



Folha: 1

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

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

	ATIVO	NE	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE		2.2.f	5.287.165,13	4.560.846,69
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		2.2.b	2.314.582,98	4.115.536,39
Caixa			29.592,55	14.924,80
Bancos C/Movimentos-Com Restrição		2.2.b	644,41	75.637,32
Banco C/Movimentos-Sem Restrição			123.511,75	93.414,80
Aplicações financeiras-Com Restrição			50.201,12	196.168,10
Aplicações financeiras-Sem Restrição		2.2.b	2.110.633,15	3.735.391,37
DIREITOS REALIZÁVEIS			2.972.582,15	445.310,30
Adiantamentos a fornecedores			30.523,52	0,00
Adiantamentos a empregados			65.323,36	62.526,70
Aluguéis a receber		2.2.c	389.829,90	310.842,29
Cheques à receber, em cobrança e crédito de cartão			31.746,46	50.029,49
Contribuição Sindical a Compensar			15.169,00	169,00
Tributos a compensar			115,68	92,25
Crédito com SDS-PMSP			2.528.093,00	0,00
Despesas antecipadas			46.867,68	21.650,57
(-) Provisão de Créd. Liquidação Duvidosa		2.2.c	-135.086,45	0,00
NÃO CIRCULANTE		4	35.243.226,52	32.361.324,43
REALIZAVEL A LONGO PRAZO			33.258.910,70	30.980.804,77
Aplicações financeiras		3	33.258.910,70	30.980.804,77
INVESTIMENTOS			586.612,39	293.354,54
Bens Imóveis			1.657.482,05	1.311.759,00
(-) Depreciações acumuladas			-1.070.869,66	-1.018.404,46
IMOBILIZADO		4	1.397.703,43	1.087.165,12
BENS IMOVEIS			796.921,97	845.984,93
Terrenos, imóveis e edificações			1.226.695,23	1.226.695,23
(-) Depreciações acumuladas			-429.773,26	-380.710,30
BENS MÓVEIS			546.923,59	180.630,08
Móveis e utensílios			168.642,06	162.736,23
Equipamentos de tecnologia e informática			56.608,15	53.904,50
Veículos			945.159,01	575.484,01
Máquinas e equipamentos			119.029,00	115.238,00
(-) Depreciações acumuladas			-742.514,63	-726.732,66
BENS MOVEIS C/REST.SUBVENÇÕES FILIAL 1		4	27.059,26	31.407,10
Móveis e utensílios			37.044,23	37.044,23
Equipamentos de tecnologia e informática			6.433,49	6.433,49
(-) Depreciações acumuladas			-16.418,46	-12.070,62

Folha: 2



BENS MOVEIS C/REST.SUBVENÇÕES FILIAL 2		23.320,53	26.135,37
	Móveis e utensílios	21.402,56	21.402,56
	Equipamentos de tecnologia e informática	6.749,03	6.749,03
	(-) Depreciações acumuladas	-4.831,06	-2.016,22
BENS MOVEIS SEM RESTRIÇÕES-FILIAL 2		3.478,08	3.007,64
	Móveis e utensílios	3.251,45	3.251,45
	Equipamentos de tecnologia e informática	809,00	0,00
	(-) Depreciações acumuladas	-582,37	-243,81
TOTAL DO ATIVO		40.530.391,65	36.922.171,12



