

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Instituto Livres
2023

Carta de Responsabilidade da Administração

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

À
EMPRESA DE SERVIÇOS CONTÁBEIS RTW Partners
CRC n.º 181007
Endereço: Rua América do Sul 25 sala 3
Santo André, SP, 09270-410

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa INSTITUTO LIVRES, CNPJ 08.052.116/0001-86, que as informações relativas ao período-base 01/01 a 31/12/2023, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 2023;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado (SISTEMA EM USD), são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

Presidente
da Empresa INSTITUTO LIVRES
JULIANO SON

Balanco Patrimonial

<i>ATIVO</i>		<i>PASSIVO</i>	
ATIVO CIRCULANTE	398.841,55	PASSIVO CIRCULANTE	222.792,84
Disponibilidades	398.841,55	Empréstimos e Financiamentos	222.792,84
*Bancos c/ Movimento	45.901,44	*EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	222.792,84
Bradesco 0095916	1,00	Empréstimos à Pagar	222.792,84
Itau 04501-5	140,00		
Caixa E. Federal 00001041-3 PI	32.617,12		
Banco Brasil Livre Ser SP 28531-5	800,00		
Bradesco 21730-1 - Mais Água	1,00		
Bradesco 21749-2 - Impacto	1,00		
Bradesco 21751-4 - Livre Ser	48,44	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	92.830,35
Bradesco 21756-5 - Superlógica	33,44		
Banco do Brasil 30405-0	2.129,38	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	92.830,35
C*6 Banck	10.130,06		
*Aplicações Financeiras	324.028,67	*EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	92.830,35
Aplic. Bradesco 0095916	83.437,38	Empréstimos à Pagar	92.830,35
Aplic. CEFederal-Renda Fixa Simple/Lg P	184.339,86		
Aplic. CEFederal - CDB FLX	12.031,76	PATRIMONIO LIQUIDO	1.219.074,24
Aplic. Bradesco 21730-1 - Mais Água	706,53		
Aplic. Bradesco 21749-2 - Impacto Ser	3.382,12	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.219.074,24
Aplic. Bradesco 21751-4 - Livre Ser	32.922,02		
Aplic. Bradesco 21756-5 - Superlógica	421,40	*Resultados sociais	1.219.074,24
Aplic. Itau 04501-5	2.153,80	Superávits/Défict de Outros Exercícios	2.296.112,60
Aplic. Bradesco CDB 0095916	4.633,80	Resultado do Exercício Anterior	(880.954,52)
*Conta Poupança	1.231,86	Superávit / Déficit do Exercício	(196.083,84)
Poup. Bradesco 1002691-1	1.231,86		
*Outros Créditos	27.679,58		
Titulos de Capitalização	27.679,58		
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.135.855,88		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	740.499,80		
*ATIVO REALIZAVEL A LP	740.499,80		
Títulos a Receber	740.499,80		
ATIVO IMOBILIZADO	395.356,08		
*Ativo Imobilizado	395.356,08	*	
Prédios e Edificações	507.789,65	*	
Móveis e Utensílios	15.713,63	*	
(-) Depreciação - Predios e Edificações	(121.869,54)	*	
(-) Depreciação - Moveis e Utensilios	(6.277,66)	*	
TOTAL DO ATIVO:	1.534.697,43	TOTAL DO PASSIVO:	1.534.697,43

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 1.534.697,43 (um milhão, quinhentos e trinta e quatro mil, seiscentos e noventa e sete Reais e quarenta e tres Centavos)

 Presidente
 JULIANO SON
 CPF: 301.214.178-24

 Contador Responsável
 WILLIAM NOGUEIRA LIMA
 CT CRC: 1SP181007

Demonstração do Resultado do Período**RECEITAS**

Doações e Contribuições	1.126.337,55 C
Doações PF	1.098.718,62 C
Doações Gerais e Pontuais	20.164,00 C
Campanhas MKT Digital	7.454,93 C
Mensalidades e Inscrições	356.919,73 C
Inscrições Impacto	356.919,73 C
Voluntariado	354.420,74 C
Profissionais médicos	72.706,00 C
Agentes sociais defensoria pública	13.210,20 C
Agentes sociais	247.704,54 C
Prestador de serviços	20.800,00 C
Materiais, Cursos e Palestras	8.601,50 C
Outras Receitas	8.601,50 C
Outras Receitas	22,74 C
Variações Monetárias Ativas	22,74 C
Receitas Financeira	1.201,35 C
Rendimentos de Aplicações	1.201,35 C

CUSTOS E DESPESAS

Folha de Pagamento	977.610,02 D
Salários	159.900,20 D
Honorários Profissionais	786.270,97 D
Salários e Honorários dos Projetos	31.438,85 D
Encargos Sociais	33.120,53 D
INSS Empresa	17.333,00 D
FGTS	15.787,53 D
Outros Gastos com Pessoal	34.558,09 D
Vale Transporte	72,50 D
Transporte de Pessoal (Onibus e Van)	25.710,70 D
Cursos e Treinamento	274,89 D
Ajuda de Custo	8.500,00 D
Energia e Água	4.623,63 D
Energia Elétrica	1.892,64 D
Água e Esgoto	2.730,99 D
Aluguel e Leasing	32.309,55 D
Alugueis Imóveis	29.838,20 D
AlugEq./Veiculos	2.471,35 D
Impostos e Taxas	5.012,22 D
Imp/Taxas Federais	1.093,33 D
Imp/Taxas Municipais	946,53 D
Tributos e Contribuições	2.373,15 D
Taxas de Cartões e Boletos	599,21 D
Manutenção e Conservação	16.198,14 D
Manutenção Móveis Utensilios	3.329,07 D
Manutenção Inst. / O.Civis	6.869,07 D
Conservação de Jardins	6.000,00 D
Despesas com Veículos	13.344,71 D
Manutenção de Veículos	4.148,00 D
Combustível/Lubrificantes	9.196,71 D
Serviços Profissionais	111.810,97 D
Asses.Adm/Contábil	23.762,00 D
Asses.Jurídica	4.453,51 D

