

# ***CEAPS - Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental***

**RELATÓRIO DE AUDITORIA PROCEDIDO NO BALANÇO PATRIMONIAL  
DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014.**

**Santarém/PA**

## INDICE

<b>RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014.</b> ....	<b>3</b>
<b>CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES</b> .....	<b>4</b>
<b>CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE</b> .....	<b>4</b>
<b>ASPECTOS TRABALHISTAS</b> .....	<b>6</b>
<b>ASPECTO CONTÁBIL</b> .....	<b>8</b>
<b>GUIAS DE RECOLHIMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS</b> .....	<b>8</b>
<b>CONTROLES ADMINISTRATIVOS, CONTÁBIL E PATRIMONIAL</b> .....	<b>8</b>
<b>PROJETOS FIRMADOS NO PERÍODO E EM ANDAMENTO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> .....	<b>9</b>
<b>RECURSOS RECEBIDOS NO PERÍODO</b> .....	<b>11</b>
<b>RENDIMENTOS POR PROJETO NO PERÍODO</b> .....	<b>12</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31.12.2014 E 31.12.2013</b> .....	<b>13</b>
<b>ANÁLISE DAS CONTAS CONTÁBEIS</b> .....	<b>22</b>

# RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014.

Ilmos (as) Senhores (as)  
Diretores do **Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental**  
Rua Mendonça Furtado, 3979 – bairro Liberdade – Santarém - PA

Examinamos as demonstrações contábeis do **Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental – CEAPS** que compreendem o balanço patrimonial levantado em 31 de dezembro de 2014 e as respectivas demonstrações do superávit e déficit, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

## Responsabilidade da Administração sobre as Demonstrações Contábeis

A administração da entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

## Responsabilidade dos Auditores Independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas dos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis do **Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental** para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência da auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas, apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira do **Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental** em 31 de dezembro de 2014 o resultado de suas operações e os fluxos de caixa para o exercício naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Recife (PE), 23 de Abril de 2015.  
AUDICONTA - Auditores e Consultores S/C  
CRC (PE) 000546/O-4



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

# CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL

## 1. CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

- 1.1. Apresentamos a seguir o resultado do trabalho de auditoria independente com relação à elaboração sobre os aspectos da situação social, contábil e fiscal, tomando como elemento básico o Balanço Patrimonial e suas Demonstrações de Resultado, das mutações do patrimônio líquido e o fluxo de caixa, encerrado em 31 de dezembro de 2014, elaborado sob a responsabilidade de sua administração.
- 1.2. Nossos trabalhos foram realizados segundo os padrões usuais de auditoria, utilizando-se do sistema por amostragem, que compreendeu o exame sobre as operações, registros, documentos em geral, livros sociais, registros contábeis – aos quais se refere o item antecedente colocado à nossa disposição para este fim, bem como os controles internos da entidade.
- 1.3. De forma subsidiária aos objetivos do trabalho, relacionamos a seguir os pontos anotados no curso dos mesmos e que entendemos conveniente destacar, com as recomendações, conforme o caso, sobre os controles internos, procedimentos contábeis em geral e sobre outras situações e providências julgadas necessárias.

## 2. CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

### 2.1. Razão Social

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

### 2.2. Forma de Entidade, Atos Constitutivos.

O CEAPS - Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental fundada em 17 de novembro de 1985 – foi constituída sob a forma de Associação Civil, sem fins lucrativos, natureza filantrópica e sem vínculo político-partidário com a última alteração do Estatuto no 6º Oficial de Registro de Títulos e Documentos e Civil de Pessoa Jurídica sob o nº 8741 – Livro nº A-46 fls.105 em 05.03.2013.

### 2.3. Sede e Foro

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

### 2.4. Prazo de duração

O prazo de duração da instituição é indeterminado.

### 2.5. Da Administração

Estabelece os artigos 15º ao 34º do Estatuto Social que a administração da Entidade competirá de uma Assembléia Geral (Instância Máxima) eleger uma Diretoria e Conselho Fiscal.

A última ata de Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 03.10.2011 elegeu a Diretoria e o Conselho Fiscal para o quadriênio 03.10.2011 a 02.10.2015 a qual foi registrada sob o nº 8032 – Livro A-43-fls 5 em 07.12.2011 no Registro Civil das Pessoas Jurídica, que ficou assim constituído:

<b>Diretoria</b>	
<b>Presidente:</b>	Rodrigo José de Sampaio Leite Filho
<b>Vice Presidente:</b>	Otávio Dantas de Carvalho
<b>1ª Secretária:</b>	Marlucia de Abreu Maia Kowal
<b>2ª Secretária:</b>	Marília de Sampaio Leite Giudices
<b>1ª Tesoureira</b>	Maisa Aparecida de Abreu Maia Cremonesi
<b>2ª Tesoureira</b>	Carlos Henrique Dantas de Carvalho

Conselho Fiscal	Suplentes
Américo Nesti Júnior Sônia da Silva Lorenz Márcia Ferreira Meireles	Silvia Ribeiro de Aquino Francisco Marcondes Barreto João Eduardo Canova

## 2.6. Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica – CNPJ

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

## 2.7. Licença de Funcionamento – Alvará – Cadastro Nº 5.4.36866

Verificamos que a entidade está com processo em andamento para renovação do alvará para o exercício de 2015.

## 2.8. Sistema de Segurança Contra Incêndio

Verificamos que os extintores de incêndio foram recarregados por uma empresa credenciada e que os mesmos encontram-se com validade até 31.01.2016. Ressaltamos que a entidade está a espera do corpo de bombeiros para vistoria anual.

## 2.9. Certidões Negativas de Débito junto aos Órgãos

Verificamos as certidões negativas apresentadas, as quais se encontram atualizadas junto aos órgãos:

Órgãos	Nº Certidão	Datas	
		Emissão	Validade
Proc. Geral Fazenda Nacional	5F43.F1DF.D40F.DBCO	17.11.2014	16.05.2015
Caixa Econômica Federal – FGTS	2015040204252568986001	02.04.2015	01.05.2015
Secretaria Receita Estadual	702015080063599-0	20.02.2015	19.08.2015
Prefeitura Municipal de Santarém	13946	20.02.2015	22.03.2015
Justiça do Trabalho	90435419 / 2015	02.04.2015	28.09.2015

## 2.10. Utilidade Pública

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

Utilidade Pública Municipal: Lei 16902/2001 de 21.05.2001

Utilidade Pública Estadual: Não Possui

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

## 2.11. Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome

Verificamos que o Ministério de Desenvolvimento Social e Combate a Fome – MDS concedeu ao do Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental – CEAPS, o certificado beneficente de assistência social – CEBAS através do processo Nº 71000000531/2010-21, com validade de 28.05.2010 à 27.05.2015

## 2.12. Ministério da Justiça – (Secretaria Nacional de Justiça)

Verificamos a certidão da entidade em 29.09.2014 pelo Ministério da Justiça, o qual a entidade apresentou seu relatório circunstanciado de serviços e o demonstrativo de receitas e despesas referente ao ano 2013, pelo qual o Ministério da Justiça mantém o Título de Utilidade Pública Federal com validade até 30.09.2015.

## 2.13. Procuраções

Verificamos as Procuраções de 01.06.2012 do **Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental – CEAPS** representado pelo Presidente Rodrigo José Sampaio Leite Filho e a Tesoureira Maisa Aparecida de Abreu Maia Cremonezi constituindo e nomeando como bastantes procuradore **Eugênio Scannavino Netto** e **Caetano Scannavino Filho** com amplos poderes para: 1) isoladamente, representar ativa e passivamente o CEAPS em juízo ou fora dele junto aos órgãos públicos

Federais, Estaduais e Municipais; 2) receber doações e subvenções destinadas entidade; 3) levar e expor a Assembléia os relatórios da entidade; 4) abrir contas, dar quitação e executar toda e qualquer operação junto aos bancos e outras inerentes a entidade; confere **sempre em conjunto** com **Tibério Alloggio e Elaine Cristina Chaves Pisa** emitir e assinar cheques – validade da procuração: 4 anos.

### 3. ASPECTOS TRABALHISTAS

#### 3.1. Livro de Inspeção do Trabalho - LIT

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

#### 3.2. Livro de Registro de Empregados - LRE

Examinamos o Livro de Registro do Trabalho – LRE nº 02 e 03 contendo 100 folhas, os quais encontram-se desatualizados, com falta de retrato de empregados etc.