PASSIVO

CIRCULANTE		2.2.f e	3.757.741,97	972.762,06
		5		
	Financiamentos		91.369,85	0,00
	Fornecedores		123.072,55	74.138,36
	Fornecedores-Filial 1		333,20	453,00
	Fornecedores-Filial 2		333,20	453,00
	Obrigações trabalhistas		644,03	7.035,18
	Obrigações trabalhistas-Filial 1		0,00	8.207,00
	Obrigações trabalhistas-Filial 2		0,00	357,00
	Obrigações tributárias e sociais		53.126,69	89.115,20
	Obrigações tributárias e sociais-Filial 1		259,00	425,96
	Obrigações tributárias e sociais-Filial 2		170,00	304,86
	Provisões para férias e encargos		417.007,63	369.147,39
	Provisões para férias e encargos-Filial 1		39.927,99	26.958,71
	Provisões para férias e encargos-Filial 2		39.157,03	25.891,06
	Alugueis e condomínios a pagar		84.654,37	74.238,28
	Acordo extrajudicial a pagar		28.870,96	8.000,00
	Alugueis e condomínios a pagar-Filial 1		4.799,68	4.799,68
	Processo-IPTU a pagar		23.071,38	23.071,38
	Provisão de Processos Judiciais		132.000,00	0,00
	Seguros a pagar		40.423,96	20.702,80
	Subvenções a aplicar		2.578.093,00	0,00
	Valores de Terceiros-Curatelados a aplicar		427,45	239.463,20
	Contrato de Doação PJ a aplicar		100.000,00	0,00
NÃO CIRCULANTE		2.2.g e	59.379,79	66.542,47
EXIGIVEL À LONGO PRAZO		6		
	Alugueis em Caução		9.000,00	9.000,00
	Receitas Com Subvenção a Incorrer		50.379,79	57.542,47
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.2.h	36.713.269,89	35.882.866,59
	Patrimônio Social		35.882.866,59	34.950.779,03
	Déficit Acumulados		0,00	-773.046,67
	Superávit do exercício		830.403,30	1.705.134,23
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO			40.530.391,65	36.922.171,12

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

Rodinei Carlos Thomazella
Presidente
CPF: 027.874.578-43

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

	NE	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL		<u>3.083.879,12</u>	<u>3.253.917,61</u>
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	10	<u>2.528.772,47</u>	<u>2.696.182,94</u>
SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS PÚBLICOS		<u>1.440.000,00</u>	<u>1.440.112,92</u>
Receitas subvenções - convênios		1.440.000,00	1.440.000,00
Receitas financeiras - convênios		0,00	112,92
SUBVENÇÕES E CONV. PÚBLICOS-FILIAL 1		<u>544.347,84</u>	<u>594.916,70</u>
Receitas subvenções - custeio-filial 1		540.000,00	589.869,52
Receitas subvenções - equip.- filial 1		4.347,84	4.217,49
Receitas financeiras - custeio-filial 1		0,00	829,69
SUBVENÇÕES E CONV.PÚBLICOS-FILIAL 2		<u>544.424,63</u>	<u>661.153,32</u>
Receitas subvenções-custeio-filial 2		540.000,00	651.959,50
Receitas subvenções – equip.-filia 2		2.814,84	2.016,22
Receitas financeiras-custeio-filial 2		1.609,79	7.177,60
DESPS. SUBVENCIONADAS E CONV. PÚBLICOS	10	<u>-2.936.383,14</u>	<u>-2.670.811,89</u>
DESPS.SUBVENCIONADAS E CONV. PÚBLICOS		<u>-1.683.064,29</u>	<u>-1.710.118,61</u>
Despesas com pessoal – convênios		1.387.072,47	1.443.200,41
Outras despesas convênios		295.991,82	266.918,20
DESPS.SUBVENCIONADAS E CONV.PÚBLICOS-FILIAL1		<u>-648.215,16</u>	<u>-577.829,74</u>
Despesas com pessoal -custeio-filial		505.579,96	475.551,35
Outras despesas custeio-filial 1		142.633,82	101.920,97
Despesas financeiras-filial 1		1,38	357,42
DESPS.SUBVENCIONADAS E CONV.PÚBLICOS-FILIAL 2		<u>-605.103,69</u>	<u>-382.863,54</u>
Despesas com pessoal-custeio-filial		496.396,20	261.422,11
Outras despesas-custeio-filial 2		108.689,84	120.696,65
Despesas financeiras-filia 2		17,65	744,78
RECEITAS PRÓPRIAS		<u>3.491.489,79</u>	<u>3.228.546,56</u>
Receitas de doações	Z	3.309.790,18	3.030.284,85
Receitas de promoções sociais		145.997,49	139.494,75
Receita c/ Promoção – NFP		35.702,12	58.766,96



