



CNPJ. 47.284.948/0001-80

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

1. Contexto Operacional

A **Fundação Criança de São Bernardo do Campo** (“**Fundação Criança**”) foi instituída em 26 de novembro de 1998 pela Lei municipal nº 4.683 como fundação pública de direito privado. Desde então vem fazendo parte de um cenário de transformações sociais em constante mudança e na consolidação das lutas pela defesa e garantia dos direitos de crianças, adolescentes e suas famílias. Seu trabalho pautado no Sistema Único de Assistência Social organiza seus serviços, programas e projetos por níveis de complexidade compartilhados em Proteção Social Básica e Proteção Social Especial de média e alta complexidade. Objetivando o desenvolvimento, o protagonismo e a proteção social de crianças, adolescentes, jovens, suas famílias e a comunidade. Com sua personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, e seus funcionários são contratados através de concurso público – regime CLT.

Conforme dispõe o artigo 150, VI, a, § 2º da Constituição Federal, a Fundação Criança é imune de impostos Federais e Estaduais.

2. Apresentações das demonstrações contábeis

2.1 Bases de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em conformidade, com as disposições contidas na Lei nº 4.320/64. A execução do orçamento do exercício de 2020, bem como os demais eventos contábeis, foram realizados em consonância com as Normas e Princípios de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, bem como aos demais dispositivos legais a seguir relacionados;

- Lei Federal nº 4.320/64, que institui normas gerais de Direito Financeiro, aplicáveis a todas as esferas da Administração Pública
- Lei Complementar nº 101/00, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal.
- Resolução 2016/NBCTSPEC que aprova a Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação Contábil no Setor Público do Conselho Federal de Contabilidade.

2.2 Principais Práticas Contábeis

- a) **Disponibilidades de caixa:** Abrangem dinheiro em caixa, fundos em contas bancárias e aplicações financeiras. As aplicações financeiras são mantidas em instituições financeiras oficiais e aplicadas no mercado financeiro de curto prazo e de alta liquidez, em cumprimento ao artigo 164, § 3º da Constituição Federal, estando sujeitos a riscos insignificantes de alteração de valores;
- b) **Créditos a Curto Prazo:** Abrange os depósitos judiciais face aos processos trabalhistas e cíveis movida contra a Fundação;
- c) **Estoques:** Os saldos representados são referentes ao estoque de suprimentos diversos no almoxarifado, bem como; os de expedientes, alimentos, de limpeza e higiene, destinados ao consumo dos setores da Fundação;
- d) **Imobilizado e Intangível:** Os bens móveis, imóveis e intangíveis estão demonstrados ao custo de aquisição, sendo depreciados. Estão sujeitos à nova reavaliação no decorrer do exercício seguinte. A depreciação é calculada usando o método linear e taxas que levam em consideração o período de vida útil do bem.



CNPJ. 47.284.948/0001-80

- e) **Receita Orçamentária:** A receita orçamentária está representada por receitas patrimoniais, transferências correntes e outras receitas correntes.
- f) **Despesa Orçamentária:** A despesa orçamentária está representada por despesas administrativas, despesas de custeio e despesa de capital.
- g) Em obediência ao art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou-se como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, regime misto. Para o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e para as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores.
- h) Para as despesas empenhadas e não pagas até 31 de dezembro do exercício corrente, serão inscritas em restos a pagar, distinguindo-se as processadas das não processadas.
3. **BALANÇO PATRIMONIAL:** É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público. Todos os direitos e obrigações das entidades estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

3.1 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

	31/12/2020	31/12/2019
	<u>5.930.499</u>	<u>3.997.649</u>

Os equivalentes de Caixa são investimentos em aplicações de liquidez imediata (diária) e estão registrados ao custo.

3.2 – DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

	31/12/2020	31/12/2019
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	62.670,74	-
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	<u>4.744</u>	<u>4.744</u>
TOTAIS	67.415	4.744

A conta demais créditos e valores a curto prazo registra:

- a) O somatório dos possíveis valores contabilizados indevidamente em conta bancária, guia de recebimento e ordens bancárias emitidas a compensar;
- b) Registra os valores de outros créditos a receber, para os quais não tenham contas específicas neste subgrupo de contas.