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

Funcionários	Datas		Função	Salário	Carga	Tipo de	Livro fl.
	Admissão	Demissão		31.12.2014	Horária	Contrato	
Manoel Altamir de Sá Neves	01.10.01	-	Assist. Administrativo	2.500,00	44h	CLT	1/3
Caetano Scandinnavino Filho	01.08.02	-	Gerente Geral	7.000,00	44h	CLT	1/4
Elis Lucien Rodrigues Barbosa	03.05.04	-	Operador de Rádio	2.000,00	44h	CLT	1/8
João Francisco Miranda de Souza	11.05.05	31.08.2014	-	-	-	-	-
Adriana Rodrigues Pontes	01.09.06	-	Assist. Administrativo	2.520,00	44h	CLT	1/13
Silvaneí Rodrigues Correia	05.10.07	-	Téc. Org. Comunitária	1.500,00	44h	CLT	1/23
Andréa Colares	05.11.07	-	Téc. Org. Comunitária	2.500,00	44h	CLT	1/24
Davide Dompermaier	10.01.08	-	Coord. Ecoflora	4.060,00	44h	CLT	1/25
Paulo Henrique Lima	01.04.08	-	Coord. Inclusão Digital	4.515,00	44h	CLT	1/31
Samuel da Silva Figueira	01.07.08	27.01.2014	-	-	-	-	-
Jucelino Oliveira Farias	02.03.09	-	Téc. Informática	2.000,00	44h	CLT	1/38
Paula Cristina Golvin Matos	01.04.10	-	Recepcionista	800,00	44h	CLT	1/56
Fábio Anderson Rodrigues Pena	03.05.10	-	Coord. Educomunicação	4.514,00	44h	CLT	1/58
Gabriel Alexandre de S. Abreu	16.11.10	-	Téc. Comum. E Educação	2.000,00	44h	CLT	1/65
André Machado Barbosa	10.02.11	-	Gestor Áudio/Vídeo	3.000,00	44h	CLT	1/67
João Carlos dos Santos Vieira	01.03.12	-	Tec. Informática	1.500,00	44h	CLT	1/70
Elaine Cristina Chaves Pisa	01.06.12	-	Administradora	5.040,00	44h	CLT	1/71
Josão Carlos Dombroski	01.06.12	-	Tec. Org. Comunitária	3.000,00	44h	CLT	1/72
Tibério Alloggio	01.08.12	-	Coord. Núcleo Org. Com.	6.020,00	44h	CLT	1/73
Alexandre Gaudino Imbiriba	02.05.2013	-	Tec. Campo	1.500,00	44h	CLT	1/75
Neuton Ferreira Alves	02.05.2013	31.03.2014	-	-	-	-	-
Maria do Carmo de Jesus	01.08.2013	-	Faxineira	750,00	44h	CLT	1/78
Adson Marinho Ferreira	01.08.2013	-	Tec. Campo	750,00	44h	CLT	1/79
Adriane Panduro Gama	01.09.2013	-	Arte Educadora	2.000,00	44h	CLT	1/80
Jenilson Lopes	05.09.2013	-	Tec. Campo	750,00	44h	CLT	1/81
Sebastião Alves dos Santos	01.10.2013	-	Zelador	900,00	44h	CLT	1/82
Mara Gisele Correa de Siqueira	01.10.2013	-	Tec. Campo	2.500,00	44h	CLT	1/83
Wander Luis Soares da Silva	01.10.2013	-	Contador	3.000,00	44h	CLT	1/84
Raimundo Henrique Cursino Martins	01.10.2013	-	Tec. Campo	2.500,00	44h	CLT	1/85
Valdemar Guimarães Paz	01.10.2013	-	Tec. Campo	2.500,00	44h	CLT	1/86
Paulo Roberto Sposito de Oliveira	01.10.2013	-	Gestor Pedagógico	4.515,00	44h	CLT	1/87
Edna Reis Costa Araujo	02.01.2014	-	Gestor de PMAS	3.000,00	44h	CLT	1/88
Livaldo Sarmento da Silva	02.01.2014	-	Tec. Org. Comunitária	2.500,00	44h	CLT	1/89
Maria do Socorro Souza da Mota	02.01.2014	-	Eng. Florestal	5.000,00	44h	CLT	1/90
Moiseis de Santana Quaresma	02.01.2014	-	Tec. de Campo	2.000,00	44h	CLT	1/91
Paulo Silvano de Sousa Martins	02.01.2014	-	Tec. de Campo	1.560,00	44h	CLT	1/92
Alailson Sousa Rego	02.01.2014	-	Tec. de Campo	2.500,00	44h	CLT	1/93
Francisco Sales Ferreira Junior	03.02.2014	-	Tec. de Campo	750,00	44h	CLT	1/94
Givanildo Sampaio da Silva	01.03.2014	-	Motorista	1.000,00	44h	CLT	1/95
Everton Martins de Lima	01.04.2014	-	Assist. Administrativo	1.260,00	44h	CLT	1/96
Júlio Cezar Vasconcelos Mota	01.04.2014	-	Tec. de Campo	750,00	44h	CLT	1/97
Moiacir Imbiriba Rodrigues	01.04.2014	-	Tec. de Campo	750,00	44h	CLT	1/98
Nevaldo Barroso da Costa	01.04.2014	-	Tec. de Campo	750,00	44h	CLT	1/99
Adriana Tavares Dalbert	08.04.2014	31.12.2014	-	-	-	-	-
José Wivies Santos de Sousa	02.05.2014	-	Marinheiro Florestal	2.752,31	44h	CLT	2/02
Lenilza Farias	02.05.2014	-	Tec. de Campo	750,00	44h	CLT	2/03
Rosivaldo Lopes Santos	02.05.2014	-	Marinheiro Florestal	2.754,50	44h	CLT	2/04
Natanael Alves de Souza	01.06.2014	-	Tec. Org. Comunitária	2.520,00	44h	CLT	2/05
Diene Cordeiro de Souza	01.08.2014	14.09.2014	-	-	-	-	-
Bruno Ricardo Vasconcelos Mota	01.09.2014	-	Aux. Administrativo	724,00	44h	CLT	2/07
Jair Dourado Lopes	01.10.2014	-	Tec. de Campo	1.000,00	44h	CLT	2/08
Lilian Cristina Holanda Campelo	01.11.2014	-	Jornalista	2.500,00	44h	CLT	2/09

### 3.3. Atestado de Saúde Ocupacional

Verificamos que os atestados de saúde de alguns funcionários encontra-se desatualizados.

### 3.4. Quadro de Horário de Trabalho

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

### 3.5. CAGED – Cadastro Geral de Empregados e Desempregados

Verificamos o CAGED do período examinado e qual confrontamos com o Livro de Registro de Empregados, constatamos a seguinte movimentação:

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Início 2014	31	36	37	37	42	45	46	46	46	46	47	48	31
Admissão 2014	6	1	1	5	3	1	0	1	1	1	1	0	21
Demissão 2014	1	0	1	0	0	0	0	1	1	0	0	1	5
Final 2014	36	37	37	42	45	46	46	46	46	47	48	47	47

### 3.6. RAIS – Relação Anual e Informação Social

Verificamos que na RAIS ano base 2014, está sendo confeccionada pelo setor de recursos humanos para ser entregue dentro do prazo.

### 3.7. Folhas de Pagamento

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

### 3.8. Declaração de Frequência Escolar

Verificamos que o setor de recursos humanos não vem solicitando semestralmente a declaração escolar dos filhos dos empregados que recebeu salário família.

### 3.8. Rescisões de Contrato de Trabalho

Examinamos as Rescisões de Contrato de Trabalho do período e constatamos que as mesmas foram homologadas sem restrições quanto ao seu pagamento.

Funcionários	Datas		Verbas	Multas	Total	Causa do Afastamento	Homologado P/ M. Trabalho
	Admissão	Demissão	Rescisórias	Rescisórias			
Adriana Tavares Dalbert	08.04.2014	31.12.2014	5.603,83	-	5.603,83	Dispensa s/ justa causa	Não
Diene Cordeiro de Souza	01.08.2014	14.09.2014	555,40	39,60	595,00	Dispensa s/ justa causa	Não
João Francisco Miranda de Souza	11.05.2005	31.08.2014	5.088,30	9.456,28	14.544,58	Dispensa s/ justa causa	Sim
Neuton Ferreira Alves	02.05.2013	31.03.2014	1.947,09	-	1.947,09	Dispensa s/ justa causa	Não
Samuel da Silva Figueira	01.07.2008	27.01.2014	894,87	2.810,29	3.705,16	Dispensa s/ justa causa	Sim
<b>Total</b>			<b>14.089,49</b>	<b>12.306,17</b>	<b>26.395,66</b>		

### **3.9. Aviso e Recibo de Férias**

Examinamos os 27 (Vinte e Sete) Avisos e recibos de férias do período examinado e constatamos sem anormalidades quanto ao seu pagamento.

## **4. ASPECTO CONTÁBIL**

### **4.1. Contabilidade**

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

### **4.2. DIPJ Declaração de Informação Econômico Fiscais de Pessoa Jurídica.**

Verificamos a DIPJ ano base 2014, encontra-se em fase de confecção pelo setor contábil para ser entregue, dentro do prazo, à Secretaria da Receita Federal.

### **4.3. DCTF – Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais**

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

### **4.4. DIRF – Declaração de Imposto de Renda na Fonte**

Verificamos a DIRF, ano base 2014, foi entregue pelo setor contábil dentro do prazo à Secretaria da Receita Federal conforme recibo nº 3820768535 de 20.02.2015.

