

Relatório de Auditores Independentes

**ENTIDADE: CEAPS - CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO
SOCIAL E AMBIENTAL**

**RELATÓRIO DE AUDITORIA ACERCA DOS CONTROLES INTERNOS,
ASPECTOS TRABALHISTAS E CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE
2020.**

Santarém/PA

INDICE

CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES	3
CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE	3
ASPECTOS TRABALHISTAS	5
ASPECTO CONTÁBIL	7
GUIAS DE RECOLHIMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	8
CONTROLES ADMINISTRATIVOS, CONTÁBIL E PATRIMONIAL	8
PROJETOS FIRMADOS NO PERÍODO E EM ANDAMENTO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	8
RELAÇÃO DOS RECURSOS RECEBIDOS NO PERÍODO	11
RENDIMENTOS POR PROJETO NO PERÍODO	12
ANÁLISE DAS CONTAS CONTÁBEIS	13

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL**1. CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES**

Apresentamos a seguir o resultado do trabalho de auditoria independente com relação à elaboração sobre os aspectos da situação social, contábil e fiscal, tomando como elemento básico o Balanço Patrimonial e suas Demonstrações de Resultado, das mutações do patrimônio líquido e o fluxo de caixa, encerrado em 31 de dezembro de 2020, elaborado sob a responsabilidade de sua administração.

Nossos trabalhos foram realizados segundo os padrões usuais de auditoria, utilizando-se do sistema por amostragem, que compreendeu o exame sobre as operações, registros, documentos em geral, livros sociais, registros contábeis – aos quais se refere o item antecedente colocado à nossa disposição para este fim, bem como os controles internos da entidade.

De forma subsidiária aos objetivos do trabalho, relacionamos a seguir os pontos anotados no curso dos mesmos e que entendemos conveniente destacar, com as recomendações, conforme o caso, sobre os controles internos, procedimentos contábeis em geral e sobre outras situações e providências julgadas necessárias.

2. CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE**2.1. Razão Social**

Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental – CEAPS.

2.2. Forma de Entidade, Atos Constitutivos.

O CEAPS - Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental fundada em 17 de novembro de 1985 – foi constituído de forma de Associação Civil, sem fins lucrativos, natureza filantrópica e sem vínculos político-partidário com a duração por tempo indeterminado, com sua última alteração do Estatuto registrado no 2º ofício de Registro de Títulos e documentos e Civil das Pessoas Jurídica sob o nº 13207 livro A-68-fls 186 em 26.12.2018.

2.3. Sede e Foro

A entidade tem sede e foro no município de Santarém – Estado de Pará – República Federativa do Brasil, situada à Rua Mendonça Furtado, 3979 – Bairro Liberdade – CEP: 68040-050 – Fone: (93) 3067.8000.

2.4. Administração

A última ata de Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 12.11.2019 elegeu e empossou a Diretoria e o Conselho Fiscal para o quadriênio 12.11.2019 a 11.11.2023 a qual foi registrada sob o nº 14145 – Livro A-72 - fls 163 em 23.12.2019 no Registro Civil das Pessoas Jurídicas, que ficou assim constituído:

Diretoria	
Presidente:	Rodrigo José de Sampaio Leite Filho
Vice Presidente:	Otávio Dantas de Carvalho
1ª Secretária:	Marlúcia de Abreu Maia Kowal
2ª Secretária:	Maria Ines Andaluz e Dias
1ª Tesoureira	Maísa Aparecida de Abreu Maia Cremonesi
2ª Tesoureiro	Carlos Henrique Dantas de Carvalho

Conselho Fiscal	Suplentes
Américo Nesti Júnior Sônia Maria Lorenz Márcia Ferreira Meireles	Tomaz Dantas de Carvalho Livia Maria Scanavino de Carvalho Lizandra Cristina Ferreira Luporini

2.5. Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica – CNPJ

Verificamos o CNPJ sob nº 55.233.555/0001-75 e constatamos que o mesmo encontra-se atualizado junto a Secretaria da Receita Federal com seu representante legal Sr. Rodrigo José Sampaio Leite Filho.

2.6. Alvará – Inscrição Municipal - Nº 5.4.36866

Verificamos que o CEAPS renovou seu ALVARÁ sob o número 0172 para o exercício 2020 o qual foi expedido pela Prefeitura de Santarém em 22.01.2020 com validade até 31.12.2020 .

2.7. Sistema de Segurança Contra Incêndio – Certificado de Licenciamento do Corpo de Bombeiro

Verificamos que os extintores de incêndio foram recarregados conforme vistoria efetuada pelo Corpo de Bombeiros e emissão do **CERTIFICADO DE LICENCIAMENTO** de acordo com o auto de conformidade do processo Simplificado sob o número 142501 com validade até 26.11.2021.

2.8. Certidões Negativas de Débito junto aos Órgãos

Verificamos as certidões negativas apresentadas da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, Caixa Econômica Federal – FGTS, Secretaria da Fazenda Estadual, Prefeitura Municipal de Santarém e Justiça do Trabalho se encontram atualizadas junto aos órgãos e sem restrições.

2.9. Utilidade Pública

Verificamos através da documentação de título de Utilidade Pública dos seguintes Órgãos:

Utilidade Pública Municipal: Lei 16902/2001 de 21.05.2001

Utilidade Pública Estadual: Não Possui

Utilidade Pública Federal: Portaria nº 266 de 24.02.2006 emitida pelo Ministério da Justiça.

2.10. Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome - MDS

Verificamos que o Ministério do Desenvolvimento Social e Combate a Fome – MDS concedeu a renovação ao CEAPS- Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS através do processo 71000.018913/2018-68 com validade de 28.05.2018 a 27.05.2021.