RTW Partners

Rua América do Sul 25 sala 3 - Santo André - SP - 09270-410 - Fone: (11)980559997

Demonstração do Resultado do Período

Serv.Técnicos	83.595,46 D
Materiais de Consumo	155.406,14 D
Material de Escritório	17.223,01 D
Material de Limpeza	1.575,00 D
Material Gráfico	135,00 D
Material Consumo Geral	136.473,13 D
Outras Despesas	117.776,06 D
Telefones	146,95 D
Servicos Telecomunicações	3.751,25 D
Internet	749,09 D
Sistemas	57.463,07 D
Cartoraria	2.798,42 D
Propaganda e Publicidade	7.683,89 D
Fretes e Carretos	700,00 D
Desp.Viagens/Estad	630,32 D
Passagens Aéreas	2.381,00 D
Despesas Sociais	27.146,91 D
Auxílios e Doações	2.500,00 D
Anuncios	4.000,00 D
Conduções	3.500,00 D
Serviços de Limpeza	720,00 D
Desp. Pequeno Caixa	5,16 D
Coletes	3.600,00 D
Voluntariado	354.420,74 D
Profissionais Médicos	72.706,00 D
Agentes Sociais Defensoria Pública	13.210,20 D
Agentes Sociais	247.704,54 D
Prestador de Serviços	20.800,00 D
Depreciação	21.097,27 D
Depreciação/Amortização	21.097,27 D
Despesas Financeiras	166.299,38 D
Juros Passivos	151.638,25 D
Despesas Bancárias / Taxas / Tarifas	14.661,13 D
= Déficit	196.083,84 D

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

 Presidente
 JULIANO SON
 CPF: 301.214.178-24

 Contador Responsável
 WILLIAM NOGUEIRA LIMA
 CT CRC: ISP181007

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2022	1.415.158,00	0,00	0,00	0,00	1.415.158,00
Movimento do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	(196.083,84)	(196.083,84)
Ajustes da Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	1.415.158,00	0,00	0,00	(196.083,84)	1.219.074,16

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

 Presidente
 JULIANO SON
 CPF: 301.214.178-24

 Contador Responsável
 WILLIAM NOGUEIRA LIMA
 CT CRC: 1SP181007

Demonstração de Superávit/Déficit Acumulados

DESCRIÇÃO		2023
		VALOR
(+)	Saldo Inicial do Exercício <i>Déficit</i>	1.415.158,08
(+)	Ajustes Credores de Exercício Anteriores	0,00
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,00
(+)	Correção Monetária do Saldo Inicial	0,00
(-)	Parcelas dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	0,00
(+)	Reversões de Reservas	0,00
	Reservas de Contingência	0,00
	Reservas de Lucros a Realizar	0,00
(+)	Resultado Líquido do Exercício <i>Superávit</i>	196.083,84
(-)	Transferências para Reservas	0,00
(-)	Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00
=	Déficit acumulado <i>Déficit</i>	1.219.074,24

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

 Presidente
 JULIANO SON
 CPF: 301.214.178-24

 Contador Responsável
 WILLIAM NOGUEIRA LIMA
 CT CRC: 1SP181007

DFC Terceiro Setor

Modo Indireto

Fluxo de Caixa Originados de:	Valores em R\$	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Déficit do Período	196.083,84	C
Ajustes por:		
(+) Depreciação	21.097,27	D
(+) Amortização	0,00	C
(+) Perda de Variação Cambial	0,00	C
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	0,00	C
Déficit Ajustado	174.986,57	C
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Mensalidades de Terceiros	0,00	C
Atendimentos Realizados	0,00	C
Adiantamentos a Empregados	0,00	C
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	C
Recursos de Parcerias em Projetos	0,00	C
Tributos a Recuperar	0,00	C
Despesas Antecipadas	0,00	C
Outros Valores a Receber	0,00	C
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores de bens e serviços	0,00	C
Obrigações com Empregados	0,00	C
Obrigações Tributárias	0,00	C
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	0,00	C
Recursos de Projetos em Execução	0,00	C
Recursos de Convênios em Execução	0,00	C
Subvenções e Assistências Governamentais	0,00	C
Outras Obrigações a Pagar	0,00	C
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	174.986,57	C
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00	C
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00	C
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	0,00	C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	0,00	C
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recebimentos de Empréstimos	0,00	C
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	C
Pagamentos de Empréstimos	156.657,06	C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00	C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento	156.657,06	C
Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	331.643,63	C
Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período	702.805,60	D
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	371.161,97	D

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

 Presidente
 JULIANO SON
 CPF: 301.214.178-24

 Contador Responsável
 WILLIAM NOGUEIRA LIMA
 CT CRC: ISP181007

Notas Explicativas

Instituto Livres

31 de dezembro de 2023
Com Relatório da Auditoria Independente

Instituto Livres

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31/12/2023

31 de dezembro de 2023

Índice

CONTEXTO OPERACIONAL.

Nota 01.....3

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS AUDITADAS.

