamentos de alarme e segurança | 9.049 | 6.259 |
| Benefetorias em imóveis de terceiros | 37.976 | 37.976 |
| Instalações telefônicas matriz | 9.076 | 9.076 |
| Equipamentos para processamento dados | 44.838 | 32.558 |
| Construções em andamento | 94.000 | 94.000 |
| Obras em Andamento | 99.700 | - |
| Consórcio de Veículos | 165.111 | 128.453 |
| Total custo | 1.389.245 | 1.215.233 |
| Depreciação acumulada | (282.964) | (223.893) |
| Totais | 1.106.281 | 991.341 |

A administração ainda não conseguiu recursos suficientes para realizar o inventário dos bens para implantar um sistema de avaliação de bens a valor justo, controles internos sobre as taxas de depreciação e vida útil com base na estimativa da vida útil e do valor recuperável de acordo com o CPC 27, assim como regularização cartorial dos bens imóveis.

As movimentações das adições e baixas do exercício foram as seguintes:

| Descrição | % Depr. Ao ano | Saldo em 31/12/2017 | Adições | Baixas | Transfs | Saldo em 31/12/2018 |
|--|----------------|---------------------|----------------|-----------------|----------|---------------------|
| Terrenos | | 7.544 | - | - | - | 7.544 |
| Edifícios | | 108.000 | - | - | - | 108.000 |
| Informática e Telefonia | | 1.689 | - | - | - | 1.689 |
| Móveis e Utensílios | | 447.742 | 21.074 | - | - | 468.816 |
| Veículos | | 292.088 | - | - | - | 292.088 |
| Máquinas, Aparelhos e Equipamentos | | 49.848 | 1.510 | - | - | 51.358 |
| Equipamentos de Alarme e Segurança | | 6.259 | 2.790 | - | - | 9.049 |
| Benefetorias em Imóveis de Terceiros | | 37.976 | - | - | - | 37.976 |
| Linhas Telefônicas | | 9.076 | - | - | - | 9.076 |
| Equipamentos para Proc. Dados | | 32.558 | 12.280 | - | - | 44.838 |
| Construções em Andamento | | 94.000 | - | - | - | 94.000 |
| Obras em Andamento | | - | 99.700 | - | - | 99.700 |
| Consórcio de bens | | 128.453 | 36.657 | - | - | 165.110 |
| Movimentação do custo | | 1.215.234 | 174.011 | - | - | 1.389.245 |
| Veículos | 20% | (218.827) | - | (51.501) | - | (270.328) |
| Máquinas, Aparelhos e Equipamentos | 10% | (5.066) | - | (3.686) | - | (8.752) |
| Equipamentos para Proc. Dados | 20% | - | - | (2.456) | - | (2.456) |
| Móveis e Utensílios | 10% | - | - | (1.172) | - | (1.172) |
| Equipamentos de Alarme e Segurança | 10% | - | - | (256) | - | (256) |
| Movimentação da deprec. acumulada | | (223.893) | - | 59.071) | - | (282.964) |
| Imobilizado líquido | | 991.341 | 174.011 | (59.071) | - | 1.106.281 |

7. Empréstimos e financiamentos

Refere-se ao saldo devedor usado sobre limite de cheque especial no final do exercício na conta do Banco Santander 3056-5 no valor de R\$ 13.245,93 em 31 de dezembro de 2018.

8. Fornecedores e prestadores de serviços

Os saldos com obrigações comerciais no final dos exercícios estavam assim compostos:

| Descrição | 2018 | 2017 |
|-------------------|------|------|
| DAE | 49 | - |
| Santander Seguros | 57 | - |