Verificamos que a Associação deu entrada no CEBAS para renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme protocolos 2358740095418/2021 de 13/05/2021 e 2358740117528/2021 de 04/06/2021.

2.11. Procurações

- a) Verificamos as Procurações registradas no livro nº 2515 as páginas 095/096, 097/098 e 099/100 de 19.02.2019 do 25º Tabelião de Notas – Comarca de São Paulo do **Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental – CEAPS** representado pelo Presidente Rodrigo José Sampaio Leite Filho e da Tesoureira Máisa Aparecida de Abreu Maia Cremonezi, constituindo como bastantes procuradores o Tibério Alloggio, Wander Luis Soares da Silva, Adriana Rodrigues Pontes e Eugênio Scannavino Netto e Caetano Scannavino Filho com amplos poderes para: 1) Representar ativa e passivamente o CEAPS em juízo ou fora dele junto aos órgãos Públicos Federais, Estaduais e Municipais;
- 2) Assinar prestações de contas dos convênios;
 - 3) Levar e expor a Assembléia os relatórios propostas e contas relativas as atividades da entidade;
 - 4) Abrir contas, movimentar contas, dar quitação e executar toda e qualquer operação bancária junto a quaisquer banco;
 - 5) Efetuar as contratações necessárias para o desenvolvimento dos programas de atividades;
 - 6) Escolher assessores e nomeá-los;
 - 7) Autorizar despesas e pagamentos;
 - 8) Decidir sobre assuntos da competência da Diretoria ad referendum
 - 9) Sempre em conjunto, possam emitir assinar, cheques, enfim, praticar todo e qualquer ato necessário ao fiel cumprimento do presente mandato (validade da procuração 4 anos).

2.12. Conselho Municipal de Assistência Social de Santarém

Verificamos que o **CEAPS** encontra-se inscrita sob o nº 008 / 2002 e regular junto ao Conselho Municipal de Assistência Social de Santarém conforme declaração emitida pelo órgão em 06.02.2018.

2.13. Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente – COMDCA

Verificamos que o **CEAPS** encontra-se inscrita na COMDICA sob o nº 012 / 2000 e regular junto ao órgão certificado que a entidade desenvolve programas de apoio sócio educativo em meio aberto com crianças e adolescentes.

3. ASPECTOS TRABALHISTAS

3.1. Livro de Inspeção do Trabalho - LIT

Verificamos o Livro de Inspeção do Trabalho de nº 01 e fomos informados que não houve fiscalização por parte do Ministério do Trabalho e Emprego após nossa última visita.

3.2. Livro de Registro de Empregados - LRE

Examinamos o Livro de Registro do Trabalho – LRE nº 01 e 02 contendo 100 folhas, as quais se encontram atualizados.

Relacionamos a seguir o pessoal contratado de acordo com o que preceitua a Legislação Trabalhista em vigor:

Funcionários	Datas		Função	Carga Horária	Tipo de Contrato
	Admissão	Demissão			
Manoel Altamir de Sá Neves	01.10.2001	-	Assist. Administrativo	44h	CLT
Caetano Scandinnavino Filho	01.08.2002	-	Dirigente/Administrador de ONGS	44h	CLT
Elis Lucien Rodrigues Barbosa	03.05.2004	-	Tecnologa Melo Ambiente	44h	CLT
Silvaneir Rodrigues Correia	05.10.2007	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Davide Dompermaier	10.01.2008	-	Dirigente/Administrador de ONGS	44h	CLT
Paulo Henrique Lima	01.04.2008	-	Coord. Inclusão Digital	44h	CLT
Sebastião Aluizio Solyno Sobrinho	01.12.2020	-	Gerente serviços Culturais	44h	CLT
Josão Carlos Dombroski	01.06.2012	-	Tec. Org. Comunitária	44h	CLT
Tibério Alloggio	01.08.2012	-	Dirigente/Administrador de ONGS	44h	CLT
Sebastião Alves dos Santos	01.10.2013	-	Faxineiro	44h	CLT
Arivaldo Batista da Silva	24.01.2020	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Wander Luis Soares da Silva	01.10.2013	-	Contador	44h	CLT
Raimundo Henrique Cursino Martins	01.10.2013	29.10.2020	Viveirista Florestal	44h	CLT
Valdemar Guimarães Paz	01.10.2013	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Edna Reis Costa Araujo	02.01.2014	-	Gestor de PMAS	44h	CLT
Livaldo Sarmento da Silva	02.01.2014	-	Gerente Serviços Sociais	44h	CLT