Nota 02.....6

RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03. Bancos.....12

Nota 04. Aplicações financeiras.....12

Nota 05. Contas poupança.....13

Nota 06. Realizável a longo prazo.....13

Nota 07. Imobilizado.....13

Nota 08. Depreciação.....13

Nota 09. Obrigações a curto prazo.....14

Nota 10. Obrigações a longo prazo.....14

Nota 11. Receitas.....15

Nota 12. Receitas e despesas Voluntariado.....16

Nota 13. Despesas dos programas / projetos.....17

Nota 14. Contrraprestação.....17

CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota 01.

O Instituto foi fundado por Juliano Son em 2006 com propósito de ser um agente efetivo para o alcance de uma sociedade mais igualitária, livre de injustiças. Após ouvir o relato sobre exploração sexual de crianças no Nepal, Son decidiu se reunir com um corpo social para desenvolver e promover ações voltadas à proteção e ao cuidado com crianças. Mobilizou pessoas interessadas na causa e, a partir de sua carreira musical deu início a um projeto de denunciar a situação de violação dos direitos da criança e adolescente por meio de suas canções, dando visibilidade à causa em todos os eventos dos quais participa. Desde então, atua de forma efetiva para a transformação da vida de pessoas e comunidades em situação de vulnerabilidade e alto risco.

Buscando ser uma organização referência em projetos de melhorias sustentáveis no sertão, O Instituto se disponibiliza de forma a se mover pelo bem do próximo, desenvolvendo soluções inovadoras, econômicas, ecológicas e socialmente retroalimentadas pelos seus resultados.

Está comprometido com a missão de promover oportunidades para que pessoas se engajem voluntariamente com a transformação de realidades adversas e com soluções criativas e inovadoras que proporcionem essa transformação!

O Instituto Livres, CNPJ 08.052,116/0001-86, de sede social localizada na cidade de São Paulo, Av. Antártica, 92 - Barra Funda, São Paulo - SP, 01141-060. Com operações também no estado do Piauí e Maranhão.

a) Fontes de Recursos

Os recursos para manutenção das atividades da Instituição são obtidos através de recursos próprios, privados e atividades secundárias sendo eles:

Recursos próprios

- (I) Contribuições de doadores pessoa física e pessoa jurídica;
- (II) Receitas financeiras de qualquer ordem;
- (III) Eventos em geral;
- (IV) Parceria Público Privada;
- (V) Outros de similares natureza.

a) Fontes de Recursos-Continuação

Recursos privados

- (VI) Doações de qualquer ordem;

- (VII) Rendas a seu favor constituídas por Terceiros;
- (VIII) Usufruto que lhe forem conferidos;
- (IX) Recursos de Patrocínios;
- (X) Outros de similares naturezas.

Atividades Secundárias

A Instituição poderá instituir programas de geração de renda, os quais serão operados através da elaboração de produtos de diversas ordens e sua respectiva comercialização, respeitadas as especificidades dos parâmetros legais que regulamentam cada atividade.

b) Beneficiados

A Instituição atendeu mais de 200 mil pessoas, em 2023 foram mais de 29.743 mil pessoas, no sertão nordestino, com soluções hídricas que viabilizam água potável a famílias que sofrem com a seca e falta de acesso à água, acolhimento institucional integral de crianças e adolescentes, bem como atendimentos de saúde, atividades psicopedagógicas para crianças, atividades de lazer e cultura, oficinas, cursos profissionalizantes, atendimentos de cidadania e visitas de reconhecimento e geração de vínculo.

Entre os beneficiados estão as comunidades sertanejas localizadas no Piauí, no polígono das secas, crianças acolhidas e seus familiares, pessoas interessadas em adoção ou elencadas para inserção do acolhido.

c) Imunidade de impostos

O artigo 150 da Constituição Federal garante a Associação a imunidade (ou isenção) de impostos sobre o patrimônio, renda e serviços prestados.

O INSTITUTO LIVRES tem por finalidades:

- I. Oferecer gratuitamente serviços de Assistência Social à crianças, adolescentes, jovens, idosos e a seus familiares.
- II. Defender e promover os direitos fundamentais inerentes à pessoa humana; especialmente de crianças adolescentes, jovens e idosos.
- III. Colaborar com a sociedade através de execução de projetos, eventos, atividades sociais, educacionais, culturais, esportivas e profissionalizantes;
- IV. Promover a recuperação, resgate e formação da cidadania de crianças, adolescentes, jovens, idosos e seus familiares em situação de risco pessoal e social;
- V. Desenvolver atendimento em regime de internação e/ou semi-internação;
- VI. Oferecer assistência psicológica às crianças e adolescentes vitimadas e seus familiares;
- VII. Proporcionar a capacitação de profissionais para atuação em outros projetos de defesa dos direitos da criança e do adolescente;
- VIII. Prestar auxílio técnico a entidades congêneres que desejarem desenvolver trabalho na área de ação do instituto, assessorando-as na elaboração, implantação e manutenção de projetos;

- IX. Representar entidades congêneres juridicamente em questões coletivas, quando houver violação de direitos da criança e do adolescente.
- X. Prestar atendimento espiritual, psicológico e de saúde, através de ação de capelania voluntária em hospitais, presídios, lares, instituições de ensino, instituições de apoio social, igrejas e empresas.
- XI. Prover soluções no fornecimento de água potável para vilarejos, comunidades quilombolas, sertanejas e demais povos e comunidades tradicionais da zona rural e interiores, que sofrem com a seca e o não fornecimento de água limpa e própria para o consumo básico.
- XII. Promover integração de ações entre o setor público, empresas privadas e empreendedores individuais, visando a geração de renda e o desenvolvimento sustentável de comunidades de baixa renda.
- XIII. Desenvolver mobilização de voluntários para atendimento emergencial e gratuito nas áreas da saúde, psicológica e espiritual, para a construção e reformas de casas, escolas, igrejas e áreas do interesse público, em cidades da zona rural e comunidades quilombolas e sertanejas afastadas.
- XIV. Desenvolver em parceria com outras organizações, pesquisa científica em ação social e banco de dados;
- XV. Elaborar e publicar livros, revistas, boletins, periódicos e subsídios de interesse do instituto.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES: Nota 02.