3.3 – ESTOQUES



CNPJ. 47.284.948/0001-80

A conta do Estoque compreende os materiais disponíveis no almoxarifado, como materiais de consumo, alimentícios e de expedientes, para uso interno da Fundação.

MATERIAL DE CONSUMO	12.348,98	33.534
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	4.251,45	15.739
MATERIAL DE EXPEDIENTE	15.043,57	4.596
TOTAIS	31.644	53.869

3.4 – ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Representado pelos Depósitos Judiciais face aos processos trabalhistas e cíveis movida contra a Fundação, são eles:

DEPÓSITOS JUDICIAIS

2014			
DATA	Nº PROCESSO	NOME	VALOR
07/02/2014	1002736952013502466	Mª Helena Placeres Simões	7.058,11
09/09/2014	151898-20125020462	Vlamir Rocco	7.485,83
		TOTAL	14.543,94
2015			
DATA	Nº PROCESSO	NOME	VALOR
31/03/2015	1002736952013502467	Mª Helena Placeres Simões	14.971,65
22/07/2015	1518982012.5.02.0462	Vlamir Rocco	14.971,65
			29.943,30
2016			
DATA	Nº PROCESSO	NOME	VALOR
11/08/2016	1001489-17.2015.5.02.046E	Vinicius Antunes Garcez	8.959,63
			8.959,63
		TOTAL	53.446,87

3.5 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo *método linear ou quotas constantes, com base nas taxas mencionadas na tabela de vida útil e residual da STN e leva em consideração vida útil e utilização dos bens(NBC-T 16.9.).



CNPJ. 47.284.948/0001-80

***Linear ou Cotas Constantes**

Por este método, a depreciação é calculada dividindo-se o valor a ser depreciado pelo tempo de vida útil do bem. Dessa forma, o valor do encargo de depreciação será o mesmo em todos os períodos.

Valor contábil é o valor pelo qual um ativo é reconhecido após a dedução da depreciação e da perda por redução ao valor recuperável acumuladas. Custo é o montante de caixa ou equivalente de caixa pago ou o valor justo de qualquer outro recurso dado para adquirir um ativo na data da sua aquisição ou construção. Valor depreciável é o custo de um ativo ou outro valor que substitua o custo, menos o seu valor residual. Depreciação é a alocação sistemática do valor depreciável de um ativo ao longo da sua vida útil.

Os ativos imobilizados e os intangíveis desta Fundação estão sendo depreciados e amortizados de acordo com a expectativa de vida útil do bem, em conformidade com pronunciamento técnico contábil CPC 27 - Ativo Imobilizado, do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, e sua interpretação ICPC 10 e pronunciamento técnico contábil CPC 04 – R3 – ativos intangíveis.

O setor de Patrimônio dessa Fundação, vem realizando de forma periódica avaliação do bem, se obsoleto ou de dano físico, para baixa no ativo. Esse processo é acompanhado junto a uma comissão de patrimônios.

Consideramos relevante destacar que no exercício de 2020, com a troca do sistema de controle dos patrimônios desta Fundação, no decorrer da implantação do novo sistema, algumas inconsistências foram apuradas e ficou constatado que o sistema Cecam apresentava alguns registros incorretos e que distorciam os saldos apresentados anteriormente.

Para adequação dos saldos e correção dos valores, a Fundação optou por recalcular os valores, importando os bens tangíveis e intangíveis pelo valor original e recalculando as depreciações e valores líquidos decorrentes do recálculo.

Após o ajuste inicial de correção dos saldos, as depreciações começaram a ser computadas de acordo com os relatórios do novo sistema de patrimônio – Orcom.

Segue abaixo quadro explicativo:

Correções de Saldos - Implantação										
Grupo contábil	Saldo Cecam - 31/12/2019		Débito		Crédito		Saldo Orcom - 31/12/2019			
Imobilizado	R\$	58.616.944,35	R\$	920.935,11			R\$	59.537.879,46		
(-) Depreciação Acumulada	R\$	2.807.006,02	R\$	816.964,09	R\$	899.105,73	R\$	2.889.147,66		
Líquido do Imobilizado	R\$	55.809.938,33					R\$	56.648.731,80		
Intangível	R\$	172.891,88	R\$	2.580,00			R\$	175.471,88		
(-) Amortização Acumulada	R\$	167.262,62			R\$	2.847,34	R\$	170.109,96		
Líquido do Intangível	R\$	5.629,26					R\$	5.361,92		
Resumo								Dif. Ajustada		
Imobilizado + Intangível	R\$	58.789.836,23	R\$	923.515,11	R\$	-	R\$	59.713.351,34	R\$	923.515,11
(-) Deprec/Amort Acum	R\$	2.974.268,64	R\$	816.964,09	R\$	901.953,07	R\$	3.059.257,62	R\$	84.988,98
Líquido	R\$	55.815.567,59					R\$	56.654.093,72	R\$	838.526,13

(Handwritten signatures and initials)



CNPJ. 47.284.948/0001-80

Movimentações no exercício de 2020							
Grupo contábil	Saldo Orcom - 31/12/2019	Aquisições	Incorporações	Baixas	Depreciações	Saldo Orcom - 31/12/2020	
Imobilizado	R\$ 59.537.879,46	R\$ 420,00	R\$ 53.003,51	R\$ 132.623,93		R\$	R\$ 59.458.679,04
(-) Depreciação Acumulada	R\$ 2.889.147,66				R\$ 187.136,85	R\$	R\$ 3.076.284,51
Líquido do Imobilizado	R\$ 56.648.731,80					R\$	R\$ 56.382.394,53
Intangível	R\$ 175.471,88	R\$ -	R\$ -	R\$ 161.223,48		R\$	R\$ 14.248,40
(-) Amortização Acumulada	R\$ 170.109,96				-R\$ 159.798,98	R\$	R\$ 10.310,98
Líquido do Intangível	R\$ 5.361,92					R\$	R\$ 3.937,42
Resumo							
Imobilizado + Intangível	R\$ 59.713.351,34	R\$ 420,00	R\$ 53.003,51	R\$ 293.847,41		R\$	R\$ 59.472.927,44
(-) Deprec/Amort Acum	R\$ 3.059.257,62				R\$ 27.337,87	R\$	R\$ 3.086.595,49
Líquido	R\$ 56.654.093,72					R\$	R\$ 56.386.331,95

Quadro comparativo dos saldos			
Grupo contábil	Saldo Cecam - 31/12/2019	Saldo Orcom - 31/12/2020	Varição no exercício - 2020
Imobilizado	R\$ 58.616.944,35	R\$ 59.458.679,04	
(-) Depreciação Acumulada	R\$ 2.807.006,02	R\$ 3.076.284,51	
Líquido do Imobilizado	R\$ 55.809.938,33	R\$ 56.382.394,53	
Intangível	R\$ 172.891,88	R\$ 14.248,40	
(-) Amortização Acumulada	R\$ 167.262,62	R\$ 10.310,98	
Líquido do Intangível	R\$ 5.629,26	R\$ 3.937,42	
Resumo			
Imobilizado + Intangível	R\$ 58.789.836,23	R\$ 59.472.927,44	R\$ 683.091,21
(-) Deprec/Amort Acum	R\$ 2.974.268,64	R\$ 3.086.595,49	-R\$ 112.326,85
Líquido	R\$ 55.815.567,59	R\$ 56.386.331,95	R\$ 570.764,36

Todas as movimentações estão registradas no Processo Administrativo nº 065/2020 – Documentos referentes à implantação do Orcom: Patrimônio da Fundação Criança – Exercício 2020 disponível para consulta.