Funcionários	Datas		Função	Carga Horária	Tipo de Contrato
	Admissão	Demissão			
Moacir Imbiriba Rodrigues	01.04.2014	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Rosivaldo Lopes Santos	02.05.2014	30.06.2020	Marinheiro Fluvial	44h	CLT
Jair Dourado Lopes	01.10.2014	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Walter Oliveira da Silva	02.03.2015	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Glauce Oliveira Lima	01.08.2015	-	Téc. Em Informática	44h	CLT
Steve Marqueen Fernando Souza da Silva	01.09.2015	-	Engenheiro Florestal	44h	CLT
Auricleia Correa Castro	03.02.2020	25.09.2020	Diretora de Suprimentos	44h	CLT
Nelson Rodrigues Pontes	01.02.2016	-	Motorista de Furgão	44h	CLT
Márcio Roberto Cunha dos Santos	01.09.2020	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Luiz Antônio Dombroski	01.10.2020	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Adriana Rodrigues Pontes	01.11.2016	-	Administradora	44h	CLT
Jarine Rodrigues Reis	01.02.2017	-	Gerente Serviços Sociais	44h	CLT
Laurimar Lopes	01.02.2017	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Daliane Lopes de Sousa	01.06.2017	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Fábio Anderson Rodrigues Pena	02.01.2018	-	Coordenador Pedagógico	44h	CLT
Juscelino Kubitschek Freire Fernandes	01.02.2018	-	Assistente Administrativo	44h	CLT
Breno Calzavara Flores	01.09.2020	-	Gerente de Logística	44h	CLT
Gustavo de Alemida Fernandes	12.11.2018	07.03.2020	Gerente Serviços Sociais	44h	CLT
Adailson Pereira Paz	01.02.2019	10.02.2020	Viverista Florestal	44h	CLT
Raissa Daiane Souza Lira	01.02.2019	-	Assistente Administrativo	44h	CLT
Alexandre Goudinho Imbiriba	01.02.2019	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Orlandino Sousa dos Santos	02.01.2019	-	Moço de Máquinas	44h	CLT
Alailson Sousa Rego	01.02.2019	-	Gerente Logística	44h	CLT
Lenilza Farias	04.02.2019	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Luís Carlos dos Santos Preira	11.02.2019	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Paulo Silvano de Sousa Martins	04.02.2019	-	Viverista Florestal	44h	CLT
Camila Rebelo Elias	14.03.2019	-	Gerente de Logística	44h	CLT
Jerry Dourado Lopes	01.04.2019	-	Viveirista Florestal	44h	CLT
Ana Daiane Lopes Costa	04.04.2019	-	Técnica Apoio em Pesquisa	44h	CLT
Jussara Vanessa Salgado Batista	02.05.2019	-	Eletrotécnico	44h	CLT
Paulo Henrique Bonassa	02.05.2019	-	Dirigente/Administrador de ONGS	44h	CLT
Valdiléia Pedroso Sobral	01.08.2019	-	Faxineira	44h	CLT
Márcia Gemaque	10.02.2020	-	Recepcionista	44h	CLT

3.3. Atestado de Saúde Ocupacional

Verificamos que os atestados de saúde dos funcionários encontram-se atualizados.

3.4. Quadro de Horário de Trabalho

Verificamos o Quadro de Horário de Trabalho e constatamos que o mesmo encontra-se atualizado.

3.5. RAIS – Relação Anual e Informação Social

Confirmamos a entrega da RAIS ano base 2020 conforme o qual foi entregue junto ao Ministério do Trabalho e Emprego dentro do prazo conforme recibo sob o nº 583.1796.0505.568.01 em 07.04.2021.

3.6. CAGED – Cadastro Geral de Empregados e Desempregados

Verificamos o CAGED do período examinado, confrontamos com a RAIS - Relação Anual e Informação Social o e constatamos que o mesmo encontra-se atualizado.

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Início 2020	42	43	44	43	43	43	42	42	42	43	43	43	42
Admissão 2020	1	2	0	0	0	0	0		2	1	0	1	7
Demissão 2020	0	1	1	0	0	1	0		1	1	0	0	5
Afast. INSS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Final 2020	43	44	43	43	43	42	42	42	43	43	43	44	44

3.7. Folhas de Pagamento

Examinamos as folhas de pagamento do período examinado e constatamos sem anormalidades quanto ao seu pagamento.

4. ASPECTO CONTÁBIL**4.1. Contabilidade**

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por ações - Lei 6404/76, alteradas pelas Leis nº 11638/047 e nº 11941/09 e nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), também foram observadas as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente a ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

4.2. DCTF – Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais

Verificamos as DCTF's do período examinado e constatamos que as mesmas foram entregues mensalmente junto a Secretaria da Receita Federal conforme recibos em seu arquivo.

4.3. DIRF – Declaração de Imposto de Renda na Fonte

Verificamos a DIRF, ano base 2020, e constatamos a sua entrega dentro do prazo à Secretaria da Receita Federal conforme recibo nº 20.25.34.60.28-00 de 17.02.2021.

4.4. ECF – Escrituração Contábil Fiscal

Fomos informados que a declaração da **ECF – Escrituração Contábil Fiscal** está sendo confeccionada para ser entregue dentro do prazo junto à Secretaria da Receita Federal.

5. GUIAS DE RECOLHIMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS

5.1. Guias de INSS, FGTS e PIS S/ Folha, Imposto de Renda Fonte e ISS.

Verificamos as guias de recolhimento do período do exercício referente ao INSS, FGTS e PIS S/ Folha, Imposto de Renda na Fonte e ISS (Imposto Sobre Serviço), e constatamos que as mesmas foram recolhidas regularmente dentro do prazo legal pelos órgãos.

6. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS, CONTÁBIL E PATRIMONIAL

6.1. Controles Administrativos

O controle de projetos e movimentação financeira se encontra informatizado, permitindo assim maior velocidade nas informações gerenciais, o que possibilita tomada de decisões com maior segurança por parte de sua coordenação financeira. A metodologia utilizada contempla informações para controle orçamentário, financeiro e administrativo, apresentando no momento, um nível satisfatório de segurança no acesso aos dados processados.

6.2. Análise da Aplicação dos Recursos e Documental

- Examinamos por amostragem da documentação da aplicação dos recursos do período os quais confrontamos com seus registros na contabilidade e extratos bancários e não encontramos quaisquer evidências de erros, que pudessem afetar o saldo apresentado nos demonstrativos financeiros dos projetos;
- Verificamos que a documentação contábil escaneada estava suportada com cópia de cheque, recibos, notas fiscais, configurando uma documentação idônea e hábil para comprovação das despesas de cada projeto.
- As documentações analisadas estavam identificadas com o nome do doador e o número do projeto.

7. PROJETOS FIRMADOS NO PERÍODO E EM ANDAMENTO DO EXERCÍCIO ANTERIOR.

7.1.