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

À
Administração e Diretores dos
Instituto Livres
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do Instituto Livres (“Instituição”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do superávit (déficit), do resultado abrangente, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas, apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira dos Instituto Livres em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a interpretação técnica ITG 2002 (R1) - Entidades sem fins lucrativos.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras. Somos independentes em relação à Instituição de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a interpretação técnica ITG 2002 (R1), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da Instituição continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Instituição ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Instituição são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir

relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

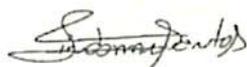
Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Instituição.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Instituição. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Instituição a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 01 de abril de 2024.

Auditores Independentes



Lindomar Reis dos Santos
CRC: SP-294543/O-5

Balço Patrimonial

Balço Patrimonial 2023 - R\$ 1:1	Ref.	AV %	31/12/2023	AV %	31/12/2022	AH %
Ativo		100,0%	1.534.697,43	100,0%	1.859.758,75	-17,5%
Ativo Circulante		24,2%	371.161,97	37,8%	702.805,60	-47,2%
Disponibilidade		24,2%	371.161,97	37,8%	702.805,60	-47,2%
Bancos	01.	3,0%	45.901,44	2,3%	43.633,10	5,2%
Aplicações Financeiras	02.	21,1%	324.028,67	33,3%	620.036,13	-47,7%
Bancos conta poupança	03.	0,1%	1.231,86	2,1%	39.136,37	-96,9%
Realizavel a LP	04.	50,1%	768.179,38	39,8%	740.499,80	3,7%
Ativo Permanente		25,8%	395.356,08	22,4%	416.453,35	-5,1%
Imobilizado	05.	34,1%	523.503,28	28,1%	523.503,28	0,0%
Bens Imobilizados		33,1%	507.789,65	27,3%	507.789,65	0,0%
Móveis e Utensílios		1,0%	15.713,63	0,8%	15.713,63	0,0%
Veículos		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
(-) Depreciações Acumuladas	06.	-8,3%	(128.147,20)	-5,8%	(107.049,93)	19,7%
(-) Depreciação - Edificações		-7,9%	(121.869,54)	-5,5%	(101.557,95)	20,0%
(-) Depreciação - Veículos		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
(-) Depreciação - Móveis e Utensílios		-0,4%	(6.277,66)	-0,3%	(5.491,98)	14,3%
Passivo		100,0%	1.534.697,43	100,0%	1.859.758,75	-17,5%
Passivo Circulante	07.	14,5%	222.792,84	11,3%	210.206,75	6,0%
Passivo Não Circulante	08.	6,0%	92.830,35	12,6%	234.393,92	-60,4%
Patrimônio Social		79,4%	1.219.074,24	76,1%	1.415.158,08	-13,9%
Superavit/Déficit Acumulados		149,6%	2.296.112,60	124,3%	2.312.009,95	-0,7%
Superavit Acumulado de Exercícios Anteri		-57,4%	(880.954,52)	-0,9%	(15.897,35)	5441,5%
Superávit no Exercício		-12,8%	(196.083,84)	-47,4%	(880.954,52)	-77,7%

Demonstração Mutação Patrimônio Líquido

Demonstração Mutação Patrimônio Líquido 2023 - R\$ 1:1	31/12/2023				
	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit/Déficit	Total do Pat. Líquido
Saldo em 31/12/2022	1.415.158	0	0	0	1.415.158
Movimento do Período	0	0	0	0	0
Superávit / Déficit do Período	0	0	0	(196.084)	(196.084)
Ajustes da Avaliação Patrimonial	0	0	0	0	0
Recursos de Superávit com Rest	0	0	0	0	0
Transferência de Superávit de	0	0	0	0	0
Saldos Finais	1.415.158	0	0	(196.084)	1.219.074
%	116,1%	0,0%	0,0%	-16,1%	100,0%