DESPESAS SOCIOASSISTENCIAIS PRÓPRIAS	<u>-5.654.755,22</u>	<u>-4.840.428,97</u>
Salários e encargos-sociassistencial	2.941.519,35	2.497.203,28
Despesas com aluguéis	1.283.374,86	1.175.652,33
Energia elétrica, água, esgoto, telefone	226.365,75	189.750,19
Despesas correios, livros e revistas	4.348,75	11.435,40
Material de expediente e escritório	19.584,63	22.617,95
Vestuários e calçados	8.608,93	29.465,86
Material de higiene e limpeza	168.834,31	132.209,54
Prestação de serviços PJ	734.758,44	583.929,51
Prestação de serviços PF	68.065,92	50.830,00
Despesas com medicamentos e outras c/saúde	121.314,13	77.492,33
Viagens e estadas	18.530,88	13.789,33
Despesas com refeições	112.688,19	61.513,65
Veículos, combustíveis e transporte	170.706,34	120.177,57
Materiais e Equipamentos de Reabilitação	61.445,49	51.990,78
Transf.Custos p/Vals.tercs-Curatelas	-285.390,75	-177.629,35
DESPESAS C/TELEMARKETING –CAPTAÇÃO RECURSOS	<u>8</u> <u>-840.280,67</u>	<u>-754.833,58</u>
sociassistencial		
Salários e encargos -	734.955,81	650.078,40
Despesas telefone	11.370,80	12.675,33
Prestação de serviços PJ	93.954,06	92.079,85
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	<u>-745.008,70</u>	<u>-849.809,93</u>
Publicações e impressos	21.399,00	22.139,00
Despesas com seguros	49.738,71	20.456,05
Manutenção, conservação de Instal.e Equiptos.	413.909,15	594.787,83
Depreciações	187.310,13	161.650,48
Despesas com culto e outras religiosas	2.572,00	5.985,90
Despesas tributárias e taxas	70.079,71	44.790,67
SUPERÁVIT (DÉFICIT) BRUTO	<u>-4.156.165,47</u>	<u>-3.191.154,87</u>
RESULTADO FINANCEIRO	<u>4.216.407,91</u>	<u>3.752.018,69</u>
Receita Aplicação em Investimentos	10.663,67	2.368.456,74
Receitas financeiras	4.254.774,71	1.474.060,32
(-) Despesas financeiras	-49.030,47	-90.498,37



OUTRAS RECEITAS / (DESPESAS) OPERACIONAIS	<u>770.160,86</u>	<u>1.144.270,41</u>
Receitas vendas de bens imobilizado	55.001,00	55.500,00
Receitas de aluguéis	1.260.332,67	1.088.770,41
(-)Sec. Desenv. Social-Devolução Rec. Custeio.	-278.086,36	0,00
(-)Provisão de Processos Judiciais	-132.000,00	0,00
(-)Perdas de Crédito Liq. Duvidosa	-135.086,45	0,00
Trabalho voluntário	<u>9</u> 23.812,06	18.784,14
(-)Trabalho voluntário	<u>9</u> -23.812,06	-18.784,14
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	<u>830.403,30</u>	<u>1.705.134,23</u>

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

Rodinei Carlos Thomazella
Presidente
CPF: 027.874.578-43

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 DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
NOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(VALORE EM REAIS)

	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Patrimônio Líquido
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	34.950.779,03	(773.046,67)	34.177.732,36
Déficit/Superávit do Exercício			
Transferência para o Patrimônio Social		1.705.134,23	1.705.134,23
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	34.950.779,03	932.087,56	35.882.866,59
Déficit/Superávit do 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

Rodinei Carlos Thomazella
Presidente
CPF: 027.874.578-43

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 2022 E 2021
(Valores em Reais)
MÉTODO INDIRETO

	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do exercício	830.403,30	1.705.134,23
Ajustes do resultado às disponibilidades geradas		
Depreciações e amortizações	194.811,37	168.128,00
Déficit/Superávit Líquido Ajustado	1.025.214,67	1.873.262,23
Variações nos ativos e passivos:	(2.027.560,55)	(2.513.275,65)
Aumento/Redução em contas a receber	(2.588.797,58)	484.620,81
Aumento em adiantamentos	(48.320,18)	(12.887,75)
Aumento em Tributos a Compensar	(23,43)	(92,25)
Aumento em Provisões crédito Liq. Duvidosa	135.086,45	0,00
Aumento em outros créditos	(25.217,11)	(13.136,03)
Aumento em Financiamentos	91.369,85	0,00
Aumento em Fornecedores	48.694,59	23.223,10
Aumento em Provisões e Obrigações Trabalhistas	160.328,80	8.501,95
Aumento/Redução em Obrigações Tributárias	(5.478,79)	10.186,73
Aumento/Redução em Outras Obrigações	2.721.938,53	(545.038,01)
Aumento/Redução em Terceiros-Curatelas	(239.035,75)	222.936,34
Aumento do Realizável à Longo Prazo	(2.278.105,93)	(2.691.590,54)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	(1.002.345,88)	(640.013,42)
Aumento/Redução do Investimentos	(345.723,05)	4.053.383,38
Aumento do Imobilizado	(452.884,48)	(109.446,57)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(798.607,53)	3.943.936,81
Aumento (Redução) de caixa e equivalentes de caixa	(1.800.953,41)	3.303.923,39
Varição do caixa e equivalentes de caixa:		
No início do período	4.115.536,39	811.613,00
No final do período	2.314.582,98	4.115.536,39
Aumento (Redução) de caixa e equivalentes de caixa	(1.800.953,41)	3.303.923,39

