

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2022 (Em Reais)

	NE			NE			
ATIVO		2022	2021	PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2022	2021
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 251.943,96	R\$ 268.710,32	PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 244.968,71	R\$ 322.744,18
Caixa e Equivalentes (c/Restrição)	3.c	R\$ 151.039,60	R\$ 184.604,76	Fornecedores e Contas a Pagar		R\$ 19.598,74	R\$ 9.773,52
Caixa e Equivalentes (s/Restrição)		R\$ 61.641,04	R\$ 55.600,05	Obrigações Trabalhistas/Tributárias		R\$ 21.533,48	R\$ 16.622,91
Auxílios/Subvenções a Receber	4.b	R\$ 14.560,00	R\$ 20.058,74	Provisões		R\$ 122.769,63	R\$ 93.022,83
Contas a Receber		R\$ 1.912,00	R\$ -				
Crédito Func./Fornec.Diversos		R\$ 18.708,45	R\$ 4.659,78				
Tributos a Recuperar/Compens.		R\$ -	R\$ -	Recursos de Convênios a Aplicar		R\$ 81.066,86	R\$ 203.324,92
Despesas Antecipadas		R\$ 4.082,87	R\$ 3.786,99	Convênios Públicos	4.a	R\$ 30.851,42	R\$ 3.226,69
				Convênios Privados (PJ)		R\$ 50.215,44	R\$ 200.098,23
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 13.944.769,43	R\$ 14.274.812,50	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.250.959,84	R\$ 1.252.272,40
Realizável a Longo Prazo		R\$ -	R\$ -	Realizável a Longo Prazo		R\$ -	R\$ -
Imobilizado	3.e	R\$ 18.474.714,22	R\$ 18.458.408,02	Bens em Comodato		R\$ 1.249.000,00	R\$ 1.249.000,00
(-) Depreciação Acumulada		R\$ (4.529.944,79)	R\$ (4.183.595,52)	Convênios Longo Prazo		R\$ 1.959,84	R\$ 3.272,40
Intagível		R\$ 12.456,10	R\$ 12.456,10	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7	R\$ 12.700.784,84	R\$ 12.968.506,24
(-) Amortização Acumulada		R\$ (12.456,10)	R\$ (12.456,10)	Patrimônio Social		R\$ 1.684.276,00	R\$ 1.737.390,44
				Superávit / Déficit	9	R\$ (267.721,40)	R\$ (372.551,20)
				Reavaliação Patrimonial-Imobilizado		R\$ 11.284.230,24	R\$ 11.603.667,00
TOTAL DO ATIVO		R\$ 14.196.713,39	R\$ 14.543.522,82	TOTAL DO PASSIVO + PL		R\$ 14.196.713,39	R\$ 14.543.522,82

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Assinado de forma digital por TEREZINHA DOS SANTOS:06016601888
Dados: 2023.05.04 10:47:59 -03'00'

TEREZINHA DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF 060.166.018-88

METKA
KASTELIC:23
789143855
Assinado de forma digital por METKA KASTELIC:23789143855
Dados: 2023.05.04 10:47:38 -03'00'

METKA KASTELIC
TESOUREIRA
CPF 237.891.438-55

ODAIR APARECIDO BRUNELLI
PICO:01252359845
Assinado de forma digital por ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO:01252359845
Dados: 2023.04.27 12:32:12 -03'00'

ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO
CONTADOR CRC 1SP289635/O-8
CPF 012.523.598-45