## **5. GUIAS DE RECOLHIMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS**

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

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

## **6. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS, CONTÁBIL E PATRIMONIAL**

### **6.1. Controles Administrativos**

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

### **6.2. Análise da Aplicação dos Recursos e Documental**

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



- As documentações analisadas estavam identificadas com o nome do doador e o número do projeto.

### 6.3. Controles Patrimoniais

Constatamos que não foi lançado contabilmente o levantamento dos bens patrimoniais, como também não foi atualizado o valor do imóvel e do terreno.

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

### 7.1.

**FONTE:** Fundação Telefônica – Vivo

**CONTRATO Nº:** 94-14

**PROJETO CONEXÃO AMAZÔNICA – EMPREENDEDORISMO SOCIAL NO TAPAJOS**

**OBJETIVO:** Dá continuidade na implantação da plataforma de desenvolvimento de empreendedorismo

**VALOR DO PROJETO:** R\$ 536.967,48

**DATA DA ASSINATURA:** 08.05.2014

**PERÍODO DE EXCEUÇÃO:** até 30.04.2015

### 7.2.

**FONTE:** Fundação Telefônica – Vivo

**CONTRATO Nº:** 94-14

**OBJETIVO:** Evento do dia dos voluntários

**VALOR DO PROJETO:** R\$ 12.050,00

**DATA DA ASSINATURA DO CONTRATO:** 30.04.2014

**PERÍODO DE EXCEUÇÃO:** até 30.04.2015

### 7.3.

**FONTE:** Fundação Carlos Chagas

**Nº PROJETO:** Educação Ambiental para o Desenvolvimento Territorial nas Escolas Rurais de Santarém

**OBJETIVO:** Contribuir com referências pedagógicas que melhorem a qualidade da educação do campo no contexto amazônico, a partir de uma experiência piloto em escolas na Reserva Extrativista Tapajós/ Arapiuns (e em um núcleo no planalto Santarém), por meio da formação de professores, elaboração de metodologias e recursos didáticos que diminuam o distanciamento entre o ensino formal e a realidade sociocultural e ambiental dos alunos, buscando uma aprendizagem mais significativa, que se reflita na melhoria dos indicadores de sucesso escolar.

**VALOR DO ORÇAMENTO:** R\$ 300.000,00

**DATA DA ASSINATURA:** 01 de março de 2012

**PERÍODO DE EXCEUÇÃO:** 24 meses, iniciando-se em 01 de março de 2012 e término em 28 de fevereiro de 2014

### 7.4.

**SAGRI – BANCO DO ESTADO DO PARÁ**

**CONVÊNIO Nº:** 061/2013 – SAGRI – Processo Administrativo nº: 2013/306348

**PROJETO:** Fortalecimento de Arranjos Produtivos Locais

**OBJETIVO:** Aquisição de materiais para captação e distribuição de água em comunidades agrícolas.

**VALOR DO ORÇAMENTO:** R\$ 55.500,00

R\$ 5.500,00 – Contra

R\$ 50.00,00 - Contra

**PERÍODO DE EXCEUÇÃO:** Novembro/2013 a Janeiro/2014

**DATA DA ASSINATURA:** 31.10.2013

### 7.5.

**PETRÓLEO BRASILEIRA S/A - PETROBRAS**

**CONVÊNIO Nº:** 6000.0086990.13.2 – Rede de Educação Popular pelos Direitos das Crianças e Adolescentes da Amazônia.

**OBJETIVO:** Promover oportunidades de aprendizagem cidadã e inclusão social para crianças e adolescentes de comunidades ribeirinhas da Amazônia através da Formação de uma rede intercomunitária de Educação Popular para Promoção de Campanhas Educativas e realização de ações socioeducativas.

**VALOR DO ORÇAMENTO:** R\$ 992.243,34

**DATA DA ASSINATURA:** 16.12.2013

**PERÍODO DE EXCEUÇÃO:** 730 DIAS a partir da assinatura do contrato

## 7.6.

**UNICEF – FUNDO DAS NAÇÕES UNIDAS PARA A INFÂNCIA****TERMO DE COOPERAÇÃO:** BRZ/SLZ/2013/002**NOME DO PROJETO:** Adolescentes Comunicadores Mobilizados pela Cidadania na Amazônia.**VALOR DO ORÇAMENTO:** R\$ 149.700,00**DATA DA ASSINATURA DO TERMO DE PARCERIA:** 20.11.2013**PERÍODO DE EXECUÇÃO:** até 30.09.2014

## 7.7.

**INSTITUTO NACIONAL DE COLONIZAÇÃO E REFORMA AGRÁRIA - INCRA****Nº CONTRATO:** 004**OBJETIVO:** Prestação de Serviços de Assessoria Técnica, Social e Ambiental – ATER a trabalhadores rurais assentados no âmbito da SR30.**VALOR DO CONTRATO:** R\$ 3.992.386,81 na seguinte forma:

R\$ 1.126.976,68 – no exercício de 2013

R\$ 2.307.039,98 – no exercício de 2014

R\$ 558.370,15 – no exercício de 2015

**DATA DA ASSINATURA:** sem data

## 7.8.

**INSTITUTO NACIONAL DE COLONIZAÇÃO E REFORMA AGRÁRIA - INCRA****Nº CONTRATO:** 005**OBJETIVO:** Prestação de Serviços de Assessoria Técnica, Social e Ambiental – ATER a trabalhadores rurais assentados no âmbito da SR30.**VALOR DO CONTRATO:** R\$ 3.175.448,07 na seguinte forma:

R\$ 795.138,70 – no exercício de 2013

R\$ 1.964.045,32 – no exercício de 2014

R\$ 558.370,15 – no exercício de 2015

**DATA DA ASSINATURA:** sem data

## 7.9.

**ASSOCIAÇÃO VALE PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL – FUNDO VALE****TERMO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA E FINANCEIRA – Nº DE REFERÊNCIA:** 063/2013**TÍTULO DO PROJETO:** Apoio ao Desenvolvimento Territorial integrado em unidades de conservação da Amazônia.**VALOR DO CONTRATO:** R\$ 5.027.036,94 na seguinte forma:

R\$ 1.234.964,60 – out/13 a set/14 – Fundo Vale

R\$ 624.349,00 – out/13 a set/14 – Contrapartida

R\$ 1.184.461,48 – out/14 a set/15 – Fundo Vale

R\$ 428.997,00 – out/14 a set/15 – Contrapartida

R\$ 1.185.464,86 – out/15 a set/16 – Fundo Vale

R\$ 368.800,00 – out/15 a set/16 – Fundo Vale

**PERÍODO DE EXECUÇÃO:** Outubro/2013 a Setembro/2016

## 7.10.

**FONTE: FUNDO BRASILEIRO PARA BIODIVERSIDADE - FUNBIO****CONTRATO DE APOIO TÉCNICO E FINANCEIRO DO PROJETO:** Economia da Floresta – uma Iniciativa na Redex Tapajós Arapiuns**CONVÊNIO Nº:** 135 / 2014**OBJETIVO:** Estabelecer na região do baixo Amazonas um novo processo referencial de capacitação rural visando modificar de forma gradual, a atual dependência das práticas de corte e queimada em prol de empreendimentos e sistemas produtivos agroecológicos e florestais- integrados, sustentáveis e permanentes, que reduzam os impactos ambientais, o desmatamento, as emissões de GEE, fixando carbono, e ao mesmo tempo contrinuindo com a segurança alimentar e elevando a renda familiar.**VALOR DO ORÇAMENTO:** R\$ 12.000.644,34. Sendo Próprio II – R\$ 2.999.870,00 e Contrapartida – R\$ 900.774,34**DATA DA ASSINATURA DO CONTRATO:** 12.11.2014**PERÍODO DE EXECUÇÃO DO PROJETO:** 30 MESES, início de novembro de 2014 à 31 de Maio de 2017.

## 8. RELAÇÃO DOS RECURSOS RECEBIDOS NO PERÍODO

Relacionamos a seguir os recursos recebidos no exercício de 2014.