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rodinei Carlos Thomazella
Presidente
CPF: 027.874.578-43

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 2022 e 2021

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.

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 instituição congênere no Estado de São Paulo.



2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2022, 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 Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, conforme Resoluções CFC nº 1.185/09 e nº 1.376/11 (NBC TG 26) que tratam da Apresentação das Demonstrações Contábeis, e demais Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou 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 às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC n.º 1.185/2009, que aprovou a NBC TG 26, e em especial a ITG 2002 , 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 aluguéis 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	(73.597,16)	6.402,84
Conj. Escritório Salas Comerciais	4%	1.100.000,00	(945.960,44)	154.039,56
Apto.Santo Amaro	4%	13.746,00	(12.371,40)	1.374,60
Apto 43-R.Dona Veridiana,192-SP	4%	118.013,00	(38.940,66)	79.072,34
Apto N.62-Ed.Morada do Sol-SP	0%	345.723,05	0,00	345.723,05
Total		1.657.482,05	(1.070.869,66)	586.612,39



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 2022, 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 alugueis 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, e o resultado do exercício de 2022. De acordo com o item 15 ITG-2012 Resolução CFC 1409/2012, 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 2022 e 2021:

	2022	2021
Aplicações-Realizável a C.P.-C/Restrição	50.201,12	196.168,10
Aplicações-Realizável a C.P.-S/Restrição	2.110.633,15	3.735.391,37
Aplicações-Realizável a longo prazo	33.258.910,70	30.980.804,77
Total Aplicação	35.419.744,97	34.912.364,24

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 2022.

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 2022 o Imobilizado estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Imóveis	1.226.695,23	(429.773,26)	796.921,97
Móveis e Utensílios	168.642,06	(105.133,95)	63.508,11
Equiptos. Tecn. de Informática	56.608,15	(25.799,17)	30.808,98
Veículos	945.159,01	(515.734,95)	429.424,06
Máquinas e Acessórios	119.029,00	(95.846,56)	23.182,44
Total do Imobilizado	2.516.133,45	(1.172.287,89)	1.343.845,56



Folha: 14

Em 31 de dezembro de 2022 o Imobilizado com Restrições-Subvenções-Filial 1 estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Móveis e Utensílios	37.044,23	(13.898,79)	23.145,44
Equiptos. Tecn. de Informática	6.433,49	(2.519,67)	3.913,82
Total do Imobilizado	43.477,72	(16.418,46)	27.059,26

Em 31 de dezembro de 2022 o Imobilizado com Restrições-Subvenções-Filial 2 estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Móveis e Utensílios	21.402,56	(3.683,86)	17.719,10
Equiptos. Tecn. de Informática	6.749,03	(1.147,60)	5.601,43
Total do Imobilizado	28.151,59	(4.831,06)	23.320,53

Em 31 de dezembro de 2022 o Imobilizado sem Restrições-Filial 2 estava assim composto:

IMOBILIZADO	VALOR ORIGINAL	VALOR DEPRECIADO	VALOR RESIDUAL
Móveis e Utensílios	3.251,45	(568,89)	2.682,56
Equiptos. Tecn. de Informática	809,00	(13,48)	795,52
Total do Imobilizado	4.060,45	(582,37)	3.478,08