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO			
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021			
	NE	2022	2021
RECEITAS		2.345.385,53	1.856.197,12
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.345.385,53	1.856.197,12
Subvenções		512.384,79	454.682,13
Subvenções Governamentais		512.384,79	454.682,13
Convênios		1.236.939,35	954.375,10
Convênios PJ		1.236.939,35	954.375,10
Doações	3.g	339.896,33	248.531,67
Doações Governamentais		11.363,34	-
Doações de Pessoas Jurídicas		38.876,10	10.204,00
Doações de Pessoas Físicas		244.709,43	238.327,67
Doações do Exterior		44.947,46	-
Vendas de Bens e Serviços		55.698,61	6.950,00
Venda de Bazar		55.698,61	6.950,00
Outras Receitas		200.466,45	191.658,22
Receitas Financeiras		29.051,20	15.454,73
Receita de Aluguéis		82.476,00	33.278,10
Outras (Eventos, Créditos NF, etc.)		88.939,25	90.796,15
Recuperação de Crédito Tributário - PIS S/Folha		-	52.129,24
DESPESAS		(2.613.106,93)	(2.228.748,32)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		(2.597.650,96)	(2.218.062,84)
Despesas Empregatícias		(1.477.313,34)	(1.186.079,64)
Salários		(1.020.789,38)	(831.527,13)
13º Salário		(96.095,79)	(79.236,54)
Férias		(144.183,63)	(101.337,89)
Encargos Sociais		(125.150,09)	(97.152,68)
Indenizações		(4.095,55)	(661,17)
Planos de Saúde e Seguros		(10.828,11)	(8.005,54)
Vale Transporte		(7.419,47)	(6.485,07)
Vale Alimentação		(68.751,32)	(61.673,62)
Pessoal Sem Vínculo Empregatício		-	-
Despesas Administrativas		(421.354,74)	(420.141,47)
Água e Esgoto		(5.363,44)	(4.720,11)
Energia Elétrica		(50.887,59)	(37.364,67)
Telefones e Correios		(14.399,19)	(15.927,95)
Locações de Equipamentos		-	-
Seguros		(4.076,88)	(6.240,86)
Depreciações e Amortizações		(346.349,27)	(355.577,27)
Outras (especificar)		(278,37)	(310,61)
Despesas com Projetos/Atividades		(643.582,12)	(566.054,94)
Atividades Socioeducativas		(643.582,12)	(566.054,94)
Despesas com Consumos Diversos		(55.400,76)	(45.786,79)
Impressos e Materiais de Escritório		(6.655,87)	(3.178,63)
Combustíveis e Lubrificantes		(20.201,53)	(10.600,91)
Viagens e Estadias		-	-
Material de Limpeza e Higiene		(28.543,36)	(32.007,25)
OUTRAS DESPESAS		(15.455,97)	(10.685,48)
Despesas Financeiras		(7.086,14)	(6.055,78)
Tarifas, Juros e Multas, etc.		(7.086,14)	(6.055,78)
Outras Despesas		(8.369,83)	(4.629,70)
Outras (Tributárias)		(8.369,83)	(4.629,70)
RESULTADO DO EXERCÍCIO			
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	9	(267.721,40)	(372.551,20)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

TEREZINHA
DOS
SANTOS:0601
6601888

Assinado de forma digital por TEREZINHA DOS SANTOS:06016601888
Dados: 2023.05.04 10:48:49 -03'00'

METKA
KASTELIC:23
789143855

Assinado de forma digital por METKA KASTELIC:23789143855
Dados: 2023.05.04 10:48:31 -03'00'

ODAIR APARECIDO
BRUNELLI
PICO:01252359845

Assinado de forma digital por ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO:01252359845
Dados: 2023.04.27 12:32:47 -03'00'

TEREZINHA DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF 060.166.018-88

METKA KASTELIC
TESOUREIRA
CPF 237.891.438-55

ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO
CONTADOR CRC 1SP289635/O-8
CPF 012.523.598-45