INEDITORIAL

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Nova Realponto Com. E Serv. LTDA | 154 | - |
| Cosmar Veículos | 182 | - |
| Comed Com. De Embalagens | 203 | - |
| Forti Informática & Comércio LTDA –ME | 260 | - |
| Marcos Artigos Panificação LTDA | 327 | - |
| Maxcon Containeres | 450 | - |
| Fortpack | 513 | - |
| Reis Farmácia de Manipulação LTDA | 535 | - |
| Sales Equip. e Prod. | 573 | 4.765 |
| CMX Equipamentos de Segurança | 627 | - |
| Tiago de Oliveira | 840 | - |
| Everton Simonetto | 988 | - |
| Domolimp Ind. e Com. de Saneantes | - | 1.010 |
| GTS Distribuidora de Produtos Alimentícios | 1.309 | - |
| Lepol Informática | 1.438 | - |
| C. M. Hospitalar- CTL | 1.861 | 4.996 |
| Nextel | 1.568 | - |
| Copofood Com. De Prod. | 2.335 | - |
| Codarim | 2.853 | 3.026 |
| Drogaria Medic Center Ltda. | 3.627 | 7.607 |
| Caroline Ferreira | - | 4.343 |
| Riber Serviços Médicos S/S | 8.186 | 8.186 |
| Cia. Piratinga de Força e Luz | 10.675 | 12.923 |
| Outros com valor individual inferior a R\$ 3 mil | 10.385 | 27.771 |
| Totais | 49.995 | 74.627 |

9. Obrigações trabalhistas

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Salários a Pagar | 149.684 | - |
| Acordos trabalhistas a pagar | - | 59.700 |
| Contribuição Assistencial a recolher | 589 | 1.647 |
| Contribuição Sindical a recolher | 358 | 180 |
| FGTS a recolher sobre folha de pagamento | 40.915 | 26.736 |
| INSS a recolher | 25.385 | 22.198 |
| IRRF a recolher | 16.793 | 10.732 |
| Pensão alimentícia | 3.409 | 1.484 |
| PIS sobre folha de pagamento a pagar | 7.019 | 6.244 |
| Totais | 244.152 | 128.921 |

Como comentado na **Nota 4** parte do Pis sobre Folha de Pagamento foi depositado judicialmente no seu vencimento e está sub judice. A partir de 2015 a entidade passou a recolher 1% sobre os salários dos colaboradores, enquanto aguarda a conclusão do processo.

10. Obrigações tributárias

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|--------------|------------|
| INSS Retido Sobre Serviços a Recolher | 2.831 | 488 |
| Contribuições Sociais 4,65% | 399 | 190 |
| IRRF a Recolher | 79 | 61 |
| Totais | 3.309 | 739 |

11. Contas a pagar

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Cartão de crédito corporativo | 3.180 | 3.534 |
| Ticket Serviços S/A | - | 13.012 |
| Medicamentos descontados em f. pgtos. | 2.737 | 1.969 |
| Serviços de Terceiros a Pagar | 3.941 | - |
| Contas Diversas a Pagar | 1.272 | - |
| Totais | 11.131 | 18.515 |

12. Férias proporcionais e encargos sociais a pagar

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Provisão de Férias e encargos sociais | 301.283 | 270.762 |
| Totais | 301.283 | 270.762 |

A provisão foi mensurada e registrada com base no saldo de férias (doze avos) devido a cada colaborador, incluindo o abono proporcional, mais 8% de FGTS e 1% de PIS até 31 de dezembro de cada exercício.

13. Verbas a aplicar

Referem-se a saldos de recursos de Convênio Municipal não utilizados nos projetos até o final do exercício, registrados e disponibilizados em conta corrente e aplicações financeiras específicas e de uso restritas para o exercício seguinte conforme destinada:

| Descrição | Saldo em C/C (NE 3) | 2018 | 2017 |
|-----------|---------------------|------|------|
| | | | |

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Convênio Municipal – Projeto COMDIPIC CEPAI | - | - | 1.521 |
| Convênio Municipal – 30 Vagas Centro Dia (*) | 35.952 | 35.952 | 64.555 |
| Termo de Fomento Governo Municipal | 36.492 | 36.492 | - |
| Totais | 72.444 | 72.444 | 66.076 |

(*) Recursos utilizados pela Entidade no exercício de 2018 no montante de R\$ 22.242 para pagamento de despesas não contempladas pelo objeto do Convênio que serão devolvidas em 2019.