5. PASSIVO CIRCULANTE - OBRIGAÇÕES

As obrigações contraídas possuíam os seguintes saldos da Matriz e Filial em 31/12/2022 e de 2021.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE	3.757.741,97	972.762,06
Financiamentos	91.369,85	0,00
Fornecedores	123.738,95	75.044,36
Obrigações trabalhistas	644,03	15.599,18
Obrigações tributárias e sociais	53.555,69	89.846,02
Provisões para férias e encargos	496.092,65	421.997,16
Alugueis e condomínios a pagar	89.454,05	79.037,96
Seguros a pagar	40.423,96	20.702,80
Acordo extrajudicial a pagar	28.870,96	8.000,00
Processo-IPTU	23.071,38	23.071,38
Provisão de Processos Judiciais	132.000,00	0,00
Subvenções a aplicar	2.578.093,00	0,00
Valores benefícios de curatelados a aplicar	427,45	239.463,20
Contrato de Doação PJ a aplicar	100.000,00	0,00

6. PASSIVO NÃO CIRCULANTE - OBRIGAÇÕES

As obrigações contraídas do exigível à longo prazo possuíam os seguintes saldos da Matriz e Filial em 31/12/2022 e de 2021.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Exigível à Longo Prazo		
Alugueis em Caução	9.000,00	9.000,00
Receitas Subvenção a incorrer	50.379,79	57.542,47

7. RECEITAS

As receitas auferidas da Matriz e Filial em 2022 e 2021 estão assim compostas:

	<u>2.022</u>	<u>2.021</u>
Receitas Subvenções	2.528.772,47	2.696.182,94
Secr.de Desenv.Social - Convênio	1.440.000,00	1.440.000,00
Secr.de Desenv.Social- Custeio	1.080.000,00	1.241.829,02
Secr.de Desenv.Social-Equipamentos	7.162,68	6.233,71
Rendimentos Financeiros-Recursos com Restrição	1.609,79	8.120,21
Receitas Sociais	3.309.790,18	3.030.284,85
Donativos P. Físicas-Telemarketing	2.635.959,62	2.639.773,92
Receita de doações de Produtos	118.443,24	116.711,43
Receitas de doações de Imóveis	345.723,05	0,00
Receitas de doações em moedas-PJ	209.664,27	273.799,50
Receitas Financeiras	4.265.438,38	3.842.517,06
Receitas Aplicação em Investimentos	10.663,67	2.368.456,74
Receitas financeiras	4.254.774,71	1.474.060,32
Outras Rendas	1.520.845,34	1.361.316,26
Promoção Social	145.997,49	139.494,75
Promoção Nota Fiscal Paulista	35.702,12	58.766,96
Receitas vendas de bens Imobilizado	55.001,00	55.500,00
Aluguel	1.260.332,67	1.088.770,41
Trabalho Voluntário	23.812,06	18.784,14

O valor evidenciado na DRE como Receitas de doações no valor de R\$ 3.309.790,18 (2022) e no valor de R\$ 3.030.284,85 (2021), está assim 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 2022 foi no valor de R\$ 840.280,67 e no valor de R\$ 754.833,58 no ano de 2021.

9. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Trabalho Voluntário – Conforme Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a 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 2022 corresponde a R\$ 23.812,06, 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 Resolução CFC Nº 1.409/12 em seu item 27 letra “F”, no exercício de 2022 a Entidade obteve doações com restrição e/ ou vinculação, demonstrado a seguir: Termo de Colaboração: Processo/Convênio 2022/00884, Processo/Custeio 2021/00885 –Filial 1 , Processo/Custeio 2021/00886 e Processo/Custeio -Filial 2 e Processo/Aquisição de Patrimônio 2022/00289-Filial 2.

Objetivo: Atendimento a Pessoa com Deficiência

Órgão: SEADS/ 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 Cotoengo Paulista Dom Orione – 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

Receitas e rendimentos	2022	2021
Termo de Colaboração (Assistência Social)	1.440.000,00	1.440.000,00
Rendimentos Financeiros-S/Recursos com Restrição	0,00	112,92
Total	1.440.000,00	1.440.112,92