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021**

CONTAS INTEGRANTES DO GRUPO PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Descrição		PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO DO EXERCÍCIO ACUMULADO	REAVALIAÇÃO PATRIMONIAL	TOTAL DO GRUPO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDO EM 31/12/2020		1.649.790,70	(231.837,02)	11.923.103,76	13.341.057,44
2021	(+) Depreciação de Reavaliação Patrimonial	319.436,76	-	(319.436,76)	-
	(+/-) Superávit/Déficit do Exercício 2021	-	(372.551,20)	-	(372.551,20)
	(+/-) Incorporação à Conta Patrimônio Social	(231.837,02)	231.837,02	-	-
SALDO EM 31/12/2021		1.737.390,44	(372.551,20)	11.603.667,00	12.968.506,24
2022	(+) Depreciação de Reavaliação Patrimonial	319.436,76	-	(319.436,76)	-
	(+/-) Superávit/Déficit do Exercício 2022	-	(267.721,40)	-	(267.721,40)
	(+/-) Incorporação à Conta Patrimônio Social	(372.551,20)	372.551,20	-	-
SALDO EM 31/12/2022		1.684.276,00	(267.721,40)	11.284.230,24	12.700.784,84

TEREZINHA
DOS
SANTOS:06016
601888

Assinado de forma digital por TEREZINHA DOS SANTOS:06016601888
Dados: 2023.04.27 16:14:11 -03'00'

TEREZINHA DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF 060.166.018-88

METKA
KASTELIC:23
789143855

Assinado de forma digital por METKA KASTELIC:23789143855
Dados: 2023.04.27 16:14:26 -03'00'

METKA KASTELIC
TESOUREIRA
CPF 237.891.438-55

ODAIR APARECIDO
BRUNELLI
PICO:01252359845

Assinado de forma digital por ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO:01252359845
Dados: 2023.04.27 12:35:27 -03'00'

ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO
CONTADOR CRC 1SP289635/O-8
CPF 012.523.598-45



CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO DE MARIA
 Av. João Pessoa, 677 - Guaratinguetá - SP
 CNPJ 48.556.260/0001-74

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

	2022	2021
1 - Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
(+/-) Superávit ou Déficit do Exercício	(267.721,40)	(372.551,20)
(+) Depreciação / Amortização	346.349,27	355.577,27
Superávit ou Déficit Ajustado	78.627,87	(16.973,93)
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes	(10.757,81)	93.356,49
(+/-) Despesas Antecipadas	(295,88)	(403,76)
(+/-) Outros Ativos Circulantes	(10.461,93)	93.760,25
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes	(79.088,03)	(206.074,89)
(+/-) Fornecedores / Contas a Pagar	9.825,22	(10.994,86)
(+/-) Provisões	29.746,80	(17.101,09)
(+/-) Obrigações Sociais e Tributárias	4.910,57	1.164,47
(+/-) Outros Passivos Circulantes	(123.570,62)	(179.143,41)
(=) Caixa Líquido das Atividades de Operacionais	(11.217,97)	(129.692,33)
2 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+) Recebimento da Venda do Imobilizado	-	-
(-) Pagamento pela Compra de Imobilizado	(16.306,20)	(14.180,81)
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(16.306,20)	(14.180,81)
3 - Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos		
(-) Transferências Enviadas	-	-
(+) Transferências Recebidas	-	-
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	-	-
Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa	(27.524,17)	(143.873,14)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	240.204,81	384.077,95
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	212.680,64	240.204,81

TEREZINHA
 DOS
 SANTOS:0601
 6601888

Assinado de forma digital por TEREZINHA DOS SANTOS:06016601888
 Dados: 2023.05.04 10:49:48 -03'00'

TEREZINHA DOS SANTOS
 PRESIDENTE
 CPF 060.166.018-88

METKA
 KASTELIC:23
 789143855

Assinado de forma digital por METKA KASTELIC:23789143855
 Dados: 2023.05.04 10:49:28 -03'00'

METKA KASTELIC
 TESOUREIRA
 CPF 237.891.438-55

ODAIR APARECIDO
 BRUNELLI
 PICO:01252359845

Assinado de forma digital por ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO:01252359845
 Dados: 2023.04.27 12:36:06 -03'00'

ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO
 CONTADOR CRC 1SP289635/O-8
 CPF 012.523.598-45



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

(Em Reais)

Nota 01 – CONTEXTO OPERACIONAL:

A Casa do Puríssimo Coração de Maria é uma associação, de caráter confessional, educacional, beneficente e de assistência social e filantrópica, sem fins econômicos ou lucrativos, fundada em 01 de Março de 1924, que tem duração por prazo indeterminado, sede e foro na cidade de Guaratinguetá, Estado de São Paulo, a Avenida João Pessoa, 677, Utilidade Pública Federal, conforme processo MJ n.º 51.714 de 15/02/1963, Utilidade Pública Estadual, conforme processo n.º 4.558 de 17/04/1985, registrada no CNAS conforme processo n.º 30.644/39, portadora do Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos conforme processo n.º 28.996.021.801/94-80, seu escopo é oferecer e desenvolver atividades educacionais, culturais, beneficentes e assistenciais, como também dedicar-se às obras de promoção humana e social, sem discriminação de raça, sexo, idade, cor, credo religioso, político e condição social.

A Casa do Puríssimo Coração de Maria é composta pelas seguintes unidades:

Casa do Puríssimo Coração de Maria	C.N.P.J. 48.556.260/0001-74
Obra Salesiana de Apoio Fraternal	C.N.P.J. 48.556.260/0002-55
Casa Betânia de Guaratinguetá	C.N.P.J. 48.556.260/0003-36
Casa Betânia de Guaratinguetá	C.N.P.J. 48.556.260/0004-17
Centro Maria Rita Perillier	C.N.P.J. 48.556.260/0005-06

Nota 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei 6.404/76, alterações da Lei 9.459/97 e da lei 11.638 de 28/12/2007, Resolução CFC n.º 1.419/12, que aprovou a NBC T 10.19 - Entidades sem finalidade de lucros e Resolução n.º 1.179/09 que aprova a NBC TG 23 (R2) - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro

Nota 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

a) **REGIME:** A prática adotada é pelo regime de competência.

b) DIREITOS E OBRIGAÇÕES: Os direitos e obrigações da entidade estão de conformidade com seus efetivos valores, conhecidos e calculáveis em Real.

c) CAIXA E QUIVALENTES DE CAIXA: Incluem caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e com baixo risco de variação no valor de mercado, e estão sendo demonstradas pelo custo acrescido de rendimentos auferidos até a data do Balanço.

d) APLICAÇÕES FINANCEIRAS: Estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência; Estes recursos destinam-se à aplicação em suas finalidades institucionais;

e) IMOBILIZADO E INTANGÍVEL: O Imobilizado e Intangível se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original.

Ativo Imobilizado e Intangível	2022	2021
Imóveis	12.394.093,83	12.394.093,83
Terrenos	843,63	843,63
Terrenos Ajuste Lei 11638	1.024.155,28	1.024.155,28
Edifícios e Construções Ajuste	1.643.976,37	1.643.976,37
Reformas e Benf.-Imóveis	53.600,00	53.600,00
Instalações	20.882,00	20.882,00
Aparelhos Som, Vídeo, Imagem.	26.656,20	26.656,20
Biblioteca	30.093,17	30.093,17
Brinquedos e Materiais Esportivos	18.752,10	18.752,10
Capela, Alfaias e Castiçais.	5.000,00	5.000,00
Instrumentos Musicais	5.076,60	5.076,60
Máquinas e Equipamentos	122.246,74	122.246,74
Móveis e Utensílios	177.659,38	171.459,38
Veículos	139.009,50	139.009,50
Telefone	1.700,00	1.700,00
Equipamentos de Informática	221.551,67	216.153,47
Condicionadores de Ar	9.238,00	4.530,00
Copa e Cozinha	13.053,53	13.053,53
Benfeitorias	1.311.954,62	1.311.954,62
Equipamentos de Segurança	6.171,60	6.171,60
Bens Em Comodato	1.249.000,00	1.249.000,00
Intangível	12.456,10	12.456,10
(-) Depreciação/Amortização Acumulada	(4.542.400,89)	(4.196.051,62)
Total	13.944.769,43	14.274.812,50

f) RECEITAS: As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles avisos bancários, recibos e outros. Nenhuma das receitas da entidade provém de cobrança dos usuários ou atendidos.