FUNDAÇÃO CRIANÇA DE
SÃO BERNARDO DO CAMPO

CNPJ. 47.284.948/0001-80

				31/12/20	31/12/19
IMOBILIZADO	ESTIMATIVA DE VIDA ÚTIL (ANOS)	VALOR RESIDUAL	TAXA DEPREC. A.a.	CUSTO ATUAL DO BEM	CUSTO ATUAL DO BEM
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	5	10%	10%	48.758	53.996
APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E	5	10%	10,0%	21.007	7.204
MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	10	10%	10%	30.824	28.254
OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS	10	10%	10%	109.952	48.562
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	5	10%	20%	57.141	38.012
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	5	10%	20%	910.721	381.362
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	10	10%	10%	86.622	69.163
MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	10	10%	10%	32.667	9.353
MOBILIÁRIO EM GERAL	10	10%	10%	744.767	740.246
COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	10	10%	10%		45.527
DISCOTECAS E FILMOTECAS	5	10%	20%		13.647
INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	10	10%	10%	38.907	25.107
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	10	10%	10%	129.000	85.352
VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	5		20%	273.615	107.620
TERRENOS/GLEBAS				46.030.806	46.030.806
EDIFÍCIOS	25	30%	3%	10.941.709	10.931.470
INSTALAÇÕES	10	10%	10%	2.183	2.183
TOTAIS				59.458.679	58.617.864
(-)DEPRECIACÃO ACUMULADA				(3.076.285)	(2.807.925)
TOTAL LIQUIDO				56.382.395	55.809.938

[Handwritten signatures]



CNPJ. 47.284.948/0001-80

3.6 – INTANGIVEL

Referem-se as licenças de softwares adquiridas pela Fundação Criança.

		31/12/2020	31/12/2018
INTANGIVEL	TAXA DEPREC. A.a.	CUSTO ATUAL DO BEM	CUSTO ATUAL DO BEM
LICENCIAMENTO SOFTWARE	10%	14.248,40	172.892
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		(10.311)	(167.263)
TOTAL LIQUIDO		3.937	5.629

3.7 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS

São férias, 13º salários provisionados e respectivos encargos sobre elas.

3.8 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar até o término do exercício seguinte no curto prazo.

3.9 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações da Fundação com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento até o término do exercício seguinte no curto prazo.

3.10 – DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações da Fundação junto a terceiros, com vencimento até o término do exercício seguinte no curto prazo.

3.11 – PROVISÕES A LONGO PRAZO

i) Provisão para contingências

Em 31 de dezembro a provisão estava constituída pelos seguintes valores:



CNPJ. 47.284.948/0001-80

PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS (PROCESSOS TRABALHISTAS - "PROVÁVEIS)

Reclamante	Processo	Ano início	Valor Pedido em data	31/12/2020	31/12/2018	Depósito judicial
				Valor da Condenação	Valor da Condenação	
Celso Silva (Reintegrou à Fundação)	nº 1560/2012	2012	1.000	232.616	189.127	-
Vlamir Rocco	nº 1518/2012	2008	500.000	-	40.000	22.457
Maria Helena Placeres Simões	nº 100273695/13	2014	600.000	-	737.876	22.030
Liane Nassar do Lago (Quitado em 2019 o valor de R\$ 10.089,31)	Processo nº 100283043/2013	2013	40.000	-	-	-
Patricia Paulino (Reintegrou à Fundação)	Processo nº 1000586-07.2014.502.0468	2014	100.000	429.302	220.000	-
Vinicius Antunes Garces	Processo nº 1001489-17.2015.5.02.0465	2015	100.000	-	72.000	8.960
Alexandre dos Santos Leopoldino	Processo nº 10013138720195020468	2019	67.120	67.120	-	-
José Carlos Garcia	Processo nº 10015667520195020468	2019	88.655	88.655	-	-
Everton Alex Lucas	Processo nº 10002422520205020465	2020	141265,6	141.266	-	-
Lucia Paula da Costa Lopes	Processo nº 1001585-73.2017.5.02.0461	2017	200.000	200.000	-	-
Vitoria Aparecida de Campos	Processo nº 1001101-06.2018.5.02.0467	2018	48.694	48.694	-	-
Rafael Junior Soledade	Processo nº 1000362-05.2019.5.02.0465	2019	103.495	103.495	-	-
Jania Cunha	Processo nº 1001580-62.2019.5.02.0467	2019	50.000	50.000	-	-
Stefan Burger	Processo nº 10005373020185020466	2018	22.173	22.173	-	-
Robeilda Quaresma da Silva	Processo nº 1001331-37.2016.5.02.0461 - 1ª Vara Trabalhista	2016	230.000	90.545	20.000	-
Luiz Claro da Silva	nº 00554/2010	2010	35.000	<u>218.291</u>	<u>80.000</u>	-
				1.692.156	1.359.003	53.447

3.12 – PATRIMONIO LÍQUIDO:

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. O patrimônio líquido é representado pelo patrimônio social, com adições do resultado acumulados da entidade no decorrer de suas atividades, a Reserva de Capital e Demais Reservas.