Fontes	Data Crédito	Recursos Recebidos			Banco	Agência	C/C
		Exercício Anterior	2014	Total			
UNICEF	Recursos 2013	74.997,00	-	74.997,00	Brasil	0130-9	79662-7
	30.04.2014		33.827,00	40.876,00			
	22.07.2014			74.703,00			
<b>Sub Total</b>		<b>74.997,00</b>	<b>74.703,00</b>	<b>149.700,00</b>			
Fundação Ford	Recursos 2013	120.322,55	-	120.322,55	Brasil	0130-9	24063-x
	25.04.2014		133.090,32	133.090,32			
<b>Sub Total</b>		<b>120.322,55</b>	<b>133.090,32</b>	<b>253.412,87</b>			
Ecoturismo	Recursos 2013	6.304,55	-	6.304,55	Brasil	0130-9	1175-4
	01.01 a 31.12.2014		185.927,37	185.927,37			
<b>Sub Total</b>		<b>6.304,55</b>	<b>185.927,37</b>	<b>192.231,92</b>			
KAS	11.04.2014	-	45.000,00		Brasil	0130-9	15572-1
	14.04.2014	-	15.500,00				
	24.11.2014	-	90.750,00				
	19.12.2014	-	13.750,00	165.000,00			
<b>Sub Total</b>			<b>165.000,00</b>	<b>165.000,00</b>			
Fundo Vale	Recursos 2013	48.312,32	-	48.312,32	Brasil	0130-9	82496-8
	21.01.2014		540.672,80	540.672,80			
	29.05.2014		219.003,70	219.003,70			
	09.06.2014		28,60	28,60			
	25.08.2014		234.963,40	234.963,40			
	25.11.2014		262.945,20	262.945,20			
<b>Sub Total</b>		<b>48.312,32</b>	<b>1.257.613,70</b>	<b>1.305.926,02</b>			
BMZ-LAZ	Recursos 2013	88.810,51	-	88.810,51	Brasil	0130-9	41758-0
	02.07.2014		163.188,00				
	02.10.2014	-	155.680,00				
	17.12.2014	-	66.494,94	385.362,94			
<b>Sub Total</b>		<b>88.810,51</b>	<b>385.362,94</b>	<b>474.173,45</b>			
Lázio/Itália	Recursos 2013	64.798,98	-	64.798,98	Brasil	0130-9	14681-1
<b>Sub Total</b>		<b>64.798,98</b>		<b>64.798,98</b>			
Juruti	Recursos 2013	12.720,48	-	12.720,48	Brasil	0130-9	57402-3
<b>Sub Total</b>		<b>12.720,48</b>		<b>12.720,48</b>			
OIKOS	Recursos 2013	15.453,44	-	15.453,44	Brasil	0130-9	51159-5
	11.02.2014		60.000,00	60.000,00			
<b>Sub Total</b>		<b>15.453,44</b>	<b>60.000,00</b>	<b>75.453,44</b>			
VIVO	Recursos 2013	33.712,46	-	33.712,46	Brasil	0130-9	58872-5
	14.01.2014	-	103.370,00				
	16.04.2014	-	26.902,80				
	20.05.2014	-	26.902,80				
	09.06.2014	-	13.451,40				
	03.07.2014	-	7.230,00				
	18.07.2014	-	161.090,24				
	01.09.2014	-	3.615,00				
	01.10.2014	-	161.090,24				
	10.10.2014	-	1.000,00				
	01.12.2014	-	1.205,00				
	16.12.2014	-	10.000,00	515.857,48			
<b>Sub Total</b>		<b>33.712,46</b>	<b>515.857,48</b>	<b>549.569,94</b>			
Fundação Carlos Chagas	Recursos 2013	68.324,58	-	68.324,58	Brasil	0130-9	68387-6
	09.01.2014		75.000,00	75.000,00			
<b>Sub Total</b>		<b>68.324,58</b>	<b>75.000,00</b>	<b>143.324,58</b>			
Petrobrás	Recursos 2013	297.673,00	-	297.673,00	Brasil	0130-9	79671-9
<b>Sub Total</b>		<b>297.673,00</b>		<b>297.673,00</b>			
ATER	12.03.2014	-	32.178,27		Brasil	0130-9	84252-4
	04.04.2014	-	58.739,58				
	28.05.2014	-	54.609,10				
	02.07.2014	-	13.308,10				
	16.07.2014	-	15.221,95				
	20.08.2014	-	58.280,30				
	10.09.2014	-	58.282,35				
	15.10.2014	-	109.124,40				
	05.11.2014	-	19.732,70				
		03.12.2014	-	34.670,46			
<b>Sub Total</b>			<b>454.147,21</b>	<b>454.147,21</b>			
SAGRI	Recursos 2013	1.967,99	-	1.967,99	Brasil	0130-9	79671-9
<b>Sub Total</b>		<b>1.967,99</b>		<b>1.967,99</b>			
<b>TOTAL</b>		<b>833.397,86</b>	<b>3.306.702,02</b>	<b>4.140.099,88</b>			

## 9. RENDIMENTOS POR PROJETO NO PERÍODO

Meses	Rubrica	R\$
<b>Rendimentos de Aplicação</b>		<b>26.994,57</b>
Jan a Dez/2014	Fundação FORD	465,52
Jan a Dez/2014	Projeto OIKOS	1.582,18
Jan a Dez/2014	Projeto Vivo	87,80
Jan a Dez/2014	Projeto Juruti	1.115,10
Jan a Dez/2014	Fundo Vale	10.702,95
Jan a Dez/2014	Projeto Lázio	1,00
Jan a Dez/2014	Doações	7,40
Jan a Dez/2014	Ecoturismo	0,53
Jan a Dez/2014	Petrobrás	9.997,80
Jan a Dez/2014	Fundação Carlos Chagas	3.034,29
<b>Rendimentos de Poupança Demissional</b>		<b>5.376,04</b>
Jan a Dez/2014	Fundação FORD	1.254,51
Jan a Dez/2014	Fundo Vale	307,43
Jan a Dez/2014	Projeto BMZ-LAZ	328,02
Jan a Dez/2014	Projeto OIKOS	869,07
Jan a Dez/2014	UNICEF	11,23
Jan a Dez/2014	Projeto Lázio	0,24
Jan a Dez/2014	Projeto Juruti	216,82
Jan a Dez/2014	Projeto Ater	309,90
Jan a Dez/2014	Projeto Vivo	1.725,98
Jan a Dez/2014	Doações	136,11
Jan a Dez/2014	Fundação Carlos Chagas	216,73
<b>Total</b>		<b>32.370,61</b>

**10. BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31.12.2014 E 31.12.2013.****CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS**

C.N.P.J. 55.233.555/0001-75

**RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO**

Senhores Membros do Conselho de Assuntos Econômicos e Fiscais:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação V.Sas. o Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2014 e as respectivas Demonstrações Contábeis elaboradas nas formas da legislação vigente, bem como o Parecer dos Auditores Independentes. O CEAPS é uma Associação Civil sem fins lucrativos, fundada em 17 de novembro de 1985, e tem como objetivo apoiar processos participativos e integrados de desenvolvimento comunitário global e sustentado, contribuindo de maneira demonstrativa com experiências concretas na constituição de políticas sociais e ambientais na Amazônia, atendendo as pessoas mais necessitadas desta região, conforme especificado no relatório anual de atividades. Além das gratuidades concedidas, as doações foram aplicadas nas atividades operacionais da entidade.

Colocamo-nos à disposição de V. Sas. para prestar-lhes os esclarecimentos eventualmente necessários.

Santarém (PA), 31 de dezembro de 2014.

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013 Em R\$ (Reais)**

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013 Em R\$ (Reais)**

ATIVO			PASSIVO		
	31.12.14	31.12.13		31.12.14	31.12.13
<b>CIRCULANTE</b>	<b>463.907,76</b>	<b>924.747,51</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>345.193,14</b>	<b>233.374,60</b>
Disponibilidades	143.907,76	738.737,66	Empréstimos Financiamentos	320.000,00	175.000,00
Caixa	-	300,00	Encargos Sociais Trabalhistas	25.193,14	49.638,24
Banco e Movimento	11.704,67	591.661,66	Férias a Pagar	25.193,14	49.638,24
Aplicações Financeiras	-	63.000,00	Pensão Alimentícia a Pagar	-	-
Poupança - Banco do Brasil	132.203,09	83.776,00	Obrigações Sociais	-	8.570,25
			FGTS a Recolher	-	8.570,25
<b>REALIZÁVEL A C. PRAZO</b>	<b>320.000,00</b>	<b>186.009,85</b>	Obrigações Fiscais	-	120,00
Créditos	-	-	IR Terceiros	-	120,00
Adiantamento Serv.Prest.	-	9.009,85	Contas a Pagar	-	46,11
Adiant. a Terceiros	-	2.000,00	Plano de Saúde	-	46,11
Contas a Receber	320.000,00	175.000,00	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>179.496,07</b>	<b>833.397,86</b>
			<b>PROJETO A EXECUTAR</b>	<b>179.496,07</b>	<b>833.397,86</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>761.398,07</b>	<b>882.663,03</b>	Convênio Ford	-	120.322,55
Imobilizado	2.158.352,56	2.138.631,18	Conv. UNICEF	757,73	74.997,00
Aparelhos & Equipamentos	439.669,72	437.884,68	Convênio Ecoturismo	1.059,01	6.304,55
Computadores & Periféricos	300.671,47	259.750,51	Convênio Lazio	1.486,22	64.798,98
Ambulância/Barco	270.269,00	270.269,00	Convênio BMZ/LAZ	34.545,32	88.810,51
Direito Uso L. Telefônica	2.253,94	2.253,94	Convênio OIKOS	-	15.453,44
Imóveis	316.908,41	316.908,41	Convênio Projeto Vivo	36.275,66	33.712,46
Máquinas & Equipamentos	228.315,85	220.215,85	Convênio Projeto Juruti	-	12.720,48
Móveis & Utensílios	93.417,87	91.571,87	Convênio Fundação C.Chagas	61.544,74	68.324,58
Terrenos	134.504,85	134.504,85	Convênio Sagri	-	1.967,99
Veículos	353.019,40	353.019,40	Convênio Petrobras	4.298,53	297.673,00
Software	19.322,05	19.322,05	Convênio Fundo Vale	26.076,36	48.312,32
(-)Deprec. Acumulada	(1.396.954,49)	(1.255.968,15)	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>700.616,62</b>	<b>740.638,08</b>
			Patrimônio Social	953.331,08	953.331,08
			Doações Patrimoniais	79.582,77	79.582,77
			Ajuste do Exercício Anterior	(1.605.031,65)	(1.552.363,76)
			Superávit Acumulado	1.260.087,99	1.251.920,91
			Superávit do Exercício	12.646,43	8.167,08
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.225.305,83</b>	<b>1.807.410,54</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.225.305,83</b>	<b>1.807.410,54</b>

