

PEQUENO COTOLENGO DOM ORIONE - ORIONÓPOLIS

CNPJ 49.873.722/0001-40

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

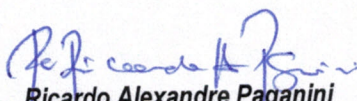
	ATIVO	NE	<u>2023</u>	<u>2022</u>
CIRCULANTE				
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		2.2.f	2.970.109,89	5.287.165,13
Caixa		2.2.b	2.564.035,36	2.314.582,98
Bancos C/Movimentos-Com Restrição			12.405,90	29.592,55
Banco C/Movimentos-Sem Restrição		2.2.b	0,00	644,41
Aplicações financeiras-Com Restrição			32.418,83	123.511,75
Aplicações financeiras-Sem Restrição		2.2.b	135.870,85	50.201,12
DIREITOS REALIZÁVEIS			2.383.339,78	2.110.633,15
Adiantamentos a fornecedores			406.074,53	2.972.582,15
Adiantamentos a empregados			29.608,00	30.523,52
Aluguéis a receber		2.2.c	44.867,18	65.323,36
Cheques à receber, em cobrança e crédito de cartão			457.267,64	389.829,90
Contribuição Sindical a Compensar			9.573,19	31.746,46
Tributos a compensar			0,00	15.169,00
Crédito com SDS-PMSP			1.359,25	115,68
Despesas antecipadas			0,00	2.528.093,00
(-) Provisão de Créd. Liquidação Duvidosa		2.2.c	48.164,63	46.867,68
NÃO CIRCULANTE			-184.765,36	-135.086,45
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		4	33.063.612,83	35.243.226,52
Aplicações financeiras		3	31.572.791,24	33.258.910,70
INVESTIMENTOS			188.425,19	586.612,39
Participação em Cooperativa de Crédito-Sicredi			1,05	0,00
Bens Imóveis			1.311.759,00	1.657.482,05
(-) Depreciações acumuladas			-1.123.334,86	-1.070.869,66
IMOBILIZADO		4	1.302.396,40	1.397.703,43
BENS IMOVEIS			747.859,01	796.921,97
Terrenos, imóveis e edificações			1.226.695,23	1.226.695,23
(-) Depreciações acumuladas			-478.836,22	-429.773,26
BENS MÓVEIS			467.089,94	546.923,59
Móveis e utensílios			184.953,53	168.642,06
Equipamentos de tecnologia e informática			85.037,00	56.608,15
Veículos			883.070,74	945.159,01
Máquinas e equipamentos			122.463,46	119.029,00
(-) Depreciações acumuladas			-808.434,79	-742.514,63
BENS MOVEIS		4	41.158,22	0,00
C/REST.SUBVENÇÕES				
Veículos			50.398,00	0,00
(-) Depreciações acumuladas			-9.239,78	0,00

BENS MOVEIS C/REST.SUBVENÇÕES FILIAL 1	4	22.711,42	27.059,26
Móveis e utensílios		37.044,23	37.044,23
Equipamentos de tecnologia e informática		6.433,49	6.433,49
(-) Depreciações acumuladas		-20.766,30	-16.418,46
BENS MOVEIS C/REST.SUBVENÇÕES FILIAL 2		20.505,69	23.320,53
Móveis e utensílios		21.402,56	21.402,56
Equipamentos de tecnologia e informática		6.749,03	6.749,03
(-) Depreciações acumuladas		-7.645,90	-4.831,06
BENS MOVEIS SEM RESTRIÇÕES-FILIAL 2		3.072,12	3.478,08
Móveis e utensílios		3.251,45	3.251,45
Equipamentos de tecnologia e informática		809,00	809,00
(-) Depreciação acumuladas		-988,33	-582,37
TOTAL DO ATIVO		36.033.722,72	40.530.391,65

PASSIVO

CIRCULANTE	2.2.f e <u>5</u>	1.291.167,87	3.757.741,97
Financiamentos		0,00	91.369,85
Fornecedores		194.517,98	123.072,55
Fornecedores-Filial 1		1.849,01	333,20
Fornecedores-Filial 2		2.552,24	333,20
Obrigações trabalhistas		0,00	644,03
Obrigações trabalhistas-Filial 1		420,00	0,00
Obrigações trabalhistas-Filial 2		840,00	0,00
Obrigações tributárias e sociais		60.933,94	53.126,69
Obrigações tributárias e sociais-Filial 1		264,74	259,00
Obrigações tributárias e sociais-Filial 2		206,74	170,00
Provisões para férias e encargos		424.581,25	417.007,63
Provisões para férias e encargos-Filial 1		40.141,20	39.927,99
Provisões para férias e encargos-Filial 2		42.811,57	39.157,03
Alugueis e condomínios a pagar		23.731,91	84.654,37
Acordo extrajudicial a pagar		0,00	28.870,96
Alugueis e condomínios a pagar-Filial 1		5.759,61	4.799,68
Processo-IPTU a pagar		23.071,38	23.071,38
Provisão de Processos Judiciais		132.000,00	132.000,00
Seguros a pagar		40.132,46	40.423,96
Subvenções a aplicar		135.870,85	2.578.093,00
Valores de Terceiros-Curatelados a aplicar		1.482,99	427,45
Contrato de Doação PJ a aplicar		160.000,00	100.000,00
NÃO CIRCULANTE	2.2.g e	180.825,33	59.379,79
EXIGIVEL À LONGO PRAZO	<u>6</u>		
Alugueis em Caução		96.450,00	9.000,00
Receitas Com Subvenção a Incorrer		84.375,33	50.379,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.2.h	34.561.729,52	36.713.269,89
Patrimônio Social		35.882.866,59	35.882.866,59
Superávit Acumulados		830.403,30	0,00
Superávit /Déficit do exercício		-2.151.540,37	830.403,30
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		36.033.722,72	40.530.391,65