Demonstração de Resultado

Demonstração de Resultado 2023 - R\$ 1:1	Ref.	AV %	31/12/2023	AV %	31/12/2022	AH %
Receitas	07.	100,0%	1.847.503,61	100,0%	2.734.215,92	-32,4%
Doações PF		60,6%	1.118.882,62	47,2%	1.291.910,85	-13,4%
Inscrições Impacto		19,3%	356.919,73	3,6%	97.453,40	266,2%
Convênio de Colaboração (Repasse Governamentais)		0,0%	0,00	36,5%	998.156,70	-100,0%
Voluntariado	08.1	19,2%	354.420,74	10,8%	296.208,47	19,7%
Campanha de Marketing		0,4%	7.454,93	0,0%	0,00	0,0%
Rendimentos de Aplicações		0,1%	1.224,09	1,5%	41.696,50	-97,1%
Rendimentos Fundos de Investimentos		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Outras Receitas		0,5%	8.601,50	0,3%	8.790,00	-2,1%
Despesas	09.	110,6%	2.043.587,45	132,2%	3.615.170,44	-43,5%
Folha de Pagamento		53,4%	986.110,02	72,5%	1.983.160,47	-50,3%
Encargos Sociais		1,8%	33.120,53	9,3%	254.209,01	-87,0%
Outros Gastos com Pessoal		1,4%	26.058,09	3,0%	82.562,67	-68,4%
Energia e Água		0,3%	4.623,63	0,7%	17.923,11	-74,2%
Aluguel e Leasing		1,7%	32.309,55	5,7%	155.864,79	-79,3%
Seguros		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Impostos e Taxas		0,2%	4.413,01	0,8%	20.984,68	-79,0%
Manutenção e Conservação		0,9%	16.198,14	0,4%	11.444,03	41,5%
Despesas com Veículos		0,7%	13.344,71	1,0%	28.513,49	-53,2%
Serviços Profissionais		6,1%	111.810,97	7,1%	195.251,79	-42,7%
Materiais de Consumo		9,0%	167.090,03	14,4%	393.117,43	-57,5%
Outras Despesas		5,7%	106.092,17	2,3%	63.856,37	66,1%
Voluntariado	08.2	19,2%	354.420,74	10,8%	296.208,47	19,7%
Depreciação		1,1%	21.097,27	1,0%	27.847,27	-24,2%
Despesas Financeiras		9,0%	166.898,59	3,1%	84.226,86	98,2%
Superavit/Déficit		-10,6%	(196.083,84)	-32,2%	(880.954,52)	-77,7%

Demonstração Superavit/Déficit Acumulados

Demonstração Superavit/Déficit Acumulados 2023 - R\$ 1: Ref.	AV %	31/12/2023	AV %	31/12/2022	AH %
(+) Saldo Inicial do Exercício Superávit	116,1%	1.415.158	188,3%	2.296.113	-38,4%
(+) Ajustes Credores de Exercício Anteriores	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(-) Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Correção Monetária do Saldo Inicial	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Parcelas dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Reversões de Reservas	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Reserva de Contingência	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Reserva de Lucros a Realizar	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Resultado líquido do Exercício	-16,1%	(196.084)	-72,3%	(880.955)	-77,7%
(-) Transferência para Reservas	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(-) Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(=) Superávit acumulado	100,0%	1.219.074	116,1%	1.415.158	-13,9%

Demonstração de Fluxo de Caixa Direto

<u>Demonstração de Fluxo de Caixa Direto 2023 - R\$ 1:1</u>	<u>Ref.</u>	<u>AH %</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Recursos Recebidos		-38,5%	1.493.082,87	2.429.217,45
Entidades Governamentais		-100,0%	0,00	998.156,70
Entidades Privadas		0,0%	0,00	0,00
Doações e Contribuições Voluntárias		-12,8%	1.126.337,55	1.291.910,85
Próprios		0,0%	0,00	0,00
Rendimentos Financeiros		-97,1%	1.224,09	41.696,50
Outros		0,0%	365.521,23	97.453,40
Pagamentos Realizados		-48,4%	1.668.069,44	3.233.120,70
Aquisições de Bens e Serviços - Programas (Atividades) Executados		0,0%	0,00	0,00
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo		0,0%	1.045.288,64	2.319.932,15
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas		0,0%	4.413,01	20.984,68
Outros Pagamentos		0,0%	618.367,79	892.203,87
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		-78,2%	(174.986,57)	(803.903,25)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Recursos Recebidos pela Venda de Bens		0,0%	0,00	0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados		0,0%	0,00	0,00
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo		0,0%	0,00	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		0,0%	0,00	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Recebimentos de Empréstimos		-100,0%	0,00	455.000,00
Outros Recebimentos por Financiamentos		0,0%	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos		18,8%	(156.657,06)	(131.812,20)
Pagamentos de Arrendamento Mercantil		0,0%	0,00	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento		-148,5%	(156.657,06)	323.187,80
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		-31,0%	(331.643,63)	(480.715,45)
Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período		-40,6%	702.805,60	1.183.521,05
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		-47,2%	371.161,97	702.805,60

Demonstração de Fluxo de Caixa Indireto

Demonstração de Fluxo de Caixa Indireto 2023 - R\$ 1:1	Ref.	AH %	31/12/2023	31/12/2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superávit do Período		-77,7%	(196.083,84)	(880.954,52)
Ajustes por:		0,0%	0,00	0,00
(+) Depreciação		-24,2%	21.097,27	27.847,27
(+) Amortização		0,0%	0,00	0,00
(+) Perda de Variação Cambial		0,0%	0,00	0,00
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado		-100,0%	0,00	49.204,00
Superávit Ajustado		-78,2%	(174.986,57)	(803.903,25)
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		0,0%	0,00	0,00
Mensalidades de Terceiros		0,0%	0,00	0,00
Atendimentos Realizados		0,0%	0,00	0,00
Adiantamentos a Empregados		0,0%	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores		0,0%	0,00	0,00
Recursos de Parcerias em Projetos		0,0%	0,00	0,00
Tributos a Recuperar		0,0%	0,00	0,00
Despesas Antecipadas		0,0%	0,00	0,00
Outros Valores a Receber		0,0%	0,00	0,00
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		0,0%	0,00	0,00
Fornecedores de bens e serviços		0,0%	0,00	0,00
Obrigações com Empregados		0,0%	0,00	0,00
Obrigações Tributárias		0,0%	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		0,0%	0,00	0,00
Recursos de Projetos em Execução		0,0%	0,00	0,00
Recursos de Convênios em Execução		0,0%	0,00	0,00
Subvenções e Assistências Governamentais		0,0%	0,00	0,00
Outras Obrigações a Pagar		0,0%	0,00	0,00
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		-78,2%	(174.986,57)	(803.903,25)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		0,0%	0,00	0,00
Recursos Recebidos pela Venda de Bens		0,0%	0,00	0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados		0,0%	0,00	0,00
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo		0,0%	0,00	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		0,0%	0,00	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		-148,5%	(156.657,06)	323.187,80
Recebimentos de Empréstimos		-100,0%	0,00	455.000,00
Outros Recebimentos por Financiamentos		0,0%	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos		18,8%	(156.657,06)	(131.812,20)
Pagamentos de Arrendamento Mercantil		0,0%	0,00	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento		-148,5%	(156.657,06)	323.187,80
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		-31,0%	(331.643,63)	(480.715,45)
Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período		-40,6%	702.805,60	1.183.521,05
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		-47,2%	371.161,97	702.805,60

RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Regime adotado

Regime contábil adotado - Apuração do superávit/déficit.

O superávit ou déficit das atividades é apurado em conformidade com o regime contábil de caixa do exercício, somente as provisões de final de ano que são realizadas para constar um período completo do exercício.

Nota 03. Bancos

Esses são valores que estão disponíveis na conta corrente (conta movimento de cada instituição financeira conforme cartas de circularização que representam 12,4% do total disponível, e 3,0% sobre o ativo total. A organização mostrou-se com aumento de 5,2% referente ao ano anterior decorrente da dificuldade de entrada de recursos pós-pandemia.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Bancos	03.	45.901,44	43.633,10	5,2%
Bradesco 0095916		1,00	1,00	0,0%
Itau 04501-5		140,00	90,00	55,6%
Caixa E. Federal 00001041-3 PI		32.617,12	27.650,25	18,0%
Banco Brasil Livre Ser SP 28531-5		800,00	400,00	100,0%
Bradesco 21730-1 - Mais Água		1,00	44,00	-97,7%
Bradesco 21749-2 - Impacto		1,00	1,00	0,0%
Bradesco 21751-4 - Livre Ser		48,44	15,00	222,9%
Bradesco 21756-5 - Superlógica		33,44	28,45	17,5%
Banco do Brasil 30405-0		2.129,38	1.240,00	71,7%
C6 Banck		10.130,06	14.163,40	-28,5%

Nota 04. Aplicações Financeiras

A aplicações financeiras também produzem e fomentam igualmente através de seu valor Principal e seus rendimentos as Atividade Operacionais da Entidade. A Administração se preocupa em efetuar adequadamente esses recursos a fim de otimizar seus rendimentos facilitando a operacionalização quando necessário. Em detrimento ao ano de difícil acesso aos recursos, os resgates foram realizados para suprir as despesas incorridas por mudanças de estratégias nos seus projetos, com isso vemos uma queda significativa de 52,3% sobre o ano anterior.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Aplicações Financeiras	04.	324.028,67	620.036,13	-52,3%
Aplic. Bradesco 0095916		83.437,38	49.799,78	-167,5%
Aplic. CEFederal-Renda Fixa Simple/Lg P		184.339,86	430.151,66	-42,9%
Aplic. Banco do Brasil Livre Ser SP 2		0,00	0,00	0,0%
Aplic. CEFederal - CDB FLX		12.031,76	12.031,76	-100,0%
Aplic. Bradesco 21730-1 - Mais Água		706,53	1.601,61	-44,1%
Aplic. Bradesco 21749-2 - Impacto Ser		3.382,12	227,48	-1486,8%
Aplic. Bradesco 21751-4 - Livre Ser		32.922,02	749,81	-4390,7%
Aplic. Bradesco 21756-5 - Superlógica		421,40	2.370,24	-17,8%
Aplic. BB Aut.Emp.		0,00	2.256,85	0,0%
Aplic. Itau 04501-5		2.153,80	9.484,97	-22,7%
Aplic. Bradesco CDB 0095916		4.633,80	4.633,80	-100,0%
Aplic. Itau CDB Flex		0,00	106.728,17	0,0%

Nota 05. Poupança

As contas poupança funcionam como estratégia de recursos para eventuais situações para algum destino repentino. Devido ao ano de dificuldade com as entradas de recursos foi realizado quase que o uso total dos recursos dessa modalidade restando apenas 0,3% sobre o valor total disponibilizado.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Conta Poupança	05.	1.231,86	39.136,37	-96,9%
Poup. Bradesco 1002691-1		1.231,86	39.049,46	-96,8%
Poup. Bradesco 21749-2 - Impacto Ser		0,00	86,91	-100,0%

Nota 06. Realizável a longo prazo

Títulos a receber. Fundo de investimento de médio/alto risco. Ainda existe uma análise sub judice a fim de esclarecimentos sobre a rentabilidade. Estão sendo feitas tratativas com advogados. Houve um acréscimo nessa conta devido a realização de um Título de Capitalização.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Realizável a longo prazo	06.	768.179,38	740.499,80	3,7%
Premier - Fundo Investimentos		740.499,80	740.499,80	0,0%
Títulos de Capitalização		27.679,58	0,00	0,0%

Nota 07. Imobilizado

Prédios e Edificações, constitui imóvel localizado em Teresina – Piauí, onde se tem duas casas construídas para fim de serviços de acolhimento infantil, sistema SAICA, conforme estatuto do ECA (Estatuto da Criança e do Adolescente).