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2014

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho	Wander Luis Soares da Silva
Presidente	Contador - CRC - PA 013062/O-0
CPF. 063.529.118-54	CPF. 511.256.922-00

<b>DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31.12.2014 E 2013- Em R\$ (Reais)</b>		
<b>RECEITAS</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>DOAÇÕES CONDICIONAIS</b>	<u>3.335.448,26</u>	<u>2.449.285,31</u>
<i>Doação Ford Foundation</i>	253.412,87	399.260,84
<i>Doação Konrad Adenauer Stiftung - KAS</i>	165.000,00	148.750,00
<i>Doação UNICEF</i>	97.777,57	74.997,00
<i>Doação Projeto Juruti</i>	12.720,48	40.490,99
<i>Doação Regione Lazio/Itália</i>	64.798,98	63.556,85
<i>Doação Projeto Vivo</i>	549.569,94	413.392,40
<i>Doação Eco Turismo</i>	193.290,93	261.557,60
<i>Doação OIKOS</i>	75.453,44	93.251,22
<i>Doação TAM</i>	-	39.475,28
<i>Doação LAZ/UE</i>	474.173,45	533.342,83
<i>Doação Fundação Carlos Chagas</i>	143.324,58	172.232,30
<i>Doação Fundo Vale</i>	1.305.926,02	208.978,00
<b>DOAÇÕES INCONDICIONAIS</b>	<u>198.712,40</u>	<u>157.506,66</u>
<i>Doação - PJURUDICA/PFISICA</i>	198.712,40	157.506,66
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<u>32.370,61</u>	<u>21.104,07</u>
<i>Receitas Financeiras</i>	32.370,61	21.104,07
<b>SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS</b>	<u>753.788,20</u>	<u>347.673,00</u>
<i>Doação Petrobras</i>	297.673,00	297.673,00
<i>Doação Sagri</i>	454.147,21	-
<i>Doação Ater</i>	1.967,99	50.000,00
<i>(-) Transferencia para Projeto a Executar</i>	(179.496,07)	(833.397,86)
<i>(-) Transferencia para devolução de Doação Eco Turismo</i>	-	(600,00)
<i>(-) Transferencia para devolução de Sagri</i>	<u>(1.967,99)</u>	
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<u>4.138.855,41</u>	<u>2.141.571,18</u>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<u>(1.899.833,82)</u>	<u>(1.194.075,16)</u>
<i>Despesas Ford Foundation</i>	(108.278,50)	(134.393,47)
<i>Despesas Konrad Adenauer Stiftung</i>	(73.139,18)	(52.070,90)
<i>Despesas Fundo Vale</i>	(639.638,00)	(57.780,17)
<i>Despesas Ecoturismo</i>	(102.839,15)	(183.605,86)
<i>Despesas Doações Pessoa Jurídica</i>	(161.511,51)	(96.699,21)
<i>Despesas Reg. Lazio</i>	(314,00)	(1.572,00)
<i>Despesas UNICEF</i>	(67.669,30)	-
<i>Despesas TAM</i>	-	(15.760,63)
<i>Despesas OIKOS</i>	(26.186,99)	(40.992,54)
<i>Despesas Administrativas</i>	(141.779,75)	(120.523,84)
<i>Despesas BMZ/LAZ</i>	(298.393,25)	(200.457,95)
<i>Despesas Projeto Juruti</i>	(8.399,55)	(27.030,02)
<i>Despesas Projeto Vivo</i>	(234.497,75)	(212.799,48)
<i>Despesas Fundação Carlos Chagas</i>	(37.185,89)	(50.389,09)
<b>CUSTO C/ FILANTROPIA - GRATUIDADES</b>	<u>(1.338.108,87)</u>	<u>(891.296,93)</u>
<i>Custo c/Formação</i>	(751.436,18)	(355.795,96)
<i>Custos c/Recursos Humanos</i>	(586.672,69)	(474.046,29)
<i>Custos c/Capacitação</i>	-	-
<i>Custo c/Doação</i>	-	-
<b>SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS</b>	<u>(888.267,29)</u>	<u>(48.032,01)</u>
<i>Convênio Sagri</i>	-	(48.032,01)
<i>Convênio ATER</i>	(567.909,84)	-
<i>Convênio Petrobras</i>	(320.357,45)	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<u>(4.126.209,98)</u>	<u>(2.133.404,10)</u>
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<u>12.646,43</u>	<u>8.167,08</u>

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2014

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

<i>Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho</i>	<i>Wander Luis Soares da Silva</i>
<i>Presidente</i>	<i>Contador - CRC - PA 013062/O-0</i>
<i>CPF. 063.529.118-54</i>	<i>CPF. 511.256.922-00</i>

**CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS**  
**FLUXO DE CAIXA FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013**

*Em R\$ (Reais)*

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

**Cidade:** SANTARÉM

**UF:** PA

**Telefone/FAX:** (93) 3067-8000

FLUXO DE CAIXA	31.12.2014	31.12.2013
<i>Atividades Operacionais</i>		
<i>Superávit (Déficit) do exercício</i>	12.646,43	8.167,08
<i>Itens que não afetam o caixa</i>		
<b>Depreciação</b>	<b>140.986,34</b>	<b>119.858,75</b>
<b>Outros Itens</b>	<b>(70.115,78)</b>	<b>(23.355,91)</b>
<i>Investimentos em Capital de Giro</i>		
<i>(Aumento) Redução de Ativos</i>		
<b>Créditos a Receber</b>	<b>145.000,00</b>	<b>139.000,00</b>
<i>Aumento (Redução) de Passivos</i>		
<b>Fornecedores</b>	-	-
<b>Empréstimos e Financiamentos</b>	<b>(145.000,00)</b>	<b>(139.000,00)</b>
<b>Encargos Sociais e Trabalhistas</b>	<b>(24.445,10)</b>	<b>(39.730,70)</b>
<b>Projetos a Executar</b>	<b>653.901,79</b>	<b>323.762,77</b>
<i>Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</i>		
<i>Atividades de Investimentos</i>		
<b>Investimentos em Ativo Imobilizado</b>	-	<b>(188.117,82)</b>
<i>Caixa gerado pelas Atividades de Investimentos</i>	-	<b>(188.117,82)</b>
<i>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos</i>	-	-
<b>Reserva de Investimento</b>	-	-
<i>Caixa proveniente das Atividades de Financiamentos</i>		
<i>Aumento (Redução) das Disponibilidades</i>	<b>(594.829,90)</b>	<b>221.164,17</b>
<i>Saldo Inicial</i>	<b>738.737,66</b>	<b>517.573,49</b>
<i>Saldo Final</i>	<b>143.907,76</b>	<b>738.737,66</b>

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2014

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

<i>Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho</i>	<i>Wander Luis Soares da Silva</i>
<i>Presidente</i>	<i>Contador - CRC - PA 013062/O-0</i>
CPF. 063.529.118-54	CPF. 511.256.922-00

**CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013**

*Em R\$ (Reais)*

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

**Cidade:** SANTARÉM

**UF:** PA

**Telefone/FAX:** (93) 3067-8000

<b>Rubricas</b>	<i>Patrimônio Social</i>	<i>Doações Patrimoniais</i>	<i>Superávit/Déficit Acumulado</i>	<i>Superávit/Déficit do Exercício</i>	<i>Ajuste do Exercício</i>	<i>Total</i>
<i>Saldo em 31.12.2012</i>	953.331,08	79.582,77	1.214.576,05	37.344,86	(1.552.363,76)	732.471,00
<b>Ajuste do Exercício</b>	-	-	-	-	-	-
Baixa e Doações Patrimoniais	-	-	-	-	-	-
Transferência Result.Anterior	-	-	<b>37.344,86</b>	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	<b>8.167,08</b>	-	<b>8.167,08</b>
<i>Saldo em 31.12.2013</i>	953.331,08	79.582,77	1.251.920,91	8.167,08	(1.552.363,76)	740.638,08
<b>Ajuste do Exercício</b>	-	-	-	-	<b>(52.667,89)</b>	<b>(52.667,89)</b>
Baixa e Doações Patrimoniais	-	-	-	-	-	-
Transferência Result.Anterior	-	-	<b>8.167,08</b>	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	<b>12.646,43</b>	-	<b>12.646,43</b>
<b>Saldos em 31.12.2014</b>	953.331,08	79.582,77	1.260.087,99	12.646,43	(1.605.031,65)	700.616,62

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2014

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

<i>Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho</i>	<i>Wander Luis Soares da Silva</i>
<i>Presidente</i>	<i>Contador - CRC - PA 013062/O-0</i>
<i>CPF. 063.529.118-54</i>	<i>CPF. 511.256.922-00</i>



**CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL – CEAPS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE**  
**DEZEMBRO DE 2014.**

**NOTA Nº 01 - CONTEXTO OPERACIONAL**

✓ **NATUREZA JURÍDICA**

O CEAPS – Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental é uma Associação Civil sem fins lucrativos, fundada em 17 de novembro de 1985, e tem como objetivo apoiar processos participativos e integrado de desenvolvimento comunitário global e sustentado, contribuindo de maneira demonstrativa com experiências concretas na constituição de políticas sociais e ambientais na Amazônia, atendendo as pessoas mais necessitadas desta região, conforme objetivos traçados em Estatuto Social.