FONTE: MOTT Foundation

PROJETO: Energia solar for Amazon River Dwellers

Nº REFERÊNCIA: 2018-02589

VALOR DO PROJETO: U\$ 200.000,00.

DATA DA ASSINATURA: 15.10.2020

EXECUÇÃO: 01.10.2020 a 01.09.2021

7.2.

FONTE: BNDES – FUNDO AMAZÔNIA

Contrato de Concessão de Colaboração Financeira não Reembolsável nº 182.0216.1

OBJETIVO: Fortalecer as cadeias produtivas florestais não madeireiras, o turismo e o empreendedorismo de base comunitária na região do Tapajós, no Oeste Paraense.

Valor do Projeto: R\$ 12.493.011,00 (Doze milhões quatrocentos noventa três mil e onze reais)

Data da Assinatura do Contrato: 24 de julho de 2018.

Termo do Contrato previsto para 23 de julho de 2021.

7.3.

FONTE: JOÃO MOREIRA SALES

NOMEADO PARA REPRESENTÁ-LO: INSTITUTO CLÍNICA E SOCIEDADE – ICS

CNPJ: 22.28.410/0001-70

NÚMERO DO CONTRATO: 20-000739-W

OBJETIVO: A doação dos recursos tem como objetivo a aplicação de livre e espontânea vontade e por ato de mera liberdade para implementação das atividades descritas no anexo 1 ao contrato.

VALOR DO CONTRATO: R\$ 525.000,00

PERÍODO DE EXECUÇÃO: 01.04.2020 A 31.03.2021

DATA DA ASSINATURA DO CONTRATO: 01.04.2020

7.4

FONTE: CLUA – COVID-19

Nº Referência: G-2004-56809

VALOR DO PROJETO: \$200.511,00 DÓLARES

DATA DA ASSINATURA 01.05.2020

DATA DA EXECUÇÃO 01.05.2020 A 30.10.2020

7.5

FONTE: FUNDO CANADÁ – COVID-19

Nº REFERÊNCIA: CFLI 2020 BRSLA Brazil 004

VALOR DO PROJETO: \$ 32.500,00 Dólares canadenses

Data assinatura: 27.10.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.06.2020 A 30.10.2020

7.6

FONTE: - JBS – COVID-19

VALOR DO PROJETO: R\$ 395.000,00

DATA DA ASSINATURA: 11.06.2020

7.7

FONTE: ICS RAINFOREST

Nº REFERÊNCIA: 20-00758

VALOR DO PROJETO: R\$ 377.000,00

DATA DA ASSINATURA: 13.06.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.06.2020 a 30.05.2021

7.8

FONTE: CLUA COMUNICAÇÃO

Nº REFERÊNCIA: G-2009-57112

VALOR DO PROJETO: \$ 21.500,00 dólares

DATA DA ASSINATURA: 15.09.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.10.2020 a 30.10.2021

7.9

FONTE: EARTH ALIANCE

Nº REFERÊNCIA: 5282.027-0285

VALOR DO PROJETO: \$ 300.000,00 dólares

DATA DA ASSINATURA: 24.06.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.06.2020 a 31.12.2021

7.10

FONTE: CLUA

Nº REFERÊNCIA: G-2003-56736

VALOR DO PROJETO: \$ 249.096,00 dólares

DATA DA ASSINATURA: 01.08.2020

DATA DA EXECUÇÃO 01.08.2020 A 31.12.2021

7.11

FONTE: NATURA

Nº REFERÊNCIA:

VALOR DO PROJETO: R\$ 37.578,00

DATA DA ASSINATURA: 07.10.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.07.2020 a 31.03.2021 ou até concluir

7.12

FONTE: TAKEDA

Nº REFERÊNCIA: CW2696324

VALOR DO PROJETO: R\$ 304.355,85

DATA DA ASSINATURA: 07.03.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.07.2020 A 27.03.2021

7.13

FONTE: FUNDACION AVINA

PROJETO: ÁGUA+BR-2020-2 – PSA – Acesso á água para comunidades isoladas da Amazônia

Nº REFERÊNCIA: I-2020-03948

VALOR DO PROJETO: R\$ 180.000,00

DATA DA ASSINATURA: 09.10.2020

DATA EXWECUÇÃO: 05.20.2020 a 15.06.2021

DATA DO 1º TERMO ADITIVO: 01.03.2021

7.14

FONTE: GOOD ENERGIES

PROJETO: ACTIVE FOREST

Nº REFERÊNCIA: PROJECT Nº GR-072701

VALOR DO PROJETO: 500.000,00 EUROS

DATA DA ASSINATURA: 10.07.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.08.2020 a 31.07.2022

7.15

FONTE: KONRAD – ADENAUER STIFTUNG e.V.

PROJETO: BM20-016 – Trainingskurs wirtschaftliche

Nº REFERÊNCIA; - C308220007

VALOR DO PROJETO: R\$ 30.000,00

DATA DA ASSINATURA: 01.01.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 01.01.2020 a 30.09.2020

7.16

FONTE: KONRAD – ADENAUER STIFTUNG e.V.

PROJETO: LB 20-023 – Trainingskurs wirtschaftliche

Nº DE REFERÊNCIA: VD LPJ Brasilien C30800000V

VALOR DO PROJETO: R\$ 125.000,00

DATA DA ASSINTURA: 17.08.2020

DATA DA EXECUÇÃO: 17.08.2020 a 31.12.2020

7.17

FONTE: KONRAD – ADENAUER STIFTUNG e.V.

Nº DE REFERÊNCIA: VD LPJ Brasilien C30800000V

VALOR DO PROJETO: R\$ 60.000,00

DATA DA ASSINATURA: 01.10.2020

DATA DA EXWECUÇÃO: 01.10.2020 a 31.12.2020

8. RELAÇÃO DOS RECURSOS RECEBIDOS NO PERÍODO

Relacionamos a seguir os recursos recebidos no exercício de 2020.