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis


Ricardo Alexandre Paganini
Presidente
CPF: 951.202.039-49

REINALDO
GUSTAVO
AUGUSTO:2778
4417861
Assinado de forma digital
por REINALDO GUSTAVO
AUGUSTO:27784417861
Dados: 2024.04.12
10:22:49 -03'00'

Reinaldo Gustavo Augusto
CPF: 277.844.178-61
CT CRC: 1SP263329/O-0

PEQUENO COTOLENGO DOM ORIONE - ORIONÓPOLIS

CNPJ 49.873.722/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	NE	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL		<u>3.446.317,39</u>	<u>3.083.879,12</u>
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	10	<u>3.232.261,25</u>	<u>2.528.772,47</u>
SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS		<u>1.449.262,67</u>	<u>1.440.112,92</u>
Receitas subvenções - convênios		1.440.000,00	1.440.000,00
Receitas financeiras - convênios		22,89	0,00
Receita veículos-Emenda		9.239,78	0,00
SUBVENÇÕES CONV. PÚBLICOS-EMENDA		<u>200.005,50</u>	<u>0,00</u>
Receitas subvenções-custeio		200.000,00	0,00
Receitas financeiras-custeio		5,50	0,00
SUBVENÇÕES E CONV. PÚBLICOS-FILIAL 1		<u>793.443,05</u>	<u>544.347,84</u>
Receitas subvenções - custeio-filial 1		788.510,28	540.000,00
Receitas subvenções - equip.- filial 1		4.347,84	4.347,84
Receitas financeiras - custeio-filial 1		584,93	0,00
SUBVENÇÕES E CONV.PÚBLICOS-FILIAL 2		<u>789.550,03</u>	<u>544.424,63</u>
Receitas subvenções-custeio-filial 2		786.110,70	540.000,00
Receitas subvenções – equip.-filia 2		2.814,84	2.814,84
Receitas financeiras-custeio-filial 2		624,49	1.609,79
DESPS. SUBVENCIONADAS E CONV. PÚBLICOS	10	<u>-3.397.001,29</u>	<u>-2.936.383,14</u>
DESPS.SUBVENCIONADAS E CONV. PÚBLICOS		<u>-1.469.018,89</u>	<u>-1.683.064,29</u>
Despesas com pessoal – convênios		1.229.764,13	1.387.072,47
Outras despesas convênios		239.254,76	295.991,82
DESPS.SUBVENCIONADAS E CONV.PÚBLICOS-EMENDA		<u>-205.255,99</u>	<u>0,00</u>
Despesas custeio convênios		205.255,99	0,00
DESPS.SUBVENCIONADAS E CONV.PÚBLICOS-FILIAL 1		<u>-857.921,87</u>	<u>-648.215,16</u>
Despesas com pessoal -custeio-filial		531.786,06	505.579,96
Outras despesas custeio-filial 1		326.123,04	142.633,82
Despesas financeiras-filial 1		12,77	1,38
DESPS.SUBVENCIONADAS E CONV.PÚBLICOS-FILIAL 2		<u>-864.804,54</u>	<u>-605.103,69</u>
Despesas com pessoal-custeio-filial		533.537,89	496.396,20
Outras despesas-custeio-filial 2		331.249,28	108.689,84
Despesas financeiras-filia 2		17,37	17,65

RECEITAS PRÓPRIAS

		<u>3.611.057,43</u>	<u>3.491.489,79</u>
Receita Custeio Idoso até Limite70%	7	64.134,00	0,00
Receitas de doações		3.266.373,81	3.309.790,18
Receitas de promoções sociais		245.723,48	145.997,49
Receita c/ Promoção – NFP		34.826,14	35.702,12

DESPESAS SOCIOASSISTENCIAIS PRÓPRIAS

		<u>-6.956.812,22</u>	<u>-5.654.755,22</u>
Salários e encargos-sociassistencial		3.835.982,63	2.941.519,35
Despesas com aluguéis		1.282.565,04	1.283.374,86
Energia elétrica, água, esgoto, telefone		325.314,22	226.365,75
Despesas correios, livros e revistas		5.572,54	4.348,75
Material de expediente e escritório		147.496,84	19.584,63
Vestuários e calçados		1.402,60	8.608,93
Material de higiene e limpeza		296.440,41	168.834,31
Prestação de serviços PJ		821.807,74	734.758,44
Prestação de serviços PF		68.040,00	68.065,92
Despesas com medicamentos e outras c/saúde		155.646,67	121.314,13
Viagens e estadas		36.298,40	18.530,88
Despesas com refeições		195.590,19	112.688,19
Veículos, combustíveis e transporte		161.065,91	170.706,34
Materiais e Equipamentos de Reabilitação		45.453,96	61.445,49
Transf.Custos p/Vals.tercs-Curatelas		-421.864,93	-285.390,75

DESPESAS C/TELEMARKETING –CAPTAÇÃO RECURSOS

	8	<u>-886.812,27</u>	<u>-840.280,67</u>
Salários e encargos - sociassistencial		797.314,60	734.955,81
Despesas telefone		17.559,27	11.370,80
Prestação de serviços PJ		71.938,40	93.954,06