✓ **TÍTULOS PÚBLICOS DE QUALIFICAÇÃO E RECONHECIMENTO PÚBLICO**

- Reconhecimento como entidade de utilidade Pública Municipal através da lei 16902/2001 de 21.05.2001.
- O ministério da Justiça reconheceu o CEAPS – Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental como entidade de utilidade Pública Federal através da portaria Nº 266 de 24.02.2006.
- O Ministério de Desenvolvimento Social e Combate a Fome – MDS. Concedeu ao CEAPS – Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental – o certificado de entidade Beneficiária de Assistência Social - CEBAS através do processo 71.000.000531/2010.21, com validade de 28.05.2010 à 27.05.2015.

✓ **FINALIDADES**

- Promover técnica e atividades de desenvolvimento comunitário sustentável.
  - Organizar e capacitar a participação popular na promoção ativa da cidadania, da saúde e da educação de base e humana, identidade cultural.
- a) Promover técnicas e atividades de desenvolvimento comunitário sustentável;
  - b) Organizar e capacitar a participação popular na promoção ativa da cidadania, da saúde e da educação de base e humana, auto-ajuda, desenvolvimento socioeconômico e fortalecimento da identidade cultural;
  - c) Desenvolver e aperfeiçoar os serviços de assistência básica e de gestão das políticas de maneira transparente e participativa;
  - d) Estimular e promover atividades artísticas e culturais de caráter educativo;
  - e) Desenvolver técnicas alternativas de aproveitamento dos recursos naturais de maneira racional e sustentável;
  - f) Fortalecer a identidade e valores culturais das comunidades de base;
  - g) Realizar cursos, eventos e estágios para interesses e colaboradores, acadêmicos e profissionais de áreas afins;
  - h) Promover ativa e permanentemente a melhoria das condições de vida;
  - i) Organizar e aprimorar sistema operacional que permita a auto-suficiência da entidade;
  - j) Colaborar com autoridades e instituições congêneres;
  - k) Agenciar, planejar, dirigir, executar e controlar projeto de desenvolvimento setorial ou econômico, conexos com objetivos do CEAPS, inclusive em forma associativa ou, ainda, como representante de órgãos nacionais e internacionais;

- l) *Defender os direitos da criança e do adolescente; defender os direitos das minorias étnicas; defender os direitos das populações socialmente excluídas e/ou com necessidades especiais;*
- m) *Defender o direito universal, comum a todos os homens, à promoção ativa e permanente de condições de vida e do bem estar físico, psíquico e social;*
- n) *Defender o direito de caráter geral e socioeconômico, à remuneração digna pelo trabalho, à alimentação, e nutrição adequadas, à habitação, ao emprego, à educação básica, à saúde, à preservação do meio ambiente, à conservação dos valores culturais e ao respeito às formas de organizações própria das comunidades;*
- o) *Defender a responsabilidade parcial, porém intransferível, da aplicação das técnicas propriamente ditas, na promoção ativa das populações e sua participação nas políticas públicas e movimentos sociais organizados de caráter geral;*
- p) *Defender o direito e a responsabilidade das comunidades de base como agentes ativos e determinantes nas ações a ela dirigidas e nela desenvolvidas;*
- q) *Defender o dever do poder publico na manutenção dos serviços de assistência básica e a co-responsabilidade da população na sua promoção;*
- r) *Formar parcerias com entidade privadas e públicas;*
- s) *Promover eventos e atividades de captação de recursos para cumprimento das finalidades estatutárias, sendo a renda dessas atividades e eventos totalmente revertida pra o desenvolvimento do CEAPS;*
- t) *Promover atividades desportivas especialmente o esporte educacional e a inclusão social por meio do esporte em suas diversas modalidades;*
- u) *Editar, publicar e distribuir conforme a Legislação vigente, jornais, livros, revistas, periódicos, CD's e qualquer outras ferramentas de mídia;*
- v) *Prestar serviços de assistência técnicas e extensão rural para agricultores, familiares agroextrativistas, quilombolas, etnias indígenas, ribeirinhos, povos tradicionais, sobretudo população de baixa renda e em situação de pobreza extrema.*

#### **NOTA Nº 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das Demonstrações Contábeis dos exercícios sociais de 2014 e 2013, a entidade adotou as leis de Nº 11638/2007, 11941/09, que alterou os artigos da lei Nº 6404/76 no que se refere aos aspectos da elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaborados em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme resolução CFC Nº 1374/11 (NBC TG) , que trata da estrutura conceitual para elaboração e apresentação das demonstrações contábeis, conforme resolução CFC Nº 1376/11 (NBC TG 26), que trata 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 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.

#### **NOTA - 03 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL - REDUÇÃO CFC 1330/11 (ITG 2000)**

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos administrativos, por meio de processo eletrônico. As documentações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Livro Diário" que é posteriormente registrado no cartório de registro civil das pessoas jurídicas do município de Santarém - PA. A documentação contábil da entidade é composta por todos os documentos, papéis, registros e outros, que apoiam ou compõem a escrituração contábil, sendo está hábil e revestida de todas as formalidades capazes de assegurar sua exatidão e mantida em boa ordem.

## NOTA - 04 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

### 4.1 - Equivalente de Caixa

Conforme determina a resolução Nº 1296/10 (NBC TG 03) – Demonstração do fluxo de caixa e resolução CFC Nº 1376/11 (NBC TG 26), na apresentação das demonstrações contábeis neste sub grupo representam depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (Noventa) dias.

### 4.2 - Ativo Circulante

- *Aplicação de Liquidez Imediata*  
As aplicações de liquidez imediata estão desmontadas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos obtidos até a data do balanço.
- *Contas a Receber*  
Estão representados por transferências provisórias entre contas corrente como “Empréstimos a Projetos” para atividades fins daquele projeto e posterior devolução.

### 4.3 - Ativos Não Circulante e Imobilizado

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação, calculada pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que leva em consideração a vida útil dos bens (Resolução CFC Nº 1177/99 – NBC TG 27), sendo 4% para imóvel, 10% para móveis e utensílios, máquinas e equipamentos, computadores e periféricos, 20% para veículos. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

Descrição	Custo R\$	31.12.2014	Valor Residual R\$	31.12.2013
		Depreciação Acumulada R\$		Valor Residual R\$
Ambulancha / Barco	270.269,00	157.343,23	112.925,77	270.269,00
Terrenos	134.504,85	-	134.504,85	134.504,85
Linha Telefônica	2.253,94	-	2.253,94	2.253,94
Aparelhos e Equipamentos	439.669,72	383.745,62	55.924,10	437.884,68
Computadores e Periféricos	300.671,47	214.655,97	86.015,50	292.681,13
Imóveis	316.908,41	119.970,20	196.938,21	316.908,41
Máquinas e Equipamentos	228.315,85	133.658,97	94.656,88	220.215,85
Móveis e Utensílios	93.417,87	56.828,20	36.589,67	91.571,87
Veículos	353.019,40	330.752,30	22.267,10	353.019,40
Software	19.322,05	-	19.322,05	19.322,05
<b>Total</b>	<b>2.158.352,56</b>	<b>1.396.954,49</b>	<b>761.398,07</b>	<b>2.138.631,18</b>

### 4.4 - Passivo Circulante

- *Empréstimos e Financiamentos*

Estão representados por transferência provisória entre contas corrente como “Empréstimos de Projetos” para atividades fins daquele projeto, o qual é devolvido posteriormente após o recebimento dos recursos.

- *Encargos Trabalhistas - Férias à Pagar*

Consiste na provisão com base nos direitos adquiridos pelos empregados e estão considerados no resultado até a data do balanço.

