

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 2015.**

Santarém/PA

INDICE

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	3
CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES.....	4
CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE.....	4
ASPECTOS TRABALHISTAS.....	6
ASPECTO CONTÁBIL.....	9
GUIAS DE RECOLHIMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS.....	9
CONTROLES ADMINISTRATIVOS, CONTÁBIL E PATRIMONIAL.....	9
PROJETOS FIRMADOS NO PERÍODO E EM ANDAMENTO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	10
RECURSOS RECEBIDOS NO PERÍODO.....	11
RENDIMENTOS POR PROJETO NO PERÍODO.....	12
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31.12.2015 E 31.12.2014	13
ANÁLISE DAS CONTAS CONTÁBEIS	22

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015.

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** composto pelo Balanço Patrimonial levantado em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, do fluxo 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 2015 o desempenho de suas operações e os fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Recife (PE), 28 de Abril de 2016.
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 2015, 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 21.09.2015 elegeu e empossou a Diretoria e o Conselho Fiscal para o quadriênio 03.10.2015 a 02.10.2019 a qual foi registrada sob o nº 10872 – Livro A-57-fls 63 e 64 em 15.10.2015 no Registro Civil das Pessoas Jurídicas, que ficou assim constituído:

Diretoria	
Presidente:	Rodrigo José de Sampaio Leite Filho
Vice Presidente:	Otávio Dantas de Carvalho
1ª Secretária:	Marlúcia de Abreu Maia Kowal
2ª Secretária:	Maria Lúcia Bueno de Oliveira
1ª Tesoureira	Maisa Aparecida de Abreu Maia Cremonezi
2ª Tesoureira	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 o CEAPS encontra-se com seu alvará dentro do prazo para o exercício de 2016 conforme emissão em 29.01.2016 pela Prefeitura Municipal de Sanitária com validade até 31.12.2016.

2.8. Sistema de Segurança Contra Incêndio

Verificamos que os extintores de incêndio foram recarregados conforme a auto vistoria elaborado pelo Corpo de Bombeiros emitido em 17.06.2016 com validade até 14.06.2016.

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	14F9.621B.26EE.1CC3	05.04.2016	02.10.2016
Caixa Econômica Federal – FGTS	2016031717562168749510	17.03.2016	15.04.2016
Secretaria Receita Estadual	702016080088032-1	02.03.2016	29.08.2016
Prefeitura Municipal de Santarém	18480	16.03.2016	14.06.2016
Justiça do Trabalho	31356789 / 2016	04.04.2016	30.09.2016

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 de 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 emitida pelo Ministério da Justiça em 24.08.2015, o qual a entidade apresentou seu relatório circunstanciado de serviços e o demonstrativo de receitas e despesas referente ao ano 2014, pelo qual o Ministério da Justiça mantém o Título de Utilidade Pública Federal com validade até 30.09.2016.

2.13. Procuções

- a) Verificamos as Procuções 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 Cremonesi 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** emitir e assinar cheques – validade da procuração: 4 anos.
- b) Verificamos as Procuções de 19.01.2016 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 Cremonesi, constituindo e nomeando como bastantes procuradores **Wander Luis Soares da Silva** e **Adriana Rodrigues** 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** emitir e assinar cheques – validade da procuração: 4 anos

2.14. Conselho Municipal de Assistência Social de Santarém

Verificamos que o **CEAPS** Encontra-se inscrita ao Conselho Municipal de Assistência Social de Santarem sob o nº 008 / 2002, conforme declaração de Inscrição emitida em 25.06.2015.

2.15. Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente – COMDCA

Verificamos que o **CEAPS** Encontra-se inscrita na COMDICA sob o nº 012 / 2000, conforme certidão do órgão emitida em 13.03.2015, certificando que a entidade desenvolve programas de apoio sócio educativo em meio aberto com crianças e adolescente.

2.16. Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social – SEMTRAS

Verificamos a declaração do SEMTRAS emitido em 13.07.2015, informando para fins de renovação do certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social que o CEAPS presta Serviços gratuitos para seus usuários.