g) DOAÇÕES: Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. Nos anos de 2022 e 2021 a entidade recebeu as seguintes doações:

(Em Reais)

Doações	2022	2021
Pessoa Física	244.709,43	238.327,67
Pessoa Jurídica	50.239,44	10.204,00
Pessoa Física e/ou Jurídica do Exterior	44.947,46	-
Total	339.896,33	248.531,67

h) SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS: A entidade recebeu nos anos de 2022 e 2021

Auxílios e Subvenções do Poder Público, demonstradas a seguir:

(Em Reais)

Subvenções/Convênios	2022	2021
Estadual – SEADS	279.015,56	284.566,62
Municipal	236.909,81	181.311,90
Municipal - FUMCAD	44.975,16	-
Total	560.900,53	465.878,52

i) CONVÊNIOS PRIVADOS: A entidade recebeu nos anos de 2022 e 2021 Auxílios e Convênios Particulares, demonstrados a seguir:

(Em Reais)

Subvenções/Convênios	2022	2021
AGC	50.000,00	-
Inspetoria Nossa Senhora Aparecida	995.000,00	788.000,00
Criança Esperança	-	23.420,82
Rede Salesiana	25.000,00	64.100,00
Total	1.070.000,00	875.520,82

Nota 04 – CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES

a) RECURSOS DE CONVÊNIOS A APLICAR: Representam os saldos de verba de convênios recebidos, porém não utilizados dentro do ano. No Balanço Patrimonial os valores podem ser encontrados no Passivo Circulante “Recursos de Convênios a Aplicar”.

Os saldos passivos dos convênios e subvenções em 31 de dezembro de 2022 são:

(Em Reais)

Convênio / Subvenção	Aplicar (2022)	Aplicar (2021)
Estadual – SEADS	1.679,64	3.196,43
Municipal	14.813,85	30,26
Municipal - FUMCAD	14.357,93	-
AGC	50.000,00	-
Inspetoria	215,44	998,23
Rede Salesiana	-	174.100,00
Rede Salesiana (Futebol)	-	25.000,00
Total	81.066,86	203.324,92

b) CONVÊNIO A RECEBER: Representam os saldos de verba que a entidade deixou de receber em relação aos contratos firmados com a prefeitura.

Os saldos ativos dos convênios e subvenções em 31 de dezembro de 2022 são:

(Em Reais)

Subvenções/Convênios	2022	2021
Municipal	14.560,00	-
Inspetoria	-	20.058,74
Total	14.560,00	20.058,74



Nota 05 - ATIVIDADES BENEFICENTES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais;

Segue abaixo relação dos projetos da entidade com seus respectivos horários e números de atendidos em 2022:

CPCM - Convivência e Fortalecimento de Vínculos - 130 atendidos de 6 a 17 anos, de segunda a sexta feira das 8h às 17h;

OSAF - Convivência e Fortalecimento de Vínculos - Crescendo em Cidadania - 50 atendidos de 6 a 15 anos, de segunda a sexta feira das 7h às 17h;

OSAF - Cia de Teatro, OSAF Esporte Clube, Escolinha de Basquete - 75 atendidos de 14 a 24 anos, de segunda a sexta feira das 7h às 17h;

OSAF - Centro Juvenil - Cursos de Geração de Renda - 100 atendidos de 14 a 24 anos, de segunda a sexta feira das 7h às 17h;

CEMARI - Convivência e Fortalecimento de Vínculos - Brincando e Aprendendo - 100 atendidos de 6 a 17 anos, de segunda a sexta feira das 7h30 às 17h30

CBG - Convivência e Fortalecimento de Vínculos - 115 atendidos de 6 a 17 anos, de segunda a sexta feira das 8h às 17h

Nota 06 – RENÚNCIA FISCAL.