- *Projeto a Executar*

Estão registrados nesta rubrica, os recursos disponibilizado pelos financiadores dos convênios, termos de parceria de contratos ainda não utilizados, e que serão executados no exercício subsequente:

<b>Projetos/ Convênios</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Fundação Ford	-	120.322,55
UNICEF	753,73	74.997,00
Oikos	-	15.453,44
Regione Lázio	1.486,22	64.798,98
Vivo	36.275,66	33.712,46
Projeto Juruti	-	12.720,48
Fundação Carlos Chagas	61.544,74	68.324,58
ATER	13.452,50	-
Ecoturismo	1.059,01	6.304,55
BMZ-LAZ	34.545,32	88.810,51
Fundo Vale	26.076,36	48.312,32
Petrobrás	4.298,53	297.673,00
Sagri	-	1.967,99
<b>Total</b>	<b>179.492,07</b>	<b>833.397,86</b>

#### 4.5 - As Despesas e as Receitas

Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

#### 4.6 - Apuração do Resultado

- O resultado foi apurado segundo o regime de competência;
- Os recursos de convênios, termo de parceria e contratos são registrados em conta do passivo circulante - Projetos a Executar, como contra partida das contas bancárias vinculadas, sendo reclassificadas para as contas de receitas operacionais quando efetivamente efetivadas, simultaneamente com o reconhecimento das despesas realizadas, isto é, a receita é reconhecida com as despesas correspondentes;
- As doações de terceiros são reconhecidas como receitas quando efetivamente recebidas;
- As demais receitas e as despesas, são reconhecidas no período, no resultado do exercício pelo regime contábil de competência do exercício;
- O CEAPS aplicou seus recursos no processo participativos e integrado no desenvolvimento comunitário, contribuindo de maneira demonstrativa e concreta na demonstração de políticas sociais atendendo as comunidades mais necessitadas desta região, conforme especificado no relatório anual de atividades.

#### NOTA - 05 - BANCOS CONTA MOVIMENTO

<b>Descrição dos Projetos</b>	<b>Caixa / Bancos</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Recursos Próprios	Caixa	-	300,00
Fundação FORD	Brasil S/A	-	4.176,53
UNICEF	Brasil S/A	-	74.997,00
Ecoturismo	Brasil S/A	1.051,38	6.297,45
Projeto Lázio	Brasil S/A	1.482,88	1.795,88
Conta Salário	Brasil S/A	31,35	8.390,94
BMZ-LAZ	Brasil S/A	1.440,85	85.721,38
Projeto Juruti	Brasil S/A	-	1.681,26
Projeto Vivo	Brasil S/A	730,26	2.523,10
Fundo Vale	Brasil S/A	635,46	16.377,92
Doações	Brasil S/A	3.741,63	59.972,79
ATER	Brasil S/A	1.201,38	-
Petrobrás	Brasil S/A	417,51	297.673,00
Fundação Carlos Chagas	Brasil S/A	971,97	30.086,42
SAGRI	Brasil S/A	-	1.967,99
<b>Total</b>		<b>11.704,67</b>	<b>591.961,66</b>

**NOTA - 06 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

Descrição dos Projetos	Bancos	31.12.2014	31.12.2013
<b>Carteira de Poupança</b>			
Ecoturismo	Brasil S/A	7,63	7,10
Fundação FORD	Brasil S/A	-	24.146,02
Fundo Vale	Brasil S/A	11.740,90	1.934,40
Projeto Lázio	Brasil S/A	3,34	3,10
OIKOS	Brasil S/A	-	15.453,44
Doações	Brasil S/A	4.072,44	1.676,07
BMZ-LAZ	Brasil S/A	12.104,47	3.089,13
Projeto Juruti	Brasil S/A	-	4.039,22
Projeto Vivo	Brasil S/A	35.545,40	31.189,36
Fundação Carlos Chagas	Brasil S/A	4.544,74	2.238,16
ATER	Brasil S/A	12.251,12	-
UNICEF	Brasil S/A	757,73	-
Petrobras	Brasil S/A	3.881,02	-
Conta Salário	Brasil S/A	47.294,30	-
<b>Total</b>		<b>132.203,09</b>	<b>83.776,00</b>
<b>Renda Fixa</b>			
Projeto Juruti	Brasil S/A	-	7.000,00
Fundação Carlos Chagas	Brasil S/A	-	26.000,00
Fundo Vale	Brasil S/A	-	30.000,00
<b>Sub total</b>		<b>-</b>	<b>63.000,00</b>
<b>Total</b>		<b>132.203,09</b>	<b>146.776,00</b>

**NOTA - 07 - SUBVENÇÕES PÚBLICAS - RESOLUÇÃO CFC Nº 1305 (NBC TG 07)**

A entidade recebeu recursos financeiros provenientes de contratos celebrados com órgãos públicos, com o objetivo principal de executar projetos e atividades conveniadas entre as partes, relacionados os objetivos estatutários da entidade, sendo que estes valores são aplicados nas atividades previstas. A instituição presta conta das atividades recebidas ficando toda documentação a disposição no sede da entidade para quais quer verificações das despesas realizadas. A entidade atende aos requisitos da resolução CFC Nº 1305 / 2010 que aprovou a NBC T 19.4 subvenção e assistências governamentais.

**NOTA - 08 - ASSISTÊNCIAS SOCIAIS - GRATUIDADES**

Foram concedidas com observância do limite mesmo fixado pelo artigo 3º inciso VI do decreto nº 2536 de 06/04/98, conforme demonstrativo comparativo extra-contábil abaixo:

Demonstrativo 2014	Total	Subvenções	Base de Cálculo	Gratuidades	Percentual
Receitas	4.138.855,41	(734.069,18)	3.404.786,23	1.338.108,37	39,30%
Total	4.138.855,41	(734.069,18)	3.404.786,23	1.338.108,37	39,30%

**NOTA - 09 - GRATUIDADES CONCEDIDAS**

As gratuidades concedidas estão evidenciadas na demonstração do resultado do exercício, em contas específicas de acordo com o relatório de atividades e planilhas de custos.

Gratuidades	Valor
Custo com Formação	751.436,18
Custo com Recursos Humanos	586.672,69
<b>Total</b>	<b>1.338.108,87</b>

**NOTA - 10 - ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA**

A entidade está enquadrada como beneficiária, com base na lei 12101 / 2009, ficando, portanto, isenta de recolhimento da quota patronal do INSS em atendimento do artigo 4º do decreto nº 2536 de 06/04/1998, e de conformidade com o artigo 206 do decreto 3048 / 19, a seguir são demonstradas os valores das isenções previdenciária como se devido fosse gozadas durante o exercício:

Rubricas	Valor	%	Valor INSS	Gratuidades
Salários	345.339,65	26,80%	92.551,03	1.338.108,37
Serviços Prestados	10.700,00	21,40%	2.140,00	1.338.108,37

**NOTA - 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o patrimônio social inicial, acrescido superávits e diminuído dos déficits ocorridos.

**NOTA - 12 - SUPERAVIT VERIFICADO**

O superávit do exercício no valor de R\$ 12.646,43 ficou assim demonstrado:

Nomeclatura	Receitas	Despesas	Deficit / Superávit
Demonstrativo	4.138.855,41	(4.126.208,98)	12.646,43

**11. ANÁLISE DAS CONTAS CONTÁBEIS****✓ Ativo Circulante****a) Banco Conta Movimento – Recursos Livres**

Verificamos os extratos bancários e identificamos os devidos registros nos seus balancetes na conta Banco conta Movimento, não apresentando irregularidades em seu saldo no dia 31.12.2014, conforme demonstramos a seguir:

Bancos	Conta Corrente	Projeto	Saldo
Brasil S/A	58.087-2	Doações	3.741,63

**b) Banco Conta Movimento – C/Restrição**

Verificamos os extratos bancários e identificamos os devidos registros nos seus balancetes na conta Banco conta Movimento – C/Restrição, não apresentando irregularidades em seu saldo no dia 31.12.2014 conforme demonstramos a seguir:

Bancos	Conta Corrente	Projeto	Saldo 31.12.2014
Brasil S/A	1175-4	Eco Turismo	1.051,38
Brasil S/A	82496-7	Fundação Vale	635,46
Brasil S/A	14681-1	Régio Lázio/Itália	1.482,88
Brasil S/A	19957-5	Conta Salário	31,35
Brasil S/A	79671-9	Petrobrás	417,51
Brasil S/A	41.758-0	BMZ-LAZ	1.440,85
Brasil S/A	58872-5	VIVO	730,26
Brasil S/A	84252-4	ATER	1.201,38
Brasil S/A	68387-6	Fundação Carlos Chagas	971,97
<b>Total</b>			<b>7.963,04</b>

**c) Caderneta de Poupança – Reserva Demissional**

Identificamos os devidos registros em seus extratos e balancetes, aplicação em caderneta de poupança em 31.12.2014, conforme demonstramos a seguir:

<b>Bancos</b>	<b>Conta Corrente</b>	<b>Projeto</b>	<b>Saldo</b>
Brasil S/A	82496-7	Fundação Vale	11.740,90
Brasil S/A	14681-1	Lázio	3,34
Brasil S/A	58087-2	Doações	4.072,44
Brasil S/A	41758-0	BMZ-LAZ	12.104,47
Brasil S/A	58872-5	VIVO	35.545,40
Brasil S/A	84252-4	ATER	12.251,12
Brasil S/A	79672-7	UNICEF	757,73
Brasil S/A	79671-9	Petrobras	3.881,02
Brasil S/A	65167-2	Fundação Carlos Chagas	4.544,74
Brasil S/A	19957-5	Conta Salário	47.294,30
<b>Total</b>			<b>132.195,46</b>

**d) Caderneta de Poupança – Movimento**

Identificamos os devidos registros em seus extratos e balancetes aplicação em caderneta de poupança - movimento em 31.12.2014, conforme demonstramos a seguir:

<b>Bancos</b>	<b>C/ Poupança</b>	<b>Projeto</b>	<b>Saldo</b>
Brasil S/A	1175-4	EcoTurismo	7,63

✓ **Créditos****a) Empréstimos entre Projetos**

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

Data	Transferência		Valor	
	Do Projeto	Para Projeto	Parcial	Total
15.05.2013	Doações	Vivo	-	10.000,00
28.11.2014	Doações	BMZ-LAZ	20.000,00	
05.12.2014	Doações	BMZ-LAZ	5.000,00	25.000,00
05.12.2014	Doações	ATER	5.000,00	
05.12.2014	Doações	ATER	2.000,00	7.000,00
20.02.2014	Lázio/Itália	ATER	5.000,00	
24.02.2014	Lázio/Itália	ATER	5.000,00	
10.04.2014	Lázio/Itália	ATER	25.000,00	
30.04.2014	Lázio/Itália	ATER	3.000,00	
14.07.2014	Lázio/Itália	ATER	15.000,00	53.000,00
15.07.2014	Lázio/Itália	Doações	-	10.000,00
15.12.2014	Fundo Vale	ATER	25.000,00	
16.12.2014	Fundo Vale	ATER	5.000,00	
22.12.2014	Fundo Vale	ATER	40.000,00	
22.12.2014	Fundo Vale	ATER	5.000,00	75.000,00
22.12.2014	Fundo Vale	Vivo	-	10.000,00
18.12.2014	Fundo Vale	Petrobras	15.000,00	
15.12.2014	Fundo Vale	Petrobras	5.000,00	
22.12.2014	Fundo Vale	Petrobras	5.000,00	25.000,00
22.12.2014	Fundo Vale	BMZ-LAZ	10.000,00	
29.12.2014	Fundo Vale	BMZ-LAZ	15.000,00	25.000,00
15.12.2014	Fundo Vale	ATER	-	2.000,00
15.05.2013	BMZ-LAZ	Petrobras	10.000,00	
29.12.2014	BMZ-LAZ	Vivo	8.000,00	
29.12.2014	BMZ-LAZ	Fundo Vale	3.000,00	21.000,00
19.09.2014	Fundação Carlos Chagas	BMZ-LAZ	5.000,00	
22.09.2014	Fundação Carlos Chagas	BMZ-LAZ	6.000,00	
30.09.2014	Fundação Carlos Chagas	BMZ-LAZ	6.000,00	
24.10.2014	Fundação Carlos Chagas	BMZ-LAZ	10.000,00	
27.10.2014	Fundação Carlos Chagas	BMZ-LAZ	5.000,00	
31.10.2014	Fundação Carlos Chagas	BMZ-LAZ	25.000,00	57.000,00
<b>Total</b>				<b>320.000,00</b>



## ✓ Não Circulante

## a) Imobilizado

Verificamos através da documentação e razão contábil aquisições e baixa no exercício de 2014, como também depreciação, conforme demonstramos a seguir:

<b>Rubricas</b>	<b>Saldo 31.12.2013</b>	<b>Aquisição</b>	<b>Baixa</b>	<b>Saldo 31.12.2014</b>
Imóveis	316.908,41	-	-	316.908,41
Aparelhos Equipamentos e Máquinas	437.884,68	1.785,04	-	439.669,72
Móveis e Utensílios	91.571,87	1.846,00	-	93.417,87
Veículos	353.019,40	-	-	353.019,40
Computadores e Periféricos	292.681,13	7.990,34	-	300.671,47
Direito Uso Linha Telefônica	2.253,94	-	-	2.253,94
Máquinas e Equipamentos	220.215,85	8.100,00	-	228.315,85
Terrenos	134.504,85	-	-	134.504,85
Barco Motorizado	270.269,00	-	-	270.269,00
Software	19.322,05	-	-	19.322,05
<b>Sub Total</b>	<b>2.138.631,18</b>	<b>19.721,38</b>	-	<b>2.158.352,56</b>
Depreciação Acumulada	1.255.968,15	-	140.986,34	1.396.954,49
<b>Total</b>	<b>882.663,03</b>	<b>19.721,38</b>	<b>(140.986,34)</b>	<b>761.398,07</b>

✓ **Passivo Circulante**

**a) Empréstimos entre Projetos**

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

Data	Transferências		Valor	
	Do Projeto	Para Projeto	Parcial	Total
29.12.2014	Fundo Vale	BMZ-LAZ	-	3.000,00
28.01.2013	Doações	Vivo	5.000,00	
31.07.2013	Doações	Ford	5.000,00	10.000,00
05.12.2014	Petrobras	Doações	5.000,00	
15.12.2014	Petrobras	BMZ-LAZ	10.000,00	
16.12.2014	Petrobras	Fundo Vale	5.000,00	
18.12.2014	Petrobras	Fundo Vale	15.000,00	
22.12.2014	Petrobras	Fundo Vale	5.000,00	40.000,00
20.02.2014	ATER	Lázio/Itália	5.000,00	
24.02.2014	ATER	Lázio/Itália	5.000,00	
10.04.2014	ATER	Lázio/Itália	25.000,00	
30.04.2014	ATER	Lázio/Itália	3.000,00	
14.07.2014	ATER	Lázio/Itália	15.000,00	
05.12.2014	ATER	Doações	5.000,00	
05.12.2014	ATER	Doações	2.000,00	
15.12.2014	ATER	Fundo Vale	25.000,00	
16.12.2014	ATER	Fundo Vale	5.000,00	
22.12.2014	ATER	Fundo Vale	40.000,00	130.000,00
12.09.2014	BMZ-LAZ	Vivo	5.000,00	
27.09.2014	BMZ-LAZ	Vivo	5.000,00	
22.09.2014	BMZ-LAZ	Fundação Carlos Chagas	6.000,00	
30.09.2014	BMZ-LAZ	Fundação Carlos Chagas	6.000,00	
24.10.2014	BMZ-LAZ	Fundação Carlos Chagas	10.000,00	
31.10.2014	BMZ-LAZ	Fundação Carlos Chagas	25.000,00	
09.10.2014	BMZ-LAZ	Lázio/Itália	10.000,00	
28.11.2014	BMZ-LAZ	Doações	25.000,00	
22.12.2014	BMZ-LAZ	Fundo Vale	10.000,00	
22.12.2014	BMZ-LAZ	Fundo Vale	15.000,00	117.000,00
22.12.2014	Vivo	Fundo Vale	10.000,00	
23.12.2014	Vivo	Fundo Vale	2.000,00	
29.12.2014	Vivo	BMZ-LAZ	8.000,00	20.000,00
<b>Total</b>				<b>320.000,00</b>

**b) Obrigações Trabalhistas**

**Provisão de Férias**

Verificamos através da documentação e razão contábil a provisão no montante de R\$ 25.193,14 (Vinte e cinco mil cento e noventa e três reais e quatorze centavos).

✓ **Exigível a Longo Prazo**

**a) Projetos e Convênios a Executar**

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

<b>Projetos/ Convênios</b>	<b>Valores a executar</b>
Unicef	757,73
BMZ-LAZ	34.545,32
Lázio/ Itália	1.486,22
Ecoturismo	1.059,01
Projeto Vivo	36.275,66
Ater	13.452,50
Fundo Vale	26.076,36
Fundação Carlos Chagas	61.544,74
Petrobras	4.298,53
<b>Total</b>	<b>179.496,07</b>

✓ **Patrimônio Líquido**

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

<b>Rubricas</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>Doações Patrimoniais</b>	<b>Superávit/ Déficit Acumulado</b>	<b>Superávit/ Déficit Exercício</b>	<b>Ajuste Exercício</b>	<b>Total</b>
Patrimônio Líquido	953.331,08	79.582,77	1.251.920,91	8.167,08	(1.552.363,76)	740.638,08
Ajustes Exercício	-	-	-	-	(52.667,89)	(52.667,89)
Transf. do Resultado Anterior	-	-	8.167,08	(8.167,08)	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	12.646,43	-	12.646,43
Patrimônio Social	953.331,08	79.582,77	1.260.087,99	12.646,43	(1.605.031,65)	700.616,62

Recife (PE), 23 de Abril de 2015.  
AUDICONTA - Auditores e Consultores S/C



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