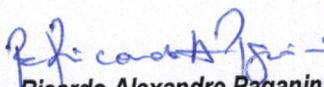
DESPESAS ADMINISTRATIVAS

		<u>-3.575.921,37</u>	<u>-745.008,70</u>
Publicações e impressos		40.076,89	21.399,00
Despesas com seguros		57.951,71	49.738,71
Manutenção, conservação de Instal.e Equipos.		3.125.892,02	413.909,15
Depreciações		252.642,57	187.310,13
Outras Despesas		1.215,74	2.572,00
Despesas tributárias e taxas		98.142,44	70.079,71



SUPERÁVIT (DÉFICIT) BRUTO	-7.973.228,47	-4.156.165,47
RESULTADO FINANCEIRO	<u>4.432.269,10</u>	<u>4.216.407,91</u>
Receita Aplicação em Investimentos	485,48	10.663,67
Receitas financeiras	4.490.536,09	4.254.7743,71
(-) Despesas financeiras	-58.752,47	-49.030,47
OUTRAS RECEITAS / (DESPESAS) OPERACIONAIS	<u>1.389.419,00</u>	<u>770.160,86</u>
Receitas vendas de bens imobilizado	89.761,15	55.501,00
Receitas de aluguéis	1.349.336,76	1.260.332,67
(-)Sec. Desenv. Social-Devolução Rec. Custeio.	0,00	-278.086,36
(-)Provisão de Processos Judiciais	0,00	-132.000,00
(-)Perdas de Crédito Liq. Duvidosa	-49.678,91	-135.086,45
Trabalho voluntário	<u>9</u> 46.377,23	23.812,06
(-)Trabalho voluntário	<u>9</u> -46.377,23	-23.812,06
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	<u>-2.151.540,37</u>	<u>830.403,30</u>

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis


Ricardo Alexandre Paganini
Presidente
CPF: 951.202.039-49

REINALDO
GUSTAVO
AUGUSTO:277
84417861

Assinado de forma digital por REINALDO GUSTAVO AUGUSTO:27784417861
Dados: 2024.04.12 10:23:29 -03'00'

Reinaldo Gustavo Augusto
CPF: 277.844.178-61
CT CRC: 1SP263329/O-0



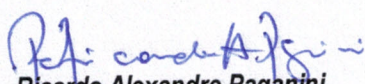
Folha: 7

PEQUENO COTOLENGO DOM ORIONE - ORIONÓPOLIS

CNPJ: 49.873.722/0001-40

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
NOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(VALORE EM REAIS)**

	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	34.950.779,03	932.087,56	35.882.866,59
Superávit do/Déficit Exercício		830.403,30	830.403,30
Transferência para o Patrimônio Social	932.087,56	(932.087,56)	0,00
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	35.882.866,59	830.403,30	36.713.269,89
Déficit /Superávit do Exercício		(2.151.540,37)	(2.151.540,37)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	35.882.866,59	(1.321.137,07)	34.561.729,52


Ricardo Alexandre Paganini
Presidente
CPF: 951.202.039-49

REINALDO GUSTAVO AUGUSTO:277844178
Assinado de forma digital por REINALDO GUSTAVO AUGUSTO:277844178
61
Dados: 2024.04.12 10:23:55 -03'00'

Reinaldo Gustavo Augusto
CPF: 277.844.178-61
CT CRC:1SP263329/O-0

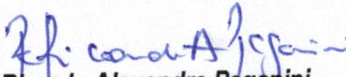
As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

PEQUENO COTOLENGO DOM ORIONE - ORIONÓPOLIS
CNPJ: 49.873.722/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores em Reais)
MÉTODO INDIRETO

	2023	2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do exercício	(2.151.540,37)	830.403,30
Ajustes do resultado às disponibilidades geradas		
Depreciações e amortizações	260.211,21	194.811,37
Déficit/Superávit Líquido Ajustado	(1.891.329,16)	1.025.214,67
Variações nos ativos e passivos:	1.907.498,52	(2.027.560,55)
Aumento/Redução em contas a receber	2.482.828,53	(2.588.797,58)
Aumento/Redução em adiantamentos	36.540,70	(48.320,18)
Aumento em Tributos a Compensar	(1.243,57)	(23,43)
Aumento/Redução em Provisões crédito Liq. Duvidosa	49.678,91	135.086,45
Aumento/Redução em outros créditos	(1.296,95)	(25.217,11)
Aumento/Redução em Financiamentos	(91.369,85)	91.369,85
Aumento em Fornecedores	75.180,28	48.694,59
Aumento em Provisões e Obrigações Trabalhistas	14.593,36	160.328,80
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	5.313,71	(5.478,79)
Aumento/Redução em Outras Obrigações	(2.349.901,60)	2.721.938,53
Aumento/Redução em Terceiros-Curatelas	1.055,54	(239.035,75)
Aumento/Redução do Realizável à Longo Prazo	1.686.119,46	(2.278.105,93)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	16.169,36	(1.002.345,88)
Aumento/Redução do Investimentos	345.722,00	(345.723,05)
Aumento do Imobilizado	(112.438,98)	(452.884,48)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	233.283,02	(798.607,53)
Aumento (Redução) de caixa e equivalentes de caixa	249.452,38	(1.800.953,41)
Variação do caixa e equivalentes de caixa:		
No início do período	2.314.582,98	4.115.536,39
No final do período	2.564.035,36	2.314.582,98
Aumento (Redução) de caixa e equivalentes de caixa	249.452,38	(1.800.953,41)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


Ricardo Alexandre Paganini
Presidente
CPF: 951.202.039-49

REINALDO
GUSTAVO
AUGUSTO:27784
417861
Assinado de forma digital
por REINALDO GUSTAVO
AUGUSTO:27784417861
Dados: 2024.04.12
10:24:27 -03'00'
Reinaldo Gustavo Augusto
CPF: 277.844.178-61
CT CRC: 1SP263329/O-0