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

- a) A entidade utiliza-se do Grupo Compensado, para o registro e controle de suas Gratuidades Concedidas.

Os custos da imunidade da quota patronal da previdência social usufruída pela entidade no ano de 2022 e 2021 foram de:

Custo de Imunidade Usufruída	2022	2021
Imunidade Usufruída – INSS	321.210,85	267.390,47

Nota 07 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO.

O Patrimônio Líquido é formado desde o início de suas atividades por contribuições dos associados, donativos, legados, subsídios e quaisquer recursos que lhe forem concedidos por pessoas naturais e jurídicas, associados ou não, bens móveis, títulos, valores e direitos pertencentes ou que venham a pertencer à Entidade, rendimentos produzidos por todos os seus bens e direitos e acrescido dos Superávits e deduzidos dos Déficits.

Nota 08 – VOLUNTÁRIOS.

a) Não Remuneração dos Cargos de Diretoria Estatutária

De acordo com o art. 80 do Título XII do Estatuto Social, os cargos da Diretoria e membros do Conselho para Assuntos Econômicos e Fiscais (C.A.E.F.) exercem seus cargos e funções gratuitamente, sem qualquer tipo de remuneração, vantagens ou benefícios, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas neste Estatuto Social.

b) Trabalhos Voluntários Prestados na Entidade

No ano de 2022 a Diretoria não mensurou o valor de voluntários na entidade.



Nota 09 – Superávit/(Déficit) do Exercício

O déficit apurado no exercício de 2022 no valor de R\$ 267.721,40 deverá ser incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) em especial o item 15 que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser incorporado ao Patrimônio Social.

TEREZINHA
DOS
SANTOS:06016
601888

Assinado de forma
digital por TEREZINHA
DOS
SANTOS:06016601888
Dados: 2023.05.04
10:43:18 -03'00'

TEREZINHA DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF 060.166.018-88

METKA
KASTELIC:23
789143855

Assinado de forma
digital por METKA
KASTELIC:23789143855
Dados: 2023.05.04
10:42:55 -03'00'

METKA KASTELIC
TESOUREIRA
CPF 237.891.438-55

ODAIR APARECIDO
BRUNELLI
PICO:01252359845

Assinado de forma digital por
ODAIR APARECIDO BRUNELLI
PICO:01252359845
Dados: 2023.04.27 12:31:03
-03'00'

ODAIR APARECIDO BRUNELLI PICO
CONTADOR CRC 1SP289635/O-8
CPF 012.523.598-45



Guaratinguetá, 20 de abril de 2022.

SGS AUDITORES INDEPENDENTES

Av. Queiroz Filho, 1.700 – 6º. Andar - 608
Sunny Tower – Torre D
São Paulo – SP - Brasil
05319-000
E-mail: sgs@sgsauditores.com.br

Ref: Carta de Responsabilidade da Administração da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO DE MARIA** sobre as Demonstrações Contábeis correspondentes ao exercício findo em 31.12.2021.

Prezados Senhores,

A presente, refere-se aos exames procedidos por V.S.as nas demonstrações Contábeis supramencionadas da nossa Organização, e que está sendo emitida em atendimento às exigências das Normas de Auditoria independente, em especial NBC TA 580.