14. Contingências trabalhistas

Com base na opinião de seus consultores jurídicos a administração da Instituição provisionou os processos trabalhistas cujo desfecho é considerado como provável perda, nos seguintes montantes:

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|
| Processos litigiosos e reclamações trabalhistas | 203.017 | 210.000 |
| Totais | 203.017 | 210.000 |

15. Créditos de beneficiários a pagar

De acordo com contrato celebrado com os internos, a Cidade Vicentina faz a gestão de alguns beneficiários. O Conselho Municipal do Idoso estabelece a forma de participação prevista no inciso 1º artigo 35 que parte desse benefício no limite de 70% é para pagamento de custas de internação e acomodação, sendo considerada essa outra Receita. Os 30% restantes, quando não utilizados pelos idosos, encontram-se depositados em banco e caixa nos montantes abaixo demonstrados e ficam à disposição do interno, que a qualquer momento pode solicitar esse numerário ou pode também ser utilizado para custeá-lo com determinados itens que não estão cobertos pelo contrato.

No caso de falecimento, a Instituição tem como obrigação a devolução deste saldo aos herdeiros.

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Créditos recebidos e depositados dos beneficiários | 253.096 | 271.559 |
| Totais | 253.096 | 271.559 |
| Caixa idoso (NE 03) | 7.722 | 6.847 |
| Banco conta movimento (*) | 5.219 | 137 |
| Aplicação financeira (NE 03) | 240.123 | 264.575 |
| Totais (1) | 253.096 | 271.559 |

(*) Refere-se a valores recebidos a favor dos Idosos em conta corrente da Instituição sem restrição e que não puderam ser transferidos e aplicados na conta específica no encerramento do exercício.

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Adiantamento na Venda de Imóveis | 320.000 | - |
| Totais (2) | 320.000 | - |
| Totais (1 + 2) | 573.096 | 271.559 |

16. Ajustes de Exercícios Anteriores

Os ajustes de exercícios anteriores se referem a pagamento de despesa com seguros não efetuada em exercício anterior por lapso que neste exercício foi regularizado.

| Descrição | 2018 | 2017 |
|----------------------------|------------|---------------|
| Ajuste Períodos Anteriores | 937 | 26.869 |
| Totais | 937 | 26.869 |

17. Patrimônio líquido

O patrimônio líquido é composto pelo patrimônio social da instituição, dos eventuais ajustes de exercícios anteriores e de avaliação patrimonial e dos déficits e superávits acumulados e do resultado do exercício.

18. Recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.

19. Receitas

As receitas da entidade são registradas através de comprovantes hábeis, tais como: notas fiscais, faturas, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, líquidas das inadimplências e/ou valores considerados incobráveis são apropriados como perdas.

20. Despesas

As despesas são registradas através de notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

21. Receitas - Ingressos de recursos com convênios

| Descrição | 2018 | 2017 |
|-----------|------|------|
| | | |



INEDITORIAL

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Convênio Municipal – 30 Vagas CENTRO DIA | 786.184 | 857.550 |
| Convênio Municipal – 32 Vagas ILPI | 807.091 | 828.224 |
| Convênio Municipal – Projeto COMDIPIC CEPAI | - | 51.207 |
| Convênio Municipal – COMDIPIC CV | - | 50.363 |
| Termo de Fomento nº 02/2018 | 33.507 | - |
| Totais | 1.626.782 | 1.787.345 |

22. Despesas com convênios

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Convênio Municipal – 32 Vagas ILPI | 807.091 | 828.224 |
| Convênio Municipal – 30 Vagas CENTRO DIA | 786.184 | 857.550 |
| Convênio Municipal – Projeto COMDIPIC CEPAI | - | 51.207 |
| Convênio Municipal – COMDIPIC CV | - | 50.363 |
| Termo de Fomento nº 02/2018 | 33.507 | - |
| Totais | 1.626.782 | 1.787.345 |

23. Despesas Gerais e administrativas

| Descrição | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Pessoal (salários, encargos sociais, etc.) | 802.341 | 609.026 |
| Serviços profissionais | 136.771 | 144.839 |
| Utilidades públicas (água, gás, luz, tel.) | 78.997 | 48.254 |
| Cesta Básica | 81.055 | - |
| Depreciação | 59.071 | 56.112 |
| Convênio Médico | 50.098 | 11.809 |
| Seguros | 27.801 | 25.271 |
| Manutenção | 19.574 | 8.689 |
| Despesas com eventos | 18.419 | 15.656 |
| Impressos e Materiais de Escritório | 7.434 | 2.016 |
| Combustível | 6.403 | 7.397 |
| Viagens e estadias | 2.070 | - |
| Vale refeição | 1.404 | 23.107 |
| Outras despesas | 1.250.078 | 995.978 |
| Desp. Convênios Suport. Pela Entidade | 30.371,42 | - |
| Totais | 2.571.887 | 1.948.154 |

Este grupo é composto por despesas gerais e administrativas da entidade, segregadas das despesas de com convênios. A administração reconhece os gastos com as contas de água pelo efetivo custo consumo, como se devidas fossem e de outro lado a lançando a respectiva doação obtida.