CNPJ. 47.284.948/0001-80

DEMAIS RESERVAS

I) Outras reservas de Reavaliação

Registra a contrapartida dos acréscimos de valor, atribuídos aos bens imóveis da Fundação, decorrentes de reavaliações.

Estão demonstradas da seguinte forma:

	31/12/2020	31/12/2019
Patrimonio Social	4.273.780	4.273.780
Outras Reservas de Capital	1.570.000	1.570.000
Reserva de Reavaliação	50.304.177	50.304.177
resultado do Exercício	915.893	-
Resultado de Exercícios Anteriores	160.978	786.525
Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>1.128.163</u>	<u>(625.547)</u>
TOTAIS	58.352.991	56.308.935

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS:

A Demonstração das Variações Patrimoniais visa evidenciar as alterações verificadas no patrimônio líquido da Fundação, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. Este resultado vai incorporar-se ao Patrimônio Líquido.

- I) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - As variações patrimoniais aumentativas apresentam os valores arrecadados, reconhecidos pelo regime de competência.
- II) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - apresentam os valores sob a forma de saída de recurso ou redução de ativo ou incremento em passivo, que resulte em decréscimo do patrimônio líquido.

VARIAÇÕES AUMENTATIVAS:

3.13 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS

Compreende a somatória das variações patrimoniais aumentativas com operações financeiras. Compreende: descontos obtidos, juros auferidos, entre outros.

3.14 – TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS

Referem-se a somatória dos recebimentos com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais.



CNPJ. 47.284.948/0001-80

3.15 – GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

Refere-se as anulações de saldo restante de liquidações não utilizado de restos a pagar.

3.16 – OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Referem-se as baixas das provisões férias, 13º salário e encargos

VARIAÇÕES DIMINUTIVAS:

3.17 – PESSOAL E ENCARGOS

Destes referem-se as despesas com salários, benefícios, encargos, rescisões entre outros que contemplam a despesas com pessoal.

3.18 – USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO

Compreende a diárias, material de consumo, material de distribuição gratuita, passagens e despesas com locomoção, serviços de terceiros, arrendamento mercantil operacional, aluguel, depreciação, amortização, exaustão, entre outras.

3.19 – TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

Refere-se ao pagamento de subvenções sociais ao CRAMI no montante de R\$ 613.526,00

3.20 – RESULTADO PATRIMONIAL

O resultado patrimonial do período é calculado pela diferença entre as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) e as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD).

4. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO: A execução do Orçamento está de acordo com a Lei Municipal nº 6.610, de 14 de novembro de 2017, que dispõe sobre o Plano Plurianual do Município de São Bernardo, para período entre os exercícios de 2018 a 2021, Lei nº 6.800 de 03 de julho de 2019 que dispõe sobre a Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2020 e Lei Municipal nº 6.870 de 12 de dezembro de 2019 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual em que estima a Receita e Fixa a Despesa para 2020.

- a) Valor aprovado pela Lei Orçamentária Anual nº 6.870 de 12 de dezembro de 2019 referente ao suprimento financeiro realizado pela PMSBC para a Fundação Criança em 2020 para gastos foi de R\$ 31.961.000,00. As diferenças entre Dotação Inicial X Dotação Atualizada refere-se ao Crédito Suplementar/Especial proveniente de Remanejamento/Cancelamento de Dotação.
- b) Previsão Inicial de R\$ 31.961.000, houve créditos adicionais suplementares por excesso de arrecadação, superávit financeiro do exercício anterior, e por anulação de despesa, no montante de R\$ 12.051.770,00 o qual teve seu orçamento atualizado no total de R\$ 44.012.770,88.



CNPJ. 47.284.948/0001-80

- c) A execução orçamentária da despesa, mais especificamente as Despesas Empenhadas para o exercício foi de R\$ 19.739.004;
- d) Valor total de despesa liquidada foi de R\$ 19.702.384;
- e) O saldo financeiro ao final do exercício de 2020 para restos a pagar não processado e processado liquidado é transferido para o próximo exercício para liquidar tais despesas já compromissadas através de contratação.