Com referência ao seu exame das Demonstrações Contábeis da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO DE MARIA** relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021, reconhecemos que a apresentação desta carta de responsabilidade constitui-se num procedimento de auditoria requerido pelas normas de auditoria aplicáveis no Brasil, para permitir-lhes formar uma opinião sobre as Demonstrações Contábeis retromencionadas e a seguir identificadas, refletem, com adequação em todos aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31.12.2021, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, fluxo de caixa da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO DE MARIA**, no exercício findo em 31.12.2021 de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Contábeis examinadas por V.Sas apresentam os seguintes valores básicos:

	R\$
Total do ativo	14.543.522,82
Total das exigibilidades	1.575.016,58
Patrimônio líquido	12.968.506,24
Resultado do exercício findo do em 31.12.2021	(372.551,20)

Estas contas estão de acordo com os livros da empresa e das Demonstrações Contábeis transcritas no livro Diário.



Com base em nossos conhecimentos e opinião, como Administradores da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO** confirmamos as seguintes informações transmitidas a V.Sas durante seu exame das Demonstrações Contábeis da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO** dos exercícios sociais (ou período) findo em 31.12.2021.

Na qualidade de Administradores da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO**, estamos cientes da nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Contábeis e das notas explicativas por nós apresentadas para o exame de V.sas. Assim, na preparação do referido conjunto, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o superávit/déficit das operações, as mutações do patrimônio líquido, fluxo de caixa e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento à legislação pertinente. Além disso, colocamos à disposição de V.Sas todos os livros contábeis e financeiros, bem como os de atas das Assembléias gerais, ordinárias e extraordinárias. Adicionalmente, todas as atas de reuniões de diretoria celebradas até esta encontram-se disponíveis na sede da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO**. Essas atas refletem a totalidade das decisões aprovadas.

As Demonstrações Contábeis e/ou suas notas explicativas:

Cumprimos nossas responsabilidades como definidas nos termos do trabalho de auditoria datado de 31.12.2021, pela elaboração das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e, em particular, que as Demonstrações Contábeis foram apresentadas adequadamente em conformidade com essas práticas.

Os pressupostos significativos utilizados por nós ao fazermos as estimativas contábeis, inclusive aquelas avaliadas pelo valor justo, são razoáveis (NBC TA 540).

Os relacionamentos e transações com partes relacionadas foram apropriadamente contabilizados e divulgados em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (NBC TA 550 – Partes Relacionadas).

Todos os eventos subsequentes à data das Demonstrações Contábeis e para os quais as práticas contábeis adotadas no Brasil exigem ajuste ou divulgação foram ajustados ou divulgados (NBC TA 560 – Eventos Subsequentes).

Os efeitos das distorções não corrigidas são irrelevantes, individual e agregadamente para as Demonstrações Contábeis como um todo.

Informações fornecidas

Nós lhes fornecemos:

- Acesso a todas as informações das quais estamos cientes que são relevantes para a elaboração das Demonstrações Contábeis, tais como registros e documentação, e outros;

Casa do Puríssimo Coração de Maria
Av. João Pessoa,677 | Guaratinguetá. SP. CEP 12515-010 |
Tel. e Fax: (12) 3125-7810 casadocoracao@terra.com.br.
CNPJ 48.556.260/0001-74 www.salesianasacaosocial.org.br



- Informações adicionais que V. Sas. nos solicitaram para o propósito da auditoria; e
acesso irrestrito a pessoas dentro da entidade das quais V. Sas. determinaram necessário obter evidência de auditoria.

Todas as transações foram registradas na contabilidade e estão refletidas nas Demonstrações Contábeis.

Divulgamos a V. Sas. os resultados de nossa avaliação do risco de que as Demonstrações Contábeis possam ter distorção relevante como resultado de fraude (NBC TA 240).

Divulgamos a V. Sas. todas as informações relativas à fraude ou suspeita de fraude de que temos conhecimento e que afetem a entidade e envolvam:

- Administração;
- Empregados com funções significativas no controle interno; ou
- Outros em que a fraude poderia ter efeito relevante sobre as Demonstrações Contábeis (NBC TA 240).