PEQUENO COTOLENGO DOM ORIONE – ORIONÓPOLIS
CNPJ 49.873.722/0001-40

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

1. CONTEXTO SOCIAL

O PEQUENO COTOLENGO DOM ORIONE – ORIONÓPOLIS é uma obra social comunitária, criada pela Pequena Obra da Divina Providência (Dom Orione) em 11 de fevereiro de 1964, a sede social está situada à rodovia Raposo Tavares, km. 25,5 no município de Cotia, estado de São Paulo, Filial aberta em 21 de novembro de 2018, situada à Rua Belo Horizonte, 188, Vila Santo Antonio, município de Cotia, estado de São Paulo e Filial aberta em 07 de dezembro de 2020, situada na Avenida Dona Cherubina Vaina, 90, Vila Santo Antonio, município de Cotia, estado de São Paulo.

As filiais correspondem aos seguintes CNPJ:

- 49.873.722/0003-01 Filial 1 (Casa I)
- 49.873.722/0004-92 Filial 2 (Mãe da Divina Providência)

A entidade, na medida em que as circunstâncias o permitam e dentro de suas possibilidades, poderá criar desenvolver e manter qualquer obra que se enquadre dentro de suas finalidades, tais como:

- Acolhimento da criança e do adolescente de família carente, de ambos os sexos na faixa etária de 6 (seis) a 13 (treze) anos portadora de deficiência física e mental leve, ou seja, criança treinável e recuperável.
- Assistência à velhice para pobres e desamparados, por meio de atendimento geriátrico.
- Acolhimento, personalização e profissionalização da criança e do adolescente carente.
- Criação e manutenção de qualquer obra filantrópica de educação e assistência social, bem como ajuda a outras obras filantrópicas.

Em caso de dissolução da entidade, que só poderá ocorrer mediante decisão da Assembleia Geral, composta pela diretoria da Pequena Obra da Divina Providência (Dom Orione), seus bens remanescentes serão destinados à outra entidade beneficente certificada, à escolha da Assembleia Geral. Na inexistência de instituição com as características descritas, o patrimônio remanescente deverá ser destinado à outra instituição pública.



2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2023, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 no que se refere aos aspectos da elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme a NBC TG Estrutura Conceitual, que trata da Estrutura Conceitual para Relatório Financeiro, NBC TG 26 que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, e demais Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos.

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1 Declaração de Conformidade

As Demonstrações Financeiras e Contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, de acordo com a Legislação Societária Brasileira – Lei 6.404/1976, art. 176, e as Normas Brasileira de Contabilidade, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, em atendimento as normas contábeis do Conselho Federal de Contabilidade – a NBC TG 26, e em especial NBC TG 1000 Contabilidade para Pequenas e Médias Entidades e observando o disposto na Interpretação Técnica Geral ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, estão apresentados a seguir.

2.2 Resumo das principais práticas contábeis adotadas pela entidade

As principais práticas contábeis adotadas para contabilização das operações e elaborações das Demonstrações Contábeis, entre outras, foram as seguintes:

a) Reconhecimento de receitas e despesas

Os registros contábeis das receitas e despesas são reconhecidos mensalmente respeitando o regime de competência. As receitas sociais são representadas basicamente por doações recebidas, por eventos sociais promovidos pela entidade e imóveis locados. As doações são contabilizadas por ocasião do recebimento. Tendo em vista tratar-se de doações, existe documentação que sustente os registros contábeis. O detalhamento das Receitas está exposto no item 7, abaixo;

b) Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa são compostos pelas disponibilidades e aplicações de liquidez imediata, representadas por depósitos à vista em conta bancária e fundos de liquidez de caixa, apropriados até a data do balanço.

As aplicações Financeiras são demonstradas pelos valores originais aplicados, em curto prazo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, assim como possíveis perdas até a data do balanço conforme item 3, abaixo.

c) Provisão Para Devedores Duvidosos

Provisão para devedores duvidosos constituída sobre créditos de alugueis a receber, calculado 70% sobre o montante dos alugueis com inadimplentes, com processo de cobrança, e com risco de perda.

d) Ativo Não Circulante (Aplicações Financeiras de Longo Prazo Investimentos)

Composto por Aplicações Financeiras de Longo Prazo e Propriedades para Investimentos está composto por bens mantidos pela Entidade para auferir aluguel, registrado pelo valor de aquisição e os valores registrados são:

Investimentos Bens Imóveis	Taxa	Valor Original	Valor Depreciação	Valor Contábil
Edifício Amazonas-RJ	4%	80.000,00	(76.796,84)	3.203,16
Conj. Escritório Salas Comerciais	4%	1.100.000,00	(989.956,04)	110.043,96
Apto. Santo Amaro	4%	13.746,00	(12.921,24)	824,76
Apto 43-R.Dona Veridiana,192-SP	4%	118.013,00	(43.660,74)	74.352,26
Total		1.311.759,00	(1.123.334,86)	188.424,14

Aplicações de longo prazo: As aplicações em fundos de investimento foram feitas em instituições de primeira linha no Brasil, com remuneração baseada nas taxas do Certificado de Depósito Bancário-CDB, os rendimentos estão atualizados pelo valor das cotas na data do balanço. Em 2023, Nota 3.

e) Imobilizado

Demonstrados ao custo de aquisição ou valor original. A entidade pratica a metodologia das depreciações neste grupo de contas e possui controle individualizado dos bens do ativo imobilizado. A composição do Imobilizado é apresentada no item 4, abaixo.

f) Ativos e passivos circulantes

Os ativos e passivos circulantes estão sendo demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os ativos e passivos circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