Fontes	Data Crédito	Recursos Recebidos			Banco	Agência	C/C
		Exercício Anterior	2020	Total			
KAS	Recursos 2019						
	Doação 07.02.2019	-	35.000,00				
	Doação 10.03.2020	-	35.000,00				
	Doação 25.09.2020	-	62.500,00				
	Devolução 30.10.2020	-	(7.180,66)				
	Doação 25.11.2020	-	60.000,00				
	Doação 26.11.2020	-	27.500,00	212.819,34			
Sub Total		-	212.819,34	212.819,34	Brasil	0130-9	15572-1
Doações COVID 19	Recursos 2019						
Doações E.A			1.064.300,00				
Doações CLUA			1.306.757,62				
Venda de Imobilizado			48.500,00				
Doações Diversas	20.04.2020 a 24.11.2020		3.050.953,80				
Sub Total		-	5.470.511,42	5.470.511,42	Brasil	0130-9	58.087-2
Projeto Suraras	Recursos 2019	17.693,94		17.693,94			
Sub Total		17.693,94	-	17.693,94	Brasil	0130-9	106.879-2
Avina Coca cola	Recursos 2019	3.179,43		3.179,43			
	Doação 08.01.2020		143.500,00				
	Doação 08.04.2020		340.000,00				
	Doação 14.10.2020		180.000,00	663.500,00			
Sub Total		3.179,43	663.500,00	666.679,43	Brasil	0130-9	108.409-7
ATER	Recursos 2019	83.246,97		83.246,97			
Sub Total		83.246,97	-	83.246,97	Brasil	0130-9	84252-4
NATURA	Recursos 2019						
	08.10.2020		31.750,00	31.750,00			
Sub Total		-	31.750,00	31.750,00	Brasil	1309	110.012-2
Doações P. Jurídica / P. Física	Recursos 2019	2.766.942,10		2.766.942,10			
	01.01.2020 a 31.12.2020		148.915,04	148.915,04			
Sub Total		2.766.942,10	148.915,04	2.915.857,14	Brasil	0130-9	51159-5
Doação Moreira Sales	Recursos 2019						
	Doação 02.06.2020		275.000,00				
	Doação 02.06.2020		275.000,00	550.000,00			
Sub Total		-	275.000,00	550.000,00	Brasil	0130-9	102.069-7
ICS - Amazônia Floresta Ativa	Recursos 2019	129.371,04		129.371,04			
Doação 02.07.2020			377.000,00	377.000,00			
Sub Total		129.371,04	377.000,00	506.371,04	Brasil	0130-9	96831-5
Doações Good Energies	Recursos 2019						
		3.107.500,00		3.107.500,00			
Sub Total		3.107.500,00	-	3.107.500,00	Brasil	0130-9	113.331-4
Doação Takeda	Recursos 2019	9.528,43		9.528,43			
	Doação 30.04.2020		304.355,85	304.355,85			
Sub Total		9.528,43	304.355,85	313.884,28	Brasil	0130-9	103822-2
Doações MDS	Recursos 2019	9.878.502,87		9.878.502,87			
Sub Total		9.878.502,87		9.878.502,87	Brasil	0130-9	101614-8
Doações Mott Foundation	Recursos 2019	20.750,87		20.750,87			
	Doação 07.01.2020		101.562,50	101.562,50			
Sub Total		20.750,87	101.562,50	122.313,37	Brasil	0130-9	97438-2
CEAPS - CEFA	Recursos 2019	16.112,54		16.112,54			
	Doação 22.06.2020		500,00	500,00			
Sub Total		16.112,54	500,00	16.612,54	Brasil	0130-9	106.387-1
Cáritas Suíça	Recursos 2019	16.472,32		16.472,32			
	Doação 06.01.2020		20.490,52	20.490,52			
Sub Total		16.472,32	20.490,52	36.962,84	Brasil	0130-9	99042-6
Projeto CEAPS / CUIDAR	Recursos 2019	13.037,60		13.037,60			
	17.01.2020		19.325,30				
	14.02.2020		33.267,86				
	28.02.2020		17.496,08				
	25.03.2020		21.086,18				
	30.04.2020		21.939,00				
	06.07.2020		2.550,47				
	06.07.2020		1.023,51				
	05.08.2020		22.663,24				
	28.09.2020		22.092,16				
	08.12.2020		21.486,86	182.930,66			
Sub Total		13.037,60	182.930,66	195.968,26	Brasil	0130-9	107.855-0
Doações Criança Esperança	Recursos 2019						
	Doação 30.01.2020		82.470,40	82.470,40			
Sub Total			82.470,40	82.470,40	Brasil	0130-9	109.384-3
Doações Clua	Recursos 2019						
			122.593,00	122.593,00			
Sub Total		-	122.593,00	122.593,00	Brasil	0130-9	114.018-3
TOTAL		16.062.338,11	7.871.805,73	24.209.143,84			