Não houve movimentações de aquisição e nem de venda sobre os bens da instituição.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Imobilizado	07.	523.503,28	523.503,28	0,0%
Prédios e Edificações		507.789,65	507.789,65	0,0%
Móveis e Utensílios		15.713,63	15.713,63	0,0%
Veículos		0,00	0,00	0,0%

Nota 08. Depreciação

Depreciação conforme tabela do imposto de renda acompanhando o IFRS.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
(-) Depreciações Acumuladas	08.	(128.147,20)	(107.049,93)	19,7%
(-) Depreciação - Predios e Edificações		(121.869,54)	(101.557,95)	20,0%
(-) Depreciação - Moveis e Utensilios		0,00	0,00	0,0%
(-) Depreciação - Veiculos		(6.277,66)	(5.491,98)	14,3%

Nota 09. Obrigações a curto prazo

Houve a realização do pagamento total do restante da conta de Capital de Giro realizado com o Banco Bradesco no valor de R\$ 230.000,00 (duzentos e trinta mil reais) em favor da Instituição sendo no prazo de 36 (trinta e seis) meses para uma taxa 1,46%am iniciando no mês de julho, tendo por encerrado em 31/12/2022.

No ano de 2022, foi realizado um Empréstimo de Mútuo no valor de R\$ 455.000,00 (quatrocentos e cinquenta e cinco mil) em favor da instituição sendo no prazo 33 meses para uma taxa 1,86%am iniciando no mês de setembro de 2022, tendo a posição em 31/12/2023 no valor de R\$ 222.792,84 (duzentos e vinte e dois mil, setecentos e noventa e dois reais e oitenta e quatro centavos) com valores a pagar no longo prazo também. Esse valor foi realizado para cumprir com os contratos de trabalho com os funcionários de convênio de colaboração rompido em julho de 2022, foi feita essa operação para fazer a dispensa de 40 colaboradores.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Obrigações a curto prazo	09.	222.792,84	210.206,75	6,0%
Empréstimos à Pagar		222.792,84	165.454,56	34,7%
Capital de Giro		0,00	44.752,19	-100,0%

Nota 10. Obrigações a longo prazo

Empréstimo de Mútuo no valor de R\$ 455.000,00 (quatrocentos e cinquenta e cinco mil) em favor da instituição sendo no prazo 33 meses para uma taxa 1,86%am iniciando no mês de setembro de 2022, tendo a posição em 31/12/2023 no valor de R\$ 92.830,35 (noventa e dois mil e oitocentos e trinta reais e trinta e cinco centavos). Valor esse que teve uma queda significativa de 60,4%. Esse valor foi realizado para cumprir com os contratos de trabalho com os funcionários de convênio de colaboração rompido em julho de 2022, foi feita essa operação para fazer a dispensa de 40 colaboradores.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Obrigações a longo prazo	10.	92.830,35	234.393,92	-60,4%
Empréstimos à Pagar		92.830,35	234.393,92	-60,4%

Nota. Critérios utilizados para apuração da Receita

As receitas de doações são reconhecidas por ocasião do seu efetivo recebimento.

As receitas de eventos são reconhecidas no resultado do período a medida em que ocorre a aplicação de tais recursos em projetos.

Nota 11. Receitas

As receitas da Instituição são compostas de diversas fontes, conforme composto abaixo. O reconhecimento das receitas não financeiras é feito baseado nas normas do terceiro setor. E para valorizar as receitas com voluntariado é utilizado o salário-mínimo como critério de base.

Percebemos que houve uma queda considerável em doações de pessoa física, em torno de 13,4% por conta de vários fatores, classificando três principais fatores como: a) insegurança econômica do país, pois a doação é a primeira conta a se cortar; b) insegurança política, com toda incerteza de direcionamento sobre organizações não governamentais, as doações foram cortadas e c) queda de investimentos privados, com isso traz um nível de criteriosidade fazendo com que os cortes de receita sejam realizados.

Além de tudo isso, podemos verificar que ocorreu uma queda na receita de Convênio de Colaboração devido ao rompido do contrato para a prestação de serviços do Acolhimento Integral para Crianças e Adolescentes.

O ponto positivo foi o acréscimo da receita das inscrições do serviço Impacto Sertão Livre, onde foram feitas ações sociais no sertão nordestino.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Receitas	11.	1.847.503,61	2.734.215,92	-32,4%
Doações PF	a.	1.118.882,62	1.291.910,85	-13,4%
Inscrições Impacto	b.	356.919,73	97.453,40	266,2%
Convênio de Colaboração (Repasse Governamentais)	c.	0,00	998.156,70	-100,0%
Voluntariado	d.	354.420,74	296.208,47	19,7%
Campanha de Marketing	e.	7.454,93	0,00	0,0%
Rendimentos de Aplicações	f.	1.224,09	41.696,50	-97,1%
Rendimentos Fundos de Investimentos	g.	0,00	0,00	0,0%
Outras Receitas	h.	8.601,50	8.790,00	-2,1%

- Receita relacionadas à pessoas físicas sendo doações recorrentes ou pontuais.
- Receita oriundas do Projeto Impacto Sertão Livre realizado através inscrições para o evento.
- Receita referente ao termo de colaboração do Serviço de Acolhimento - SAICA - nº Contrato 045/2018 com a prefeitura municipal de Santo André/São Paulo.
- Receita de Voluntários que teríamos na contratação de colaboradores.
- Receita sobre campanhas de marketing digital realizadas nas Redes Sociais.
- Receita de rendimentos sobre as aplicações automáticas das contas bancárias.
- Receita sobre rendimentos de aplicação de curto prazo no fundo de investimento Premier.
- Receita sobre ganho na venda de bens imobilizados.