Divulgamos a V. Sas. todas as informações relativas a alegações de fraude ou suspeita de fraude que afetem as Demonstrações Contábeis da entidade, comunicadas por empregados, antigos empregados, analistas, reguladores ou outros (NBC TA 240).

Divulgamos a V. Sas. todos os casos conhecidos de não conformidade ou suspeita de não conformidade com leis e regulamentos, cujos efeitos devem ser considerados na elaboração de Demonstrações Contábeis (NBC TA 250).

Divulgamos aos senhores a identidade das partes relacionadas e todos os relacionamentos e transações com partes relacionadas das quais temos conhecimento (NBC TA 550).

Bases para registro:

- 1) Foram efetuadas bases de avaliações dos ativos e ajustes destas avaliações mediante provisões adequadas, quando necessárias, para refletir valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil.
- 2) Todas as obrigações e os passivos, bem como as informações pertinentes quanto a prazos e encargos.
- 3) Todos os compromissos firmados e informações pertinentes.
- 4) Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas.



Pressupõem que:

- 1) Todos os ativos são de propriedade da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO** e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravantes;
- 2) As contas estão adequadamente classificadas, considerando prazos e natureza dos ativos e passivos;
- 3) Todos os acordos e operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Contábeis;
- 4) Que o sistema contábil e de controle interno adotado da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO** é de responsabilidade da administração e adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações, assim como adequado para prevenção e/ou detecção de eventuais fraudes e erros;
- 5) Todas as garantias dadas estão adequadamente divulgadas nas Demonstrações Contábeis;
- 6) Enviamos a Carta de Administração ao nosso assessor jurídico que cuida de litígios, impostos, ações trabalhistas e quaisquer outros processos, a favor ou contra a **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO**, bem como qualquer outro fato que possa ser considerado como contingência.

Além disso, não temos conhecimento:

- 1) De que membros da Administração não tenham cumprido todas as leis, as normas e os regulamentos a que a **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO** está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício operações ou transições que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO**.
- 2) De outras partes relacionadas, além daquelas pelas quais se apresentam informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Contábeis;
- 3) De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO** manteve transações;
- 4) De quaisquer fatos ocorridos desde 31.12.2021 que possam afetar as Demonstrações Contábeis e as notas explicativas naquela data ou que as afetem até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO**.
- 5) De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possa nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação
- 6) De efeitos relevantes nas Demonstrações Contábeis acima referidas e identificadas decorrentes das seguintes situações:
 - a) Ações ou reclamações relevantes contra **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO**;



- b) Acordos ou operações, estranhos negócios normais ou quaisquer outros acordos;
- c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO**;
- d) Existência de contingências (ativas e passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou provisionadas;
- e) Existência de comunicação por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis.

Também confirmamos que:

A política de cobertura de seguros dos ativos e das operações da **CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO** é adequada às necessidades.

Não houve:

- a) Fraude envolvendo administração ou colaboradores em cargos de responsabilidades ou confiança;
- b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito relevante nas Demonstrações Contábeis;
- c) Violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Contábeis ou mesmo dar origem ao registro de provisão para as contingências passivas.

Os efeitos de distorções não reconhecidas nas Demonstrações Contábeis são irrelevantes, tanto individualmente quanto em agregado, para as Demonstrações Contábeis em seu conjunto. Além disso, não temos conhecimento de quaisquer outras distorções que não tenham sido ajustadas nas Demonstrações Contábeis.

Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente.

As Demonstrações Contábeis foram preparadas de forma a atender a legislação vigente CPC-PME (NBC TG 1000) e as normas específicas às Entidades Sem Fins Lucrativos – ITG 2002 (R1).

METKA

KASTELIC:23

789143855

Assinado de forma
digital por METKA
KASTELIC:23789143855
Dados: 2023.05.11
14:03:34 -03'00'

Atenciosamente,

CASA DO PURÍSSIMO CORAÇÃO