Despesas	2022	2021
Salários	1.038.653,52	1.155.056,98
13º Salário	84.261,00	0,00
FGTS	108.505,35	111.053,43
Vale Transporte	155.652,60	177.090,00
Gás de Cozinha	39.151,78	15.032,65
Manutenção de Prédios e Construções	44.698,40	46.674,35
Gêneros Alimentícios	88.973,73	123.444,45
Material de Limpeza e Higiene	15.856,82	34.689,53
Vestuários	0,00	1.127,00
Material de Escritório	6.754,31	8.370,66
Combustível	52.133,84	34.152,94
Manutenção de Veículos	0,00	1.050,50
Artigos domésticos	3.531,51	2.376,12
Prestação de Serviços PJ	44.891,43	0,00
Total de despesas	1.683.064,29	1.710.118,61

Processo / Custeio 2021/00885-Filial 1

Receitas e rendimentos	2022	2021
Termo de Colaboração (Assistência Social)	544.347,84	594.087,01
Rendimentos Financeiros-S/Recursos com Restrição	0,00	829,69
Total	544.347,84	594.916,70

Despesas	2022	2021
Salários	286.888,02	295.888,63
Hora Extra	790,05	430,03
Prêmios e gratificações	840,74	512,16
13º Salário	30.618,28	25.203,86
Férias	45.228,35	21.606,67
FGTS	39.086,98	37.463,20
Indenizações e Aviso prévio	6.733,78	2.451,94
Adicional Insalubridade	15.122,87	11.428,97
Abono Pecuniário	0,00	744,72
Adicional Noturno	25.394,60	19.696,16
Adicional Permanência	2.137,12	2.495,28
Vale Transporte	25.359,98	29.214,03
Auxílio Creche	5.747,19	5.501,79
Auxílio Alimentação	19.156,95	20.447,15
Bem Estar Social	2.475,05	2.466,76
Energia Elétrica	9.659,76	5.897,04
Água e Esgoto	17.318,03	7.466,30
Gás de Cozinha	6.670,00	1.805,00
Seguros	3.852,98	1.789,18
Gêneros Alimentícios	8.826,93	14.952,20
Material de Limpeza e Higiene	2.215,18	53,80
Material de Escritório	894,35	1.565,94
Informática	2.165,60	1.384,20
Prestação de Serviço PJ	7.631,60	3.555,00
Depreciações e Amortizações	4.347,84	4.217,49
Médicos, Hospitalares e Laboratoriais	7.364,61	1.388,00
Medicamentos e Materiais Médicos	0,00	1.927,46
Manutenção de Imóveis	9.804,15	2.217,34
Manutenção de Veículos	0,00	784,00
Combustível e Lubrificantes	1.406,32	608,00
Artigos Domésticos	0,00	578,15
Vestuários em geral	2.289,90	0,00
Aluguéis de Imóveis	57.596,16	50.192,94
Taxas	590,41	1.538,93
Juros e Multas	1,38	346,97
Juros e comissões bancárias	0,00	10,45
Total de despesas	648.215,16	577.829,74

Processo/ Custeio 2021/00886 e Processo/Aquisição de Patrimônio 2022/00289-Filial 2

Receitas e rendimentos	2022	2021
Termo de Colaboração (Assistência Social)	542.814,84	653.975,72
Rendimentos Financeiros-S/Recursos com Restrição	1.609,79	7.177,60
Total	544.424,63	661.153,32

Despesas	2022	2021
Salários	279.354,97	133.207,56
Hora Extra	761,08	340,77
Prêmios e gratificações	676,58	600,66
13º Salário	32.476,91	20.372,94
Férias	48.717,80	41.740,38
FGTS	40.427,52	22.823,16
Indenizações e aviso prévio	8.968,02	0,00
Adicional Insalubridade	10.405,02	6.673,42
Abono Pecuniário	0,00	744,72
Adicional Noturno	18.560,24	10.397,48
Adicional Permanência	1.743,73	1.135,17
Vale Transporte	25.070,54	18.381,85
Auxílio Alimentação	27.188,07	4.640,00
Bem Estar Social	2.045,72	364,00
Energia Elétrica	13.257,60	6.623,09
Água e Esgoto	9.186,47	2.578,59
Gás de Cozinha	4.044,18	1.570,00
Seguros	2.210,59	952,56
Gêneros Alimentícios	31.438,93	39.343,90
Material de Limpeza e Higiene	0,00	5.631,53
Material de Escritório	1.822,58	3.633,79
Informática	2.551,54	1.176,62
Prestação de Serviço PJ	13.953,60	6.380,00
Depreciações e Amortizações	3.153,40	2.260,03
Médicos, Hospitalares e Laboratoriais	6.910,75	8.433,72
Medicamentos e Materiais Médicos	1.785,27	2.583,29
Manutenção de Imóveis	13.042,12	14.209,31
Manutenção de Veículos	0,00	2.539,00
Combustível e Lubrificantes	1.618,36	300,00
Artigos Domésticos	1.583,84	12.755,67
Vestuários em Geral	0,00	6.465,32
Taxas	2.130,61	3.260,23
Juros e Multas	17,65	459,06
Juros e comissões bancárias	0,00	285,72
Total de despesas	605.103,69	382.863,54