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	Carga Horária	Tipo de Contrato	Livro fl.
	Admissão	Demissão				
Manoel Altamir de Sá Neves	01.10.01	-	Assist. Administrativo	44h	CLT	1/3
Caetano Scandinnavino Filho	01.08.02	-	Gerente Geral	44h	CLT	1/4
Elis Lucien Rodrigues Barbosa	03.05.04	-	Operador de Rádio	44h	CLT	1/8
Adriana Rodrigues Pontes	01.09.06	-	Administradora	44h	CLT	1/13
Silvanei Rodrigues Correia	05.10.07	-	Téc. Org. Comunitária	44h	CLT	1/23
Andréa Colares	05.11.07	-	Téc. Org. Comunitária	44h	CLT	1/24
Davide Dompermaier	10.01.08	-	Coord. Ecoflora	44h	CLT	1/25
Paulo Henrique Lima	01.04.08	-	Coord. Inclusão Digital	44h	CLT	1/31
Jucelino Oliveira Farias	02.03.09	15.06.2015	-	-	-	-
Paula Cristina Golvin Matos	01.04.10	-	Recepcionista	44h	CLT	1/56
Fábio Anderson Rodrigues Pena	03.05.10	-	Coord. Educomunicação	44h	CLT	1/58
Gabriel Alexandre de S. Abreu	16.11.10	-	Téc. Comum. E Educação	44h	CLT	1/65
André Machado Barbosa	10.02.11	-	Gestor Áudio/Vídeo	44h	CLT	1/67
João Carlos dos Santos Vieira	01.03.12	-	Tec. Informática	44h	CLT	1/70
Elaine Cristina Chaves Pisa	01.06.12	29.05.2015	-	-	-	-
Josão Carlos Dombroski	01.06.12	-	Tec. Org. Comunitária	44h	CLT	1/72
Tibério Alloggio	01.08.12	-	Coord. Núcleo Org. Com.	44h	CLT	1/73
Alexandre Gaudino Imbiriba	02.05.2013	-	Tec. Campo	44h	CLT	1/75
Maria do Carmo de Jesus	01.08.2013	01.09.2015	-	-	-	-
Adson Marinho Ferreira	01.08.2013	21.12.2015	-	-	-	-
Adriane Panduro Gama	01.09.2013	-	Arte Educadora	44h	CLT	1/80
Jenilson Lopes	05.09.2013	-	Tec. Campo	44h	CLT	1/81
Sebastião Alves dos Santos	01.10.2013	-	Zelador	44h	CLT	1/82
Mara Gisele Correa de Siqueira	01.10.2013	-	Tec. Campo	44h	CLT	1/83
Wander Luis Soares da Silva	01.10.2013	-	Contador	44h	CLT	1/84
Raimundo Henrique Cursino Martins	01.10.2013	-	Tec. Campo	44h	CLT	1/85
Valdemar Guimarães Paz	01.10.2013	-	Tec. Campo	44h	CLT	1/86
Paulo Roberto Sposito de Oliveira	01.10.2013	07.07.2015	-	-	-	-
Edna Reis Costa Araujo	02.01.2014	-	Gestor de PMAS	44h	CLT	1/88
Livaldo Sarmento da Silva	02.01.2014	-	Tec. Org. Comunitária	44h	CLT	1/89
Maria do Socorro Souza da Mota	02.01.2014	-	Eng. Florestal	44h	CLT	1/90
Moiseis de Santana Quaresma	02.01.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	1/91
Paulo Silvano de Sousa Martins	02.01.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	1/92
Alailson Sousa Rego	02.01.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	1/93
Francisco Sales Ferreira Junior	03.02.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	1/94
Givanildo Sampaio da Silva	01.03.2014	30.06.2015	-	-	-	-
Everton Martins de Lima	01.04.2014	-	Assist. Administrativo	44h	CLT	1/96
Júlio Cezar Vasconcelos Mota	01.04.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	1/97
Moiacir Imbiriba Rodrigues	01.04.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	1/98
Nevaldo Barroso da Costa	01.04.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	1/99
José Wivies Santos de Sousa	02.05.2014	-	Marinheiro Florestal	44h	CLT	2/02
Lenilza Farias	02.05.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	2/03
Rosivaldo Lopes Santos	02.05.2014	Afastado INSS	Marinheiro Florestal	44h	CLT	2/04
Natanael Alves de Souza	01.06.2014	-	Tec. Org. Comunitária	44h	CLT	2/05
Bruno Ricardo Vasconcelos Mota	01.09.2014	02.02.2015	-	-	-	-
Jair Dourado Lopes	01.10.2014	-	Tec. de Campo	44h	CLT	2/08
Lilian Cristina Holanda Campelo	01.11.2014	03.11.2015	-	-	-	-
João Francisco Miranda de Souza	02.02.2015	-	Marinheiro Fluvial	44h	CLT	2/10
Walter Oliveira da Silva	02.03.2015	-	Téc. Campo	44h	CLT	2/11
Leivaldo Nascimento da Costa	09.06.2015	01.12.2015	-	-	-	-
Caroline Peixoto Pilleti Spinola	01.08.2015	-	Gestora Pedagógica	44h	CLT	2/13
Glauce Oliveira Lima	01.08.2015	-	Téc. Em Informática	44h	CLT	2/14
Steve Marqueen Fernando Souza da Silva	01.09.2015	-	Gestor do CEFA	44h	CLT	2/15
Adnalva Santos de Sousa	01.10.2015	-	Faxineira	44h	CLT	2/16