No passivo circulante registra-se as obrigações tributárias, previdenciárias e trabalhistas, normalmente quitadas no mês subsequente, assim como saldos de fornecedores diversos, cujo pagamento é efetuado normalmente no vencimento. No item 5, abaixo, é demonstrada a composição dessas obrigações.

g) Passivo Não Circulante

O passivo não circulante registra-se os saldos de outras obrigações com terceiros, registro de recebimentos de aluguéis de caução e receitas com subvenção a incorrer de longo prazo, demonstrados no item 6 abaixo.

h) Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e corresponde do Patrimônio Social, Superávit Acumulado e o resultado do exercício de 2023. De acordo com o item 15 da ITG-2002, o valor do superávit ou déficit deve ser incorporado ao Patrimônio Social.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Os saldos das aplicações financeiras estavam assim compostos da Matriz e Filial em 2023 e 2022:

	2023	2022
Aplicações-Realizável a C.P.-C/Restrição	135.870,85	50.201,12
Aplicações-Realizável a C.P.-S/Restrição	2.383.339,78	2.110.633,15
Aplicações-Realizável a longo prazo	31.572.791,24	33.258.910,70
Total Aplicação	34.092.001,87	35.419.744,97

Aplicações de longo prazo: As aplicações em fundos de investimento foram feitas em instituições de primeira linha no Brasil, com remuneração baseada nas taxas do Certificado de Depósito Bancário-CDB, os rendimentos estão atualizados pelo valor das cotas na data do balanço. Em 2023.

4. IMOBILIZADO

Está demonstrado pelo custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, a taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, por espécie de bens, como segue:

- Imóveis	4% a.a.
- Móveis e Utensílios	10% a.a.
- Equipamentos de Tecn.de Informática	10% a.a.
- Veículos	20% a.a.
- Máquinas e Acessórios	10% a.a.

Em 31 de dezembro de 2023 o Imobilizado estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Imóveis	1.226.695,23	(478.836,22)	747.859,01
Móveis e Utensílios	184.953,53	(117.856,18)	67.097,35
Equipos. Tecn. de Informática	85.037,00	(31.869,79)	53.167,21
Veículos	883.070,74	(555.023,72)	328.047,02
Máquinas e Acessórios	122.463,46	(103.685,10)	18.778,36
Total do Imobilizado	2.502.219,96	(1.287.271,01)	1.214.948,95

Em 31 de dezembro de 2023 o Imobilizado com Restrições-Subvenções estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Veículos	50.398,00	(9.239,78)	41.158,22
Total do Imobilizado	50.398,00	(9.239,78)	41.158,22

Em 31 de dezembro de 2023 o Imobilizado com Restrições-Subvenções-Filial 1 estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Móveis e Utensílios	37.044,23	(17.603,31)	19.440,92
Equipos. Tecn. de Informática	6.433,49	(3.162,99)	3.270,50
Total do Imobilizado	43.477,72	(20.766,30)	22.711,42

Em 31 de dezembro de 2023 o Imobilizado com Restrições-Subvenções-Filial 2 estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Móveis e Utensílios	21.402,56	(5.823,54)	15.579,02
Equipos. Tecn. de Informática	6.749,03	(1.822,36)	4.926,67
Total do Imobilizado	28.151,59	(7.645,90)	20.505,69

Em 31 de dezembro de 2023 o Imobilizado sem Restrições-Filial 2 estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Móveis e Utensílios	3.251,45	(893,97)	2.357,48
Equipos. Tecn. de Informática	809,00	(94,36)	714,64
Total do Imobilizado	4.060,45	(988,33)	3.072,12

5. PASSIVO CIRCULANTE - OBRIGAÇÕES

As obrigações contraídas possuíam os seguintes saldos da Matriz e Filial em 31/12/2023 e de 2022.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
CIRCULANTE	1.291.167,87	3.757.741,97
Financiamentos	0,00	91.369,85
Fornecedores	198.919,23	123.738,95
Obrigações trabalhistas	1.260,00	644,03
Obrigações tributárias e sociais	61.405,42	53.555,69
Provisões para férias e encargos	507.534,02	496.092,65
Aluguéis e condomínios a pagar	29.491,52	89.454,05
Seguros a pagar	40.132,46	40.423,96
Acordo extrajudicial a pagar	0,00	28.870,96
Processo-IPTU	23.071,38	23.071,38
Provisão de Processos Judiciais	132.000,00	132.000,00
Subvenções a aplicar	135.870,85	2.578.093,00
Valores benefícios de curatelados a aplicar	1.482,99	427,45
Contrato de Doação PJ a aplicar	160.000,00	100.000,00

6. PASSIVO NÃO CIRCULANTE - OBRIGAÇÕES

As obrigações contraídas do exigível à longo prazo possuíam os seguintes saldos da Matriz e Filial em 31/12/2023 e de 2022.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Exigível à Longo Prazo	180.825,33	59.379,79
Aluguéis em Caução	96.450,00	9.000,00
Receitas Subvenção a incorrer	84.375,33	50.379,79

7. RECEITAS

As receitas auferidas da Matriz e Filial em 2023 e 2022 estão assim compostas:

	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
Receitas Subvenções	3.232.261,25	2.528.772,47
Secr.de Desenv.Social - Convênio	1.440.000,00	1.440.000,00
Secr.de Desenv.Social -Emenda	200.000,00	0,00
Secr.de Desenv.Social- Custeio	1.574.620,98	1.080.000,00
Secr.de Desenv.Social-Veículos/Equipamentos	16.402,46	7.162,68
Rendimentos Financeiros-Recursos com Restrição	1.237,81	1.609,79
Receitas Sociais	3.330.507,81	3.309.790,18
Receita Custeio Idoso até Limite 70%	64.134,00	0,00
Donativos P. Físicas-Telemarketing	2.534.548,55	2.635.959,62
Receita de doações de Produtos	300.224,36	118.443,24
Receitas de doações de Imóveis	0,00	345.723,05
Receitas de doações em moedas-PJ	431.600,90	209.664,27
Receitas Financeiras	4.491.021,57	4.265.438,38
Receitas Aplicação em Investimentos	485,48	10.663,67
Receitas financeiras	4.490.536,09	4.254.774,71
Outras Rendas	1.766.024,76	1.520.845,34
Promoção Social	245.723,48	145.997,49
Promoção Nota Fiscal Paulista	34.826,14	35.702,12
Receitas vendas de bens Imobilizado	89.761,15	55.001,00
Aluguel	1.349.336,76	1.260.332,67
Trabalho Voluntário	46.377,23	23.812,06

O valor evidenciado na DRE como Receitas de doações no valor de R\$ 3.266.373,81 (2023) e no valor de R\$ 3.309.790,18 (2022), está demonstrada no quadro acima desta Nota .



8. DESPESAS COM TELEMARKETING – CAPTAÇÃO DE RECURSOS

Os valores de despesas com telemarketing são gastos para captação de recursos e estão evidenciados na DRE, sendo que em 2023 foi no valor de R\$ 886.812,27 e no valor de R\$ 840.280,67 no ano de 2022.

9. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Trabalho Voluntário – Conforme a norma contábil ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e esforço na execução de ações realizadas na entidade. O montante desse serviço em 2023 corresponde a R\$ 46.377,23, calculado com base nas horas efetivamente dedicadas e pelo valor de mercado correspondente a atividade.

10. DOAÇÃO COM RESTRIÇÃO OU VINCULAÇÃO

De acordo com a ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, em seu item 27 letra “f”, no exercício de 2023 a Entidade obteve doações com restrição e/ ou vinculação, demonstrado a seguir:

Termo de Colaboração: Processo/ Convênio 2021/00884, Processo/ Custeio 2021/00885 - Filial 1, Processo/Custeio 2021/00886 - Filial 2, Processo/ Aquisição de Patrimônio 2022/00289 e Processo/ Emenda 21/2023.

Objetivo: Atendimento à Pessoa com Deficiência

Órgão: SEADS/SDS/ PSEAC – Filial.

Serviços de Proteção Social Especial de Alta Complexidade: Serviço de Acolhimento Institucional Para pessoas com Deficiência e Custeio do Serviço de Acolhimento Institucional –Residência Inclusiva.

O Pequeno Cotelengo Paulista Dom Oriane – Orionópolis tem como objetivo a promoção da Assistência Social, em regime de Acolhimentos Institucional para pessoas com deficiência física, intelectual e múltiplas de ambos os sexos, cujos os vínculos familiares foram rompidos ou fragilizados.

O acolhimento proporciona proteção integral às pessoas com deficiência, assim como a prevenção do agravamento de situações de negligência, violência e ruptura de vínculos, bem como o restabelecimento e fortalecimento dos vínculos familiares e/ou sociais, viabilizando o acesso a rede socioassistencial e aos demais órgãos do sistema de garantia de direitos, e o serviço favorece o desenvolvimento de aptidões, capacidades e oportunidades para o desenvolvimento da autonomia, independência e inclusão social.

Para subsidiar os serviços descritos acima a Administração Pública participa no custeio das despesas realizadas conforme Plano de Trabalho e Aplicação apresentado:

Processo / Convênio 2021/00884 e Processo/Aquisição de Patrimônio 2022/00289

Receitas e rendimentos	2023	2022
Termo de Colaboração (Assistência Social)	1.449.239,78	1.440.000,00
Rendimentos Financeiros-S/Recursos com Restrição	22,89	112,92
Total	1.449.262,67	1.440.112,92

Despesas	2023	2022
Salários	782.586,72	1.038.653,52
13º Salário	0,00	84.261,00
FGTS	179.023,04	108.505,35
Vale Transporte	115.980,87	155.652,60
Auxílio Alimentação	152.173,50	0,00
Gás de Cozinha	8.266,84	39.151,78
Manutenção de Prédios e Construções	38.024,38	44.698,40
Gêneros Alimentícios	109.381,64	88.973,73
Material de Limpeza e Higiene	5.458,67	15.856,82
Material de Escritório	5.953,69	6.754,31
Combustível	35.550,03	52.133,84
Fretes e Transportes	6.300,00	0,00
Artigos domésticos	854,46	3.531,51
Prestação de Serviços PJ	29.465,05	44.891,43
Total de despesas	1.469.018,89	1.683.064,29

Processo / Emenda-SDS 21/2023

Receitas e rendimentos	2023
Termo de Colaboração (Assistência Social)	200.000,00
Rendimentos Financeiros-S/Recursos com Restrição	5,50
Total	200.005,50

Despesas	2023
Energia Elétrica	13.053,09
Telefone	2.661,85
Gás de Cozinha	5.437,20
Material de Limpeza e Higiene	26.887,09
Gêneros Alimentícios	102.371,80
Material de Escritório	4.750,34
Prestação de Serviços PJ	28.200,00
Manutenção de Imóveis	6.951,05
Combustíveis e Lubrificantes	14.656,32
Artigos domésticos	287,25
Total de despesas	205.255,99

Processo /Custeio 2021/00885-Filial 1

Receitas e rendimentos	2023	2022
Termo de Colaboração (Assistência Social)	792.858,12	544.347,84
Rendimentos Financeiros-S/Recursos com Restrição	584,93	0,00
Total	793.443,05	594.916,70