24. Trabalhos voluntários

A Resolução CFC Nº 1.409, de 21 de Setembro de 2012, que aprovou a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros determina que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço recebido. A mensuração dos trabalhos voluntários do grupo Governança foi efetuada com base nos valores praticados por esses profissionais nas empresas cujo valor para o exercício de 2018 foi estimado em R\$ 8.929,44.

25. Isenções usufruídas

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---|------------------|----------------|
| Cota patronal do INSS | 842.185 | 754.781 |
| Cofins na base de 3% sobre receitas totais | 175.521 | 165.102 |
| Cofins na base de 4% sobre receitas financeiras | 120 | 913 |
| Totais | 1.017.826 | 920.796 |

26. Donativos Falecimento de Beneficiários

No exercício de 2018 a entidade, recebeu à título de doação os valores de beneficiários falecidos abaixo descritos, cuja receita no exercício foi contabilizada como receita de "Donativos Falecimento de Beneficiários" e aguarda o recebimento do parecer técnico judicial em 2019.

| Nome | R\$ |
|----------------------|----------------|
| Lucia Saldanha | 42.448 |
| Anderson P Ramos | 3.826 |
| Benedito L de Lima | 14.112 |
| Jorge J. Froes | 312 |
| Milton de Souza | 13.906 |
| Olívio Alves | 9.722 |
| Apparecida Rodrigues | 7.934 |
| Maria A. T Oliveira | 8.793 |
| Pierina Bolonhin | 5.804 |
| Total | 106.857 |

27. Gratuidades concedidas

De acordo com a Lei 12.101/2009 que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social; regula os

procedimentos de isenção de contribuições para a seguridade social, prevê:

"Art. 18. A certificação ou sua renovação será concedida à entidade de assistência social que presta serviços ou realiza ações assistenciais, de forma gratuita, continuada e planejada, para os usuários e a quem deles necessitar, sem qualquer discriminação, observada a [Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993](#).

§ 1º As entidades de assistência social a que se refere o caput são aquelas que prestam, sem fins lucrativos, atendimento e assessoramento aos beneficiários, bem como as que atuam na defesa e garantia de seus direitos.

§ 2º As entidades que prestam serviços com objetivo de habilitação e reabilitação de pessoa com deficiência e de promoção da sua integração à vida comunitária e aquelas abrangidas pelo disposto no [art. 35 da Lei nº 10.741, de 1º de outubro de 2003](#), poderão ser certificadas, desde que comprovem a oferta de, no mínimo, 60% (sessenta por cento) de sua capacidade de atendimento ao sistema de assistência social.

§ 3º A capacidade de atendimento de que trata o § 2º será definida anualmente pela entidade, aprovada pelo órgão gestor de assistência social municipal ou distrital e comunicada ao Conselho Municipal de Assistência Social."

A seguir apresentamos o cálculo das gratuidades concedidas em cada exercício:

| Descrição | 2018 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Despesas totais para atendimento dos idosos | 6.418.802 | 5.648.051 |
| Donativos (70%) | (808.118) | (872.598) |
| Totais | 5.610.684 | 4.775.453 |

EGLANTINE ARRUDA GALVÃO
PRESIDENTE
CPF: 151.378.468-48
CNPJ/MF 50.971.720/0001-72

AMAURI LIBA
CONTADOR
CT CRC - 1SP 130.879/O-1
CPF: 051.053.598-44
CNPJ/MF 01.600.225/0001-418

PODER LEGISLATIVO

36ª AUDIÊNCIA PÚBLICA DA 17ª LEGISLATURA,
EM 11 DE NOVEMBRO DE 2019, ÀS 19H00

PAUTA

Item único: PROJETO DE LEI Nº 13.017 – PREFEITO MUNICIPAL – Fixa o Orçamento Público para o exercício de 2020.

Em 22 de outubro de 2019.

FAOUAZ TAHA
Presidente