4.1 RECEITA ORÇAMENTÁRIA:

DESCRIÇÃO	PREVISTO / ANO	4º TRIM.		TOTAL	% RECEITA	% REALIZ.
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	72.000	19.984		62.767	0,3%	87,2%
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - COVID-19	-	67		67	0,0%	
DOAÇÕES COVID 19 GOLDEN SHOPPING	-	-		20.000	0,1%	
DOAÇÕES COVID 19 FUNDAÇÃO BANCO DO BRASIL	-	-		96.214	0,4%	
PROJ ACOLHIMENTO ENFRENTAMENTO AO CO	-	80.286		108.783	0,5%	
OUTRAS RECEITAS	-	6.304		105.304	0,5%	
CONVENIO LA RECURSO FEDERAL	-	33.000		281.400	1,3%	
CONVENIO LA RECURSO ESTADUAL	-	82.800		82.800	0,4%	
PROJETO JOVENS PERCURSOS	-	83.000		83.000	0,4%	
OUTROS CONVENIOS	11.962.000	-		-	0,0%	0,0%
CONVENIO ROTATIVO CIDADAO	6.873.000	-		-	0,0%	0,0%
CONVENIO CONTANDO HISTORIA (SCANIA)	332.000	-		-	0,0%	0,0%
CONVENIO CONTANDO HISTORIA (EDUCACAO)	222.000	36.352		99.968	0,5%	45,0%
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA	12.500.000	6.221.000		20.813.410	95,7%	166,5%
TOTAL	31.961.000	6.562.792		21.753.713	100%	68,1%

No exercício de 2020, as receitas somaram o montante de R\$ 21,75 milhões, perfazendo 68,1% da receita prevista. Entre os meses de outubro a dezembro, foram arrecadados R\$ 6,5 milhões. Como o ocorrido no exercício, a maior parcela da receita foi proveniente de transferência financeira do Município, com 95,7% da receita realizada.

Os ingressos de recursos originários de programas específicos, como Contando História, da Secretaria Municipal de Educação, do programa Liberdade Assistida, recebidos dos governos Federal e Estadual, Projeto Acolhimento Enfrentamento ao COVID-19 por meio da Secretaria Municipal de Assistência Social, totalizaram cerca de R\$ 655mil ao final do quarto trimestre. Os ingressos provenientes de outras receitas correntes, representadas por restituições diversas, incluindo-se multas de trânsito pagas integralmente pelos motoristas do quadro e restituições de valores por funcionários, somaram cerca de R\$ 105 mil no período.

Houve ainda ingressos em parcerias com Fundação Banco do Brasil e Shopping Golden de SBC, totalizando R\$ 116 mil para enfrentamento ao COVID-19, recurso este utilizados para entregas de cestas básicas e gás de cozinha para famílias atendidas pela Fundação Criança. As receitas provenientes de rendimentos de aplicação em instituição bancária, totalizam no período R\$ 62mil.

As transferências financeiras recebidas do Município somaram R\$ 6,221 milhões no trimestre e R\$ 20,8 milhões no ano, acumulando quase 167% a mais do que a previsão inicial constante da Lei Orçamentária Anual, o que demonstra a recomposição dos ingressos para custeio da Fundação, especialmente em face da extinção do convênio outrora havido com o Rotativo Cidadão e previsto originariamente no orçamento deste ano.



CNPJ. 47.284.948/0001-80

4.2 - DESPESA ORÇAMENTÁRIA:

DESPESAS	FIXADA	EMPENHADA	LIQUIDADADA
CORRENTES	31.731.000	19.738.584	19.701.964
1. PESSOAL E ENCARGOS	20.710.000	17.578.515	17.563.713
3. OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.021.000	2.160.069	2.138.251
CAPITAL	230.000	420	420
4. INVESTIMENTOS	230.000	420	420
TOTAL	31.961.000	19.739.004	19.702.384
% REALIZADO		61,8%	61,6%

SUPERÁVIT - DESPESA EMPENHADA	2.014.719	9,7%
SUPERÁVIT - DESPESA LIQUIDADADA	2.051.338	9,9%

No encerramento, o balanço orçamentário mantém o cenário de superávit confrontando-se as receitas realizadas com as despesas empenhadas quanto as despesas liquidadas.