Despesas	2023	2022
Salários	316.862,93	286.888,02
Hora Extra	60,17	790,05
Prêmios e gratificações	1.368,64	840,74
13º Salário	33.238,61	30.618,28
Férias	44.396,07	45.228,35
FGTS	39.793,67	39.086,98
Indenizações e Aviso prévio	3.616,01	6.733,78
Adicional Insalubridade	15.349,66	15.122,87
Adicional Noturno	22.618,85	25.394,60
Adicional Permanência	1.311,59	2.137,12
Vale Transporte	22.830,40	25.359,98
Auxílio Creche	5.872,44	5.747,19
Auxílio Alimentação	21.650,00	19.156,95
Bem Estar Social	2.817,02	2.475,05
Energia Elétrica	8.751,05	9.659,76
Água e Esgoto	16.978,32	17.318,03
Gás de Cozinha	3.880,00	6.670,00
Seguros	2.998,94	3.852,98
Gêneros Alimentícios	53.486,40	8.826,93
Material de Limpeza e Higiene	34.448,42	2.215,18
Material de Escritório	9.601,40	894,35
Informática	2.201,55	2.165,60
Prestação de Serviço PJ	52.407,80	7.631,60
Depreciações e Amortizações	4.347,84	4.347,84
Médicos, Hospitalares e Laboratoriais	903,02	7.364,61
Manutenção de Imóveis	45.531,20	9.804,15
Combustível e Lubrificantes	4.096,71	1.406,32
Artigos Domésticos	9.311,16	0,00
Vestuários em geral	3.249,70	2.289,90
Aluguéis de Imóveis	58.556,09	57.596,16
Material de Artes	3.411,19	0,00
Fretes e Transportes	8.225,00	0,00
Taxas	3.737,25	590,41
Juros e Multas	1,52	1,38
Juros e comissões bancárias	11,25	0,00
Total de despesas	857.921,87	648.215,16

Processo/ Custeio 2021/00886 - Filial 2

Receitas e rendimentos	2023	2022
Termo de Colaboração (Assistência Social)	788.925,54	542.814,84
Rendimentos Financeiros-S/Recursos com Restrição	624,49	1.609,79
Total	789.550,03	544.424,63

Despesas	2023	2022
Salários	317.117,87	279.354,97
Hora Extra	0,00	761,08
Prêmios e gratificações	1.414,53	676,58
13º Salário	32.788,37	32.476,91
Férias	49.742,06	48.717,80
FGTS	40.156,27	40.427,52
Indenizações e aviso prévio	3.732,27	8.968,02
Adicional Insalubridade	13.422,67	10.405,02
Adicional Noturno	20.645,02	18.560,24
Adicional Permanência	2.097,87	1.743,73
Vale Transporte	20.770,77	25.070,54
Auxílio Creche	934,20	0,00
Auxílio Alimentação	28.111,91	27.188,07
Bem Estar Social	2.604,08	2.045,72
Energia Elétrica	13.054,88	13.257,60
Água e Esgoto	10.098,27	9.186,47
Gás de Cozinha	2.375,00	4.044,18
Seguros	2.831,90	2.210,59
Gêneros Alimentícios	75.532,97	31.438,93
Material de Limpeza e Higiene	65.178,27	0,00
Material de Escritório	31.454,55	1.822,58
Informática	2.575,71	2.551,54
Prestação de Serviço PJ	10.851,80	13.953,60
Depreciações e Amortizações	3.220,80	3.153,40
Médicos, Hospitalares e Laboratoriais	10.201,35	6.910,75
Medicamentos e Materiais Médicos	158,72	1.785,27
Manutenção de Imóveis	49.874,87	13.042,12
Combustível e Lubrificantes	11.414,87	1.618,36
Artigos Domésticos	17.815,25	1.583,84
Vestuários em Geral	6.809,75	0,00
Material de Artes	2.905,72	0,00
Material e Equip.de Reabilitação	58,63	0,00
Fretes e Transportes	10.225,00	0,00
Taxas	4.610,97	2.130,61
Juros e Multas	7,86	17,65
Juros e comissões bancárias	9,51	0,00
Total de despesas	864.804,54	605.103,69

11. CERTIFICAÇÃO COMO ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

No que tange à atuação na Assistência Social, o PEQUENO COTOLENGO DOM ORIONE - ORIONÓPOLIS atua na Proteção Social Especial de Alta Complexidade, prestando Serviços de Acolhimento Institucional a deficientes físicos e Serviço de Proteção Social Básica, através do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, mantendo vínculo como entidade privada junto à rede SUAS. Neste sentido a Entidade por ser de assistência social, requer sua Certificação/ Renovação junto ao Ministério da Cidadania apresentando a documentação quanto à comprovação na Área de Assistência Social em conformidade com a Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021.

Demonstração dos atendimentos socioassistenciais:

Quanto aos atendimentos socioassistenciais foram por meio de serviços, Programas e Projetos com observação dos preceitos da lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993 (LOAS), em consonância Resolução nº 109, de 11 de novembro de 2009 que aprovou a Tipificação Nacional de Serviços Socioassistenciais, dentro desses parâmetros os programas instituídos estão caracterizados como de Alta Complexidade, conforme a Política Nacional de Assistência Social, demonstrado a seguir:

Atendimentos Socioassistenciais	2023	2022
	Nº de Atendimentos	Nº de Atendimentos
Nome do Convênio		
Programa Proteção Social Especial	506.162	132.528
Programa Proteção Social Especial- Filial 1	945	1.864
Programa Proteção Social Especial- Filial 2	895	963
Total Geral	508.002	135.355

Todos os serviços, programas e projetos socioassistenciais que a Entidade pratica, o faz de **forma gratuita** e em caráter continuado e permanente e os custos destes serviços estão evidenciados na Demonstração do Resultado.