9. RENDIMENTOS POR PROJETO NO PERÍODO

Meses	Rubrica	R\$
Rendimentos de Aplicação		355.003,88
Jan a Dez/2020	MDS - (POUPANÇA)	133.734,33
Jan a Dez/2020	BNDES	3.957,82
Jan a Dez/2020	Doações E. A	157,78
Jan a Dez/2020	Doações	173.405,07
Jan a Dez/2020	Avina Coca Cola	2.159,23
Jan a Dez/2020	Projeto ATER	2.533,14
Jan a Dez/2020	Criança Esperança	227,22
Jan a Dez/2020	Doações COVID 19	9.432,38
Jan a Dez/2020	CEAPS - CEFA	535,98
Jan a Dez/2020	PROJETO CUIDAR	182,98
Jan a Dez/2020	Mott Foundation	23.108,44
Jan a Dez/2020	CRUA	215,34
Jan a Dez/2020	Salário	0,09
Jan a Dez/2020	Suraras	602,18
Jan a Dez/2020	ICS - Amazônia Floresta Ativa	2.216,52
Jan a Dez/2020	Good Energies	91,44
Jan a Dez/2020	Moreira Sales	1.688,58
Jan a Dez/2020	Takeda	755,36
Rendimentos de Poupança Demissional		6.889,38
Jan a Dez/2020	Takeda	1,47
Jan a Dez/2020	AVINA COCA COLA	58,32
Jan a Dez/2020	BMZ - LAZ	280,81
Jan a Dez/2020	MDS - OBTV	219,38
Jan a Dez/2020	ATER	694,09
Jan a Dez/2020	Cáritas Suíça	145,29
Jan a Dez/2020	Moreira Sales	16,70
Jan a Dez/2020	Salário	3.362,69
Jan a Dez/2020	DOAÇÕES	370,96
Jan a Dez/2020	BNDES	383,60
Jan a Dez/2020	Gold Energies	247,25
Jan a Dez/2020	Mott Foundation	364,35
Jan a Dez/2020	Projeto Cuidar	35,16
Jan a Dez/2020	Criança Esperança	23,78
Jan a Dez/2020	Doações COVID 19	0,43
Jan a Dez/2020	Doação E. A.	6,69
Jan a Dez/2020	ICS - Amazônia Floresta Ativa	678,41
Total		361.893,26

10. ANÁLISE DAS CONTAS CONTÁBEIS✓ **Ativo Circulante****a) Banco Conta Movimento – Recursos Livres – R\$ 1.822,21**

Verificamos os extratos bancários e identificamos os devidos registros nos seus balancetes na conta Banco conta Movimento, não apresentando irregularidades em seu saldo no dia 31.12.2020, conforme demonstramos a seguir:

Bancos	C/ Corrente	Projeto	Saldo
Brasil S/A	58.087-2	Doações	1.822,21

b) Banco Conta Movimento – C/Restrição – R\$ 207.196,20

Verificamos os extratos bancários e identificamos os devidos registros nos seus balancetes na conta Banco conta Movimento – C/Restrição, não apresentando irregularidades em seu saldo no dia 31.12.2020 conforme demonstramos a seguir:

Bancos	Conta Corrente	Projeto	Saldo 31.12.2020
Brasil S/A	19.957-5	Conta Salário	1.016,36
Brasil S/A	41.758-0	BMZ-LAZ	4.117,76
Brasil S/A	84.252-4	ATER	254,31
Brasil S/A	109.384-3	Criança Esperança	1.113,83
Brasil S/A	102.890-1	MDS OBTV	7.522,70
Brasil S/A	101.191-X	Cáritas Suíça	3.520,82
Brasil S/A	101.507-9	BNDES	5.635,13
Brasil S/A	103.822-2	TAKEDA	3.537,47
Brasil S/A	110.012-2	Natura	31.468,00
Brasil S/A	114.259-3	Clua - Comunicação	121.697,15
Brasil S/A	107.855-0	CEAPS-CUIDAR	2.884,72
Brasil S/A	108.409-7	CEAPS-AVINA-COCA	3.039,10
Brasil S/A	112.068-9	COVID 19	4.503,04
Brasil S/A	112.069-7	Moreira Sales	5.622,82
Brasil S/A	111.987-7	Projeto E.A.	3.028,32
Brasil S/A	113.331-4	Good Energies	3.228,22
Brasil S/A	114.018-3	CLUA	689,32
Brasil S/A	109.286-3	ICS - Amazônia Floresta Ativa	4.317,13
Total			207.196,20

c) Banco c/ Aplicação com Liquidez Imediata – Recursos com Restrições – R\$ 13.336.510,24

Verificamos os extratos bancário de aplicação de liquidez imediata e identificamos os devidos registros nos seus balancetes na conta aplicação de liquidez imediata, não apresentando irregularidades em seu saldo no dia 31.12.2020 conforme demonstramos a seguir:

Bancos	Conta Corrente	Projetos	Valor
Brasil S/A	58.067-2	Doações	2.504.500,00
Brasil S/A	101.507-9	BNDS	3.695.000,00
Brasil S/A	19.597-5	Salário	10,24
Brasil S/A	84.252-4	Ater	6.500,00
Brasil S/A	103.822-2	Takeda	171.000,00
Brasil S/A	107.855-0	Ceaps - Cuidar	88.000,00
Brasil S/A	108.409-7	Ceaps - Coca Cola	81.000,00
Brasil S/A	109.286-3	ICS - Amazônia Floresta Ativa	151.500,00
Brasil S/A	112.068-9	COVID 19	1.268.500,00
Brasil S/A	111.987-7	Projeto E. A.	947.000,00
Brasil S/A	113.331-4	Good Energies	3.057.000,00
Brasil S/A	114.018-3	CLUA	1.227.000,00
Brasil S/A	41.758-0	BMZ / LAZ	25.000,00
Brasil S/A	112.069-7	Moreira Sales	114.500,00
Total		-	13.336.510,24

d) Caderneta de Poupança – Reserva Demissional – R\$ 342.473,69

Identificamos os devidos registros em seus extratos e balancetes aplicação em caderneta de poupança – reserva demissional em 31.12.2020, conforme demonstramos a seguir:

Descrição dos Projetos	Bancos	Conta Poupança	Valor
Cardeneta Poupança - Demissional			
Mot Foundation	Brasil S/A	97.438-2	21.671,08
Cáritas Suíça	Brasil S/A	101.191-x	9.007,70
MDS - OBVT	Brasil S/A	101.614-8	12.885,17
Doações	Brasil S/A	58.087-2	69.712,05
BMZ - LAZ	Brasil S/A	41.758-0	17.038,28
ATER	Brasil S/A	84.252-4	40.623,83
Salário	Brasil S/A	19.957-5	149.429,06
Takeda	Brasil S/A	103.822-2	350,83
Ceaps Avina Coca Cola	Brasil S/A	108.409-7	5.637,22
ICS - Amazônia Floresta Ativa	Brasil S/A	109.286-3	5.092,49
Criança Esperança	Brasil S/A	109.384-3	2.374,09
Covid 19	Brasil S/A	112.068-9	115,81
Moreira Sales	Brasil S/A	112.069-7	4.583,55
Projeto E. A.	Brasil S/A	111.987-7	2.777,73
Good Energies	Brasil S/A	113.331-4	726,50
CLUA	Brasil S/A	114.018-3	448,30
Total		-	342.473,69

e) Poupança Movimento – R\$ 3.762.298,96

Identificamos os devidos registros em seus extratos bancários e balancetes aplicação em caderneta de Poupança em 31.12.2020 conforme demonstramos a seguir:

Bancos	C/ Aplicação	Projeto	Saldo 31.12.2020
Brasil S/A	101.614-8	MDS	3.762.298,96

f) Créditos a Receber – R\$ 734.032,51

Verificamos através da documentação e razão contábil créditos a receber, conforme demonstramos a seguir:

✓ **Adiantamentos para Construção de Cisternas – R\$ 525.132,51**

Data	Projeto	Conta Corrente	Descrição	Valor
25.09.2020	MDS - Convênio 861469/2017	101161-8	valor referente NF 753 da Associação de Produtores Rurais de Carauari	525.132,51
Total				525.132,51

✓ **Empréstimos a Projetos – R\$ 208.900,00**

Verificamos através da documentação, extratos bancários, transferências entre contas correntes do projeto como "Empréstimo" para atividades fins daquele projeto e posterior devolução, conforme demonstramos a seguir:

Data	Transferência		Valor	
	Do Projeto	Para Projeto	Parcial	Total
30.11.2017	Doações	BMZ-LAZ	40.000,00	115.000,00
01.12.2017	Doações	BMZ-LAZ	12.000,00	
06.12.2017	Doações	BMZ-LAZ	1.500,00	
07.12.2017	Doações	BMZ-LAZ	1.000,00	
07.12.2017	Doações	BMZ-LAZ	500,00	
15.12.2017	Doações	BMZ-LAZ	25.000,00	
22.12.2017	Doações	BMZ-LAZ	35.000,00	
07.05.2019	Doações	Salário	15.000,00	62.900,00
09.07.2019	Doações	Salário	5.000,00	
06.08.2019	Doações	Salário	10.000,00	
03.09.2019	Doações	Salário	5.000,00	
02.10.2019	Doações	Salário	5.000,00	
06.11.2019	Doações	Salário	5.600,00	
06.11.2019	Doações	Salário	1.000,00	
06.11.2019	Doações	Salário	300,00	
11.12.2019	Doações	Salário	1.000,00	
30.12.2019	Doações	Salário	15.000,00	
31.07.2020	Doações	Criança Esperança	3.000,00	
14.08.2020	Doações	Criança Esperança	5.000,00	
31.08.2020	Doações	Criança Esperança	6.000,00	
15.09.2020	Doações	Criança Esperança	3.000,00	
30.09.2020	Doações	Criança Esperança	8.000,00	31.000,00
03.11.2020	Doações	Criança Esperança	2.000,00	
30.11.2020	Doações	Criança Esperança	2.000,00	
21.12.2020	Doações	Criança Esperança	2.000,00	
Total				208.900,00

✓ **Não Circulante****a) Imobilizado**

Verificamos através da documentação e razão contábil que houve baixa no exercício de 2020, com a devida depreciação, conforme demonstramos a seguir:

Rubricas	Saldo 31.12.2019	Aquisição	Baixa	Saldo 31.12.2020
Imóveis	316.908,41	-	-	316.908,41
Aparelhos Equipamentos e Máquinas	439.669,72	-	-	439.669,72
Móveis e Utensílios	93.417,87	-	-	93.417,87
Veículos	487.782,40	61.990,00	5.000,00	544.772,40
Computadores e Periféricos	300.671,47	-	-	300.671,47
Direito Uso Linha Telefônica	2.253,94	-	-	2.253,94
Máquinas e Equipamentos	466.315,85	123.900,00	-	590.215,85
Terrenos	134.504,85	-	-	134.504,85
Barco Motorizado	220.269,00	-	-	220.269,00
Lancha	134.000,00	-	-	134.000,00
Software	19.322,05	-	-	19.322,05
Sub Total	2.615.115,56	185.890,00	5.000,00	2.796.005,56
Depreciação Acumulada	1.895.382,68	-	86.942,65	1.982.325,33
Total	719.732,88	185.890,00	(81.942,65)	813.680,23

✓ **Passivo Circulante****a) CONTAS A PAGAR – R\$ 208.900,00**

Verificamos através da documentação e razão contábil a transferência entre contas correntes dos projetos para atividades fins dos projetos, conforme demonstramos a seguir:

Empréstimos de Projetos – R\$ 208.900,00

Data	Transferência		Valor	
	Do Projeto	Para Projeto	Parcial	Total
30.11.2017	BMZ-LAZ	Doações	40.000,00	115.000,00
01.12.2017	BMZ-LAZ	Doações	12.000,00	
06.12.2017	BMZ-LAZ	Doações	1.500,00	
07.12.2017	BMZ-LAZ	Doações	1.000,00	
07.12.2017	BMZ-LAZ	Doações	500,00	
15.12.2017	BMZ-LAZ	Doações	25.000,00	
22.12.2017	BMZ-LAZ	Doações	35.000,00	
07.05.2019	Salário	Doações	15.000,00	62.900,00
09.07.2019	Salário	Doações	5.000,00	
06.08.2019	Salário	Doações	10.000,00	
03.09..2019	Salário	Doações	5.000,00	
02.10.2019	Salário	Doações	5.000,00	
06.11.2019	Salário	Doações	5.600,00	
06.11.2019	Salário	Doações	1.000,00	
06.11.2019	Salário	Doações	300,00	
11.12.2019	Salário	Doações	1.000,00	
30.12.2019	Salário	Doações	15.000,00	
31.07.2020	Criança Esperança	Doações	3.000,00	31.000,00
14.08.2020	Criança Esperança	Doações	5.000,00	
31.08.2020	Criança Esperança	Doações	6.000,00	
15.09.2020	Criança Esperança	Doações	3.000,00	
30.09.2020	Criança Esperança	Doações	8.000,00	
03.11.2020	Criança Esperança	Doações	2.000,00	
30.11.2020	Criança Esperança	Doações	2.000,00	
21.12.2020	Criança Esperança	Doações	2.000,00	
Total				208.900,00

b) Fornecedores – R\$ 10.539,53

Verificamos através da documentação e razão contábil saldo da conta fornecedor conforme demonstramos a seguir:

Data	Nota Fiscal	Fornecedores	Valor
28.12.2020	1043	Jader Adriano Teixeira de Melo - Eireli	3.257,68
22.12.2020	2609	José dos S.Moraes	38,00
21.12.2020	2345	M. H. da Silva e Silva - Eireli	343,85
28.12.2020	16	Odailton de Jesus Ferreira Pereira	150,00
30.12.2020	214630	WSP Serviços de Telecomunicações Ltda	750,00
28.12.2020	1645	Princesa Comunicação do Tapajós Ltda	6.000,00
Total			10.539,53

c) Obrigações Trabalhistas – R\$ 260.006,69

Verificamos através da documentação e razão contábil a provisão de férias, encargos sociais e tributárias, conforme demonstramos a seguir:

Rubricas	Competencia	Valor Total
Férias		
Férias	Provisão	260.006.69

d) Obrigações Fiscais – R\$ 8.655,43

Verificamos através da documentação e razão contábil a provisão de obrigações fiscais conforme demonstramos a seguir:

Data	Competência	Descrição	Valor
30.11.2020	nov/20	ISS retidos na fonte	58,89
31.12.2020	dez/20	ISS retidos na fonte	8.596,54
Total			8.655,43

e) Contas a Pagar**Plano de Saúde – R\$ 390,88**

Verificamos através da documentação e razão contábil a provisão sobre Plano de Saúde Odontológico, conforme demonstramos a seguir:

Data	Descrição	Valor
31.12.2020	Plano de Saúde Odontológico - Uniodonto Belém Cooperativa	390,88

a) Projetos e Convênios a Executar

Verificamos através da documentação e razão contábil, transferências das receitas desse exercício para o outro, para aplicação nas atividades da entidade, conforme demonstramos a seguir:

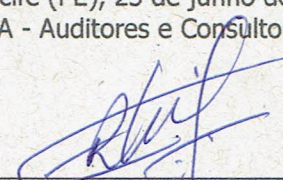
Projetos/ Convênios	Recursos a Executar
Doações	2.574.212,05
ATER	47.378,14
TAKEDA	174.888,30
MDS - Conv. 861469/2017	3.762.298,96
BNDES	3.700.635,13
Cáritas Suíça	12.528,52
Mott Foundation	21.671,08
CLUA - Comunicação	121.697,15
Natura	31.468,00
CEAPS - CUIDAR	90.844,72
AVINA COCA COLA	89.676,32
Good Energies	3.060.954,72
COVID 19	1.273.118,85
Moreira Sales	124.706,37
CLUA	1.234.338,62
Doações E. A.	952.806,05
Criança Esperança	3.487,92
ICS - Aliança Amazônica	160.909,62
Total	17.437.620,52

✓ **Patrimônio Líquido**

É apresentado em valores compreendendo o Patrimônio Social acrescido dos superávits e diminuindo os déficits e os ajustes ocorridos, conforme demonstramos a seguir:

Rubricas	Patrimônio Líquido	Doações Patrimoniais	Superávit/ Déficit		Ajuste Exercício	Total
			Acumulado	Exercício		
Patrimônio Líquido	953.331,08	79.582,77	1.813.620,15	42.003,56	(1.749.345,96)	1.139.191,60
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	132.709,39	-	132.709,39
Patrimônio Social	953.331,08	79.582,77	1.813.620,15	174.712,95	(1.749.345,96)	1.271.900,99

Recife (PE), 23 de junho de 2021.
AUDICONTA - Auditores e Consultores S/C


Eliano Roberto de Lima
Auditor/ Contador – CRC (PE) 005976/O-0

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE EM PERNAMBUCO****CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL**

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE EM PERNAMBUCO** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação **REGULAR** neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE PE**

Certidão n.º: PE/2021/00090420
Nome: ELIANO ROBERTO DE LIMA CPF: 063.409.974-49
CRC/UF n.º PE-005976/O Categoria: CONTADOR
Validade: 29.08.2021
Finalidade: RELATÓRIO DE AUDITORIA

Confirme a existência deste documento na página <http://200.179.170.130:81/spw/index1.htm>, mediante número de controle a seguir:

CPF : 063.409.974-49 Controle : 8054.8368.8368.8681