5. BALANÇO FINANCEIRO:

Evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com saldos de caixa do exercício anteriores e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- As transferências financeiras recebidas;
- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas. Ambas são ordinárias de Fonte (FR) 04 – Administração Indireta e Destinação de Recurso – Geral.
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- Saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

O balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício.

6. Análise Patrimonial

QUADRO PARA ANÁLISE PATRIMONIAL							
I - DIREITOS			II - OBRIGAÇÕES				
1	Caixa E Equivalente De Caixa	5.819.744,13	9,33%	8	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias	1.902.347,48	3,05%
2	Valores A Receber Em Trânsito	67.415,09	0,11%	9	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto	66.420,78	0,11%
3	Estoques	31.644,00	0,05%	10	Demais Obrigações a Curto Prazo	356.354,80	0,57%
4	Vpd Paga Antecipadamente (Seguros/Assinaturas)	11.695,71	0,02%	11	Provisões a Longo Prazo	1.692.156,15	2,71%
5	Outros Valores A Receber A L.P.	53.446,87	0,09%	12	Demais Obrigações a Longo Prazo	7,54	0,00%
6	Bens Imobilizados (Líquido)	56.382.394,54	90,40%	13			
7	Intangível (Líquido)	3.937,42	0,01%		TOTAL DE OBRIGAÇÕES	4.017.286,75	6,44%
	TOTAL DE DIREITOS	62.370.277,76	100%				
				14	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	58.352.991,01	93,56%



CNPJ. 47.284.948/0001-80

O quadro de análise vertical do Balanço Patrimonial da Fundação referente ao 4º trimestre de 2020 (demonstrado acima), evidencia os **I - Direitos** (contas do Ativo), **II - Obrigações** (contas do Passivo) e **III - Patrimônio Líquido**.

Da Composição do Total dos **Direitos** da Fundação estão representados da seguinte forma:

Caixa e equivalente de caixa representa 9,33%; Valores a receber (em trânsito) 0,11%; Estoques 0,05%; Valores Pagos antecipadamente (VPD) 0,02%; outros valores a receber a Longo Prazo (Depósitos Recursais) 0,09%; Imobilizado 90,40%, Intangível 0,01%.

Da Composição do Total das **Obrigações** da Fundação estão representados da seguinte forma:

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias 3,05%; Fornecedores 0,11%; Demais Obrigações 0,57%; Provisões a Longo Prazo (Processos Trabalhistas) 2,71%; Patrimônio Líquido 93,56%.

ANÁLISE DOS INDICES

A **Liquidez Corrente** (Ativo Circulante/Passivo Circulante), este quociente representa o valor de quanto dispomos para saldar nossas dívidas em curto prazo, ou seja, para cada R\$ 1,00 de obrigações, a Fundação dispõe de R\$ 2,55.

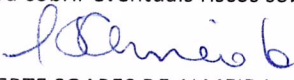
Na **Liquidez Seca** (Ativo Circulante - Estoque/Passivo Circulante) onde, esse indicador tem uma função bastante similar ao de liquidez corrente, com a diferença de que o **estoque não** é computado no cálculo do ativo circulante. Isso ocorre devido ao fato de o estoque representar um ativo que, às vezes, pode não estar atrelado diretamente ao patrimônio. Dispomos de R\$ 2,54 para saldar cada R\$ 1,00 de compromissos imediatos.

Liquidez Geral (Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo /Passivo Circulante +Passivo Exigível a Longo Prazo) esse índice leva em consideração a situação a longo prazo da Fundação, incluindo no cálculo os direitos e obrigações a longo prazo. Dispomos de R\$ 1,49 para saldar cada R\$ 1,00 de dívidas de curto e longo prazo.

Liquidez Imediata (Disponível/Passivo Circulante) esse índice considera apenas caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata para quitar as obrigações. Dispomos de R\$ 2,50 para saldar cada R\$ 1,00 de obrigações.

7. COBERTURA DE SEGUROS

A Administração da Entidade entende que as coberturas de seguros contratados para os bens do ativo imobilizado são suficientes para cobrir eventuais riscos sobre seus bens.


LAERTE SOARES DE ALMEIDA
Diretora Presidente


SAMUEL GOMES PINTO
Diretor Administrativo


ANDRESSA DIAS LONGO
Contadora
CRC 1SP 255896/O-5