Nota. Valores Recebidos do Poder Público

Os valores oriundos de um convênio do termo de colaboração do Serviço de Acolhimento - SAICA - nº Contrato 045/2018 com a prefeitura municipal de Santo André/São Paulo foram suspensos a partir de agosto de 2022 com a ruptura do contrato, encerrando o serviço junto a prefeitura, por isso não se tem valores contabilizados em 2023.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>AH %</u>
Convênio de Colaboração (Repasses Governamentais)	0,00	998.156,70	-100,0%
Janeiro	0,00	142.593,81	0,0%
Fevereiro	0,00	142.593,81	-100,0%
Março	0,00	142.593,81	-100,0%
Abril	0,00	142.593,81	-100,0%
Mai	0,00	142.593,81	-100,0%
Junho	0,00	142.593,81	0,0%
Julho	0,00	142.593,81	-100,0%
Agosto	0,00	0,00	-100,0%
Setembro	0,00	0,00	0,0%
Outubro	0,00	0,00	0,0%
Novembro	0,00	0,00	0,0%
Dezembro	0,00	0,00	0,0%

Nota 12. Receitas e Despesas Voluntariado

Esses valores são montantes de “save” onde a instituição teria que realizar um desembolso financeiro para esses serviços, porém foi se doado por livre espontânea vontade de pessoas físicas afim de um trabalho local ou mesmo alguma empresa prestando serviços técnicos.

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>AH %</u>
Voluntariado	12.	354.420,74	296.208,48	19,7%
Agentes Sociais - Impacto Sertão Livre	①	117.051,14	96.647,73	0,0%
Agentes Sociais - Missão Social Sustentável	①	74.659,09	74.659,09	0,0%
Profissionais Equipe médica - Impacto Sertão Livre	②	72.706,00	39.300,55	0,0%
Agente Sociais - Mais Água	①	55.994,31	55.994,32	0,0%
Contabilidade	③	10.800,00	10.800,00	0,0%
Auditoria RTW	③	10.000,00	10.000,00	0,0%
Agente Adm. DPU/DPE - Impacto Sertão Livre	①	13.210,20	8.806,80	0,0%

① Salário Mínimo Brasil 2019 - Base CAGED do TEM.

② Salário médio Médico Clínico Geral - Base CAGED do MTE e pesquisa do Salario.com.br no período de 09/2018 até 01/2020.

③ Contratos com terceiros com descontos pelo trabalho voluntário dos mesmos.

Nota 13. Despesas dos programas / projetos

Como podemos verificar, todos os recursos foram aplicados às suas atividades institucionais, em todos os aspectos.

	Ref.	31/12/2023	31/12/2022	AH %
Despesas	13.	2.043.587,45	3.615.170,44	-43,5%
Folha de Pagamento	①	986.110,02	1.983.160,47	-50,3%
Encargos Sociais	②	33.120,53	254.209,01	-87,0%
Outros Gastos com Pessoal	③	26.058,09	82.562,67	-68,4%
Energia e Água	④	4.623,63	17.923,11	-74,2%
Aluguel e Leasing	⑤	32.309,55	155.864,79	-79,3%
Impostos e Taxas	⑥	4.413,01	20.984,68	0,0%
Manutenção e Conservação	⑦	16.198,14	11.444,03	-79,0%
Despesas com Veículos	⑧	13.344,71	28.513,49	41,5%
Serviços Profissionais	⑨	111.810,97	195.251,79	-53,2%
Materiais de Consumo	⑩	167.090,03	393.117,43	-42,7%
Outras Despesas	⑪	106.092,17	63.856,37	-57,5%
Voluntariado	⑫	354.420,74	296.208,47	66,1%
Depreciação	⑬	21.097,27	27.847,27	19,7%
Despesas Financeiras	⑭	166.898,59	84.226,86	-24,2%

- ① Despesas relacionadas a colaboradores CLTs e honorários profissionais.
- ② Despesas de encargos sociais (INSS, FGTS, IRRF sobre salário, FGTS multa rescisória).
- ③ Despesas com Vale Transporte e Transporte de voluntários para os Impactos Sertão Livre.
- ④ Despesas com energia elétrica e água/esgoto de todos os projetos.
- ⑤ Despesas com alugueis de imóveis e veículos.
- ⑥ Despesas com Imp/Taxas Municipais, IOF, IPTU e IRRF sobre Rendimentos Recebidos.
- ⑦ Despesas com manutenção de Móveis Utensílios, Eq.Informát, Inst./OCivis e Maq./Equipam.
- ⑧ Despesas com manutenções, combustíveis e lubrificantes.
- ⑨ Despesas com Asses.Adm/Contábil, Jurídica, Educação / Selos, Serv.Técnicos e Auditoria.
- ⑩ Despesas com material de escritório, limpeza, higiene, hortifrut, carnes, farmácia, em geral.
- ⑪ Despesas com telefonia, 0800, viagens, sistemas, limpeza, etc.
- ⑫ Despesas com voluntários em nossos projetos.
- ⑬ Despesas de depreciação sobre imobilizado.
- ⑭ Despesas Bancárias / Taxas / Tarifas.

Nota 14. Contraprestação

Todos os serviços realizados pela Instituição são totalmente gratuitos para todos os usuários.

Auditor Responsável
LINDOMAR REIS DOS SANTOS
CT CRC: 1SP294543/O-5

Presidente
JULIANO SON
CPF: 301.214.178-24