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	2022	2021
	Nº de Atendimentos	Nº de Atendimentos
Nome do Convênio		
Programa Proteção Social Especial	132.528	126.427
Programa Proteção Social Especial-Filial 1	1.864	1.100
Programa Proteção Social Especial-Filial 2	963	406
Total Geral	135.355	127.933

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, sendo R\$ 100.022,84 de idosos e R\$ 368.644,00 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 2022 os seguintes valores:

VALORES CURATELADOS	<u>2022</u>
Valor recebido dos Abrigados Não Idosos	368.644,00
Valor recebido dos Abrigados, Idosos	<u>100.022,84</u>
TOTAL RECEBIDO NO ANO	468.666,84
Saldo Valores Aplicar recebido em 2021	239.463,20
Gastos pessoais dos Curatelados (i)	<u>-707.702,59</u>
SALDO A PRESTAR CONTAS (ii)	427,45

(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\$ 427,45.

12. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento art. 3 da Lei Complementar 187/2021 e a norma contábil, ITG 2002 (R1), item 27, letra “c” são demonstrados a seguir, ao valores relativos às isenções previdenciárias, usufruídas no exercício de 2022 e 2021.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022	2021
DESCRIÇÃO	Valor R\$	Valor R\$
INSS Isenção da cota patronal – 20%	R\$ 996.782,07	R\$ 822.809,15
INSS – Isenção R.A.T. 2%	R\$ 99.678,21	R\$ 82.341,64
INSS – Isenção terceiros – 5,80%	R\$ 289.066,80	R\$ 238.614,66
INSS – Isenção Autônomos – 20%	R\$ 13.613,18	R\$ 10.166,00
Total das isenções	R\$ 1.399.120,26	R\$ 1.153.931,45



13. OUTRAS INFORMAÇÕES

a) Aspectos Fiscais

O Pequeno Cotelengo Dom Orione - Orionópolis é entidade de assistência social de fins não econômicos, certificada como Beneficente de Assistência Social e possui imunidade quanto ao recolhimento do imposto de renda e da contribuição social sobre o superávit, conforme prevê o artigo 150 da Constituição Federal. A entidade também não é contribuinte da COFINS e do INSS patronal, por se enquadrar no artigo 195, parágrafo 7º, da Constituição Federal, e nas demais especificações estabelecidas em lei. Neste sentido, o Pequeno Cotelengo Dom Orione - Orionópolis possui CEBAS, de reconsideração de decisão proferida por meio da Portaria SNAS nº 10/2019, art. 2º, item 12, de 29/01/2019 publicada no D.O.U. de 30/01/2019, deferido pelo Processo nº 71000.068998/2017-44, cujo período é de 01/01/2018 a 31/12/2020, publicado no DOU de 02/12/2022, através da Portaria nº 154, de 29 de Novembro de 2022.

A Entidade possui Processo de Renovação Protocolado Tempestivamente em 07/12/2020, através do Processo nº 235874.0026870/2020, com certificação válida para o período de 01/01/2021 à 31/12/2022, publicado no DOU de 02/12/2022.

b) Formalidade da Escrituração Contábil

Resolução CFC nº 1.330/11 (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.

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.



Folha: 24

d) Fluxo de Caixa

A demonstração de fluxo de caixa (Método Indireto) foi elaborada de acordo com a Deliberação 641 de 07/10/2010 da CVM – Comissão de Valores Mobiliários que aprova o Pronunciamento Técnico CPC 03 do Comitê de Pronunciamento Contábeis que trata da Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC, 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 2022.

Rodinei Carlos Thomazella

Presidente

CPF: 027.874.578-43

Reinaldo Gustavo Augusto

CPF: 277.844.178-61

CT CRC: 1SP263329/O-0