Demonstração dos valores curatelados:

A entidade recebe e administra valores dos benefícios das pessoas curateladas, tanto idosos como não idosos. Os valores recebidos são controlados e estão demonstrados em planilha gerencial na tesouraria, sendo R\$ 27.486,00, relativos aos 30% dos idosos curatelados e R\$ 426.526,74 de abrigados NÃO idosos. Para controles dos valores recebidos são registras com contas contábil específica no Passivo Circulante e com prestação contas dos valores gastos, sendo para o exercício de 2023 os seguintes valores:

VALORES CURATELADOS	2023
Valor recebido dos Abrigados Não Idosos	426.526,74
Valor recebido dos Abrigados Idosos 30%	<u>27.486,00</u>
TOTAL RECEBIDO NO ANO	454.012,74
Saldo Valores Aplicar recebido em 2022	427,45
Gastos pessoais dos Curatelados (i)	<u>-452.957,20</u>
SALDO A PRESTAR CONTAS (ii)	1.482,99

- (i) Gastos com Curatelados bancados pelos benefícios que a entidade administra.
(ii) Saldo a ser aplicado nas despesas dos Curatelados e está evidenciada no Balanço Patrimonial, Passivo Circulante, rubrica Valores de Terceiros Curatelados a Aplicar no valor de R\$ 1.482,99.

12. IMUNIDADES PREVIDENCIÁRIAS, PIS E A COFINS USUFRUÍDAS

Em atendimento art. 3º da Lei Complementar 187/2021 e art. 2º do Decreto 11791/2023, da norma contábil, ITG 2002 (R1), item 27, letra “c” são demonstrados a seguir, ao valores relativos às imunidades previdenciárias, Pis sobre folha de pagamento e a Cofins, usufruídas no exercício de 2023 e 2022.

IMUNIDADES USUFRUÍDAS	2023	2022
DESCRIÇÃO	Valor R\$	Valor R\$
Previdenciárias	R\$ 1.524.619,86	R\$ 1.399.120,26
PIS sobre folha de pagamento	R\$ 54.352,94	R\$ 49.839,10
COFINS	R\$ 247.133,85	R\$ 219.083,92
Imunidades Totais Usufruídas	R\$ 1.826.106,65	R\$ 1.668.043,28

13. OUTRAS INFORMAÇÕES

a) Aspectos Fiscais

O Pequeno Cotelengo Dom Orione - Orionópolis é entidade de assistência social sem fins lucrativos. Assim, possui imunidade quanto ao recolhimento de impostos quanto ao seu patrimônio, renda e serviços, incluído imposto de renda e contribuição social sobre o superávit, nos termos do artigo 150, VI, “c” da Constituição Federal.

Ainda, entidade é certificada como Beneficente de Assistência Social e, por esta razão, é imune das contribuições para a seguridade social, enquadrando-se no artigo 195, parágrafo 7º, da Constituição Federal, o que abrange as contribuições sociais previstas no incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição Federal, relativas a entidade beneficente, a todas as suas atividades e aos empregados e demais segurados da previdência social.

Adicionalmente, por força do artigo 3º, § 5º da lei nº 11.547/07, a entidade beneficente goza de isenção em relação às contribuições sociais destinadas a terceiros.

O Pequeno Cotelengo Dom Orione - Orionópolis possui Certificado de Entidade Beneficente – CEBAS válido de acordo com art. 14 do decreto nº 11.791, de 21 de novembro de 2023, conforme processo de renovação protocolado tempestivamente sob o nº 71000.074379/2023-37, junto ao Ministério do Desenvolvimento e Assistência social, Família e Combate à Fome – MDS, no dia 02/10/2023, uma vez que o processo anterior nº 235874.0026870/2020 foi deferido para o período de 01/01/2021 até 31/12/2023, por meio da Portaria SNAS/MDS nº 51./2024 publicada no DOU de 31/01/2024.

b) Formalidade da Escrituração Contábil - NBC ITG 2000

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluído as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas na “Escrituração Contábil Digital - ECD” , A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A entidade manter em boa ordem a documentação contábil.



Folha: 25

c) Cobertura de Seguros

A Instituição possui contratação de seguro do prédio e veículos, sendo um valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros do prédio e de todos os veículos.

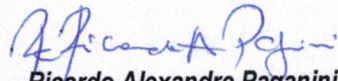
d) Fluxo de Caixa

A demonstração de fluxo de caixa (Método Indireto) foi elaborada de acordo com a NBC TG 3 – Demonstração dos Fluxos de Caixa, considerando as principais operações que tiveram influência nas disponibilidades da entidade.

e) Provisões e Contingências

A Entidade, em conformidade com a norma contábil, NBC-TG-25, registrou a provisão de processos judiciais classificados pelos assessores jurídicos como prováveis no valor de R\$ 132.000,00. Na opinião dos assessores jurídicos não há processos com classificação como possíveis de perda.

Cotia (SP), 31 de dezembro de 2023.


Ricardo Alexandre Paganini
Presidente
CPF: 951.202.039-49

REINALDO GUSTAVO AUGUSTO:27784417861
Assinado de forma digital por REINALDO GUSTAVO AUGUSTO:27784417861
Dados: 2024.04.12 10:25:39 -03'00'
Reinaldo Gustavo Augusto
CPF: 277.844.178-61
CT CRC: 1SP263329/O-0