3.3. Atestado de Saúde Ocupacional

Verificamos que os atestados de saúde de alguns funcionários encontram-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, rescisões de contrato de trabalho e constatamos a seguinte movimentação:

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Início 2015	47	47	47	48	48	47	47	45	47	47	48	47	47
Admissão 2015	0	1	1	0	0	1	0	2	1	1	0	0	7
Demissão 2015	0	1	0	0	1	1	2	0	1	0	1	2	9
Final 2015	47	47	48	48	47	47	45	47	47	48	47	45	45

3.6. RAIS – Relação Anual e Informação Social

Verificamos que na RAIS ano base 2015, e constatamos que a mesma foi entregue dentro do prazo, conforme recibo 1925993186 de 09.03.2015.

3.7. Folhas de Pagamento

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

3.8. Declaração Escolar e Carteira de Vacinação

Verificamos que o setor de recursos humanos vem solicitando semestralmente a declaração escolar, como também a carteira de vacinação dos filhos dos empregados que recebeu salário família. Constatamos que a documentação acima encontram-se regular.

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, relacionadas a seguir:

Funcionários	Datas		Verbas Rescisórias	Multas Rescisórias	Total	Causa do Afastamento	Homologado P/ M. Trabalho
	Admissão	Demissão					
Bruno Ricardo Vasconcelos Mota	01.09.2014	02.02.2015	1.487,75	274,21	1.761,96	Dispensa s/ justa causa	Sim
Elaine Cristina Chaves Pisa	01.06.2012	29.02.2015	9.980,40	8.117,19	18.097,59	Dispensa s/ justa causa	Sim
Jucelino Oliveira Farias	02.03.2009	19.06.2015	5.640,90	4.847,12	10.488,02	Dispensa s/ justa causa	Sim
Paulo Roberto Sposito de Oliveira	01.10.2013	07.07.2015	7.538,54	4.481,54	12.020,08	Dispensa s/ justa causa	Sim
Givanildo Sampaio da Silva	01.03.2014	30.06.2015	3.324,92	881,82	4.206,74	Dispensa s/ justa causa	Sim
Maria do Carmo de Jesus	01.08.2013	30.08.2015	1.952,49	922,29	2.874,78	Dispensa s/ justa causa	Sim
Lilian Cristina Holanda Campelo	01.11.2014	03.11.2015	4.209,16	1.425,20	5.634,36	Dispensa s/ justa causa	Sim
Levinildo Nascimento da Costa	09.06.2015	01.12.2015	5.671,10	1.047,66	6.718,76	Dispensa s/ justa causa	Sim
Adson Marinho Ferreira	01.08.2013	21.12.2015	2.080,75	1.206,16	3.286,91	Dispensa s/ justa causa	Sim
Total			41.886,01	23.203,19	65.089,20		

3.9. Aviso e Recibo de Férias

Examinamos os 39 (Trinta e Nove) 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. 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, exceto o mês de outubro de 2015.

Ressaltamos que no momento de nossa visita o setor contábil regularizou a referida pendência.

4.3. DIRF – Declaração de Imposto de Renda na Fonte

Verificamos a DIRF, ano base 2015, foi entregue pelo setor contábil dentro do prazo à Secretaria da Receita Federal conforme recibo nº 1387292079 de 19.02.2016, entretanto deixou de informar as retenções de imposto de renda da Pessoa Jurídica. Ressaltamos que no momento de nossa visita o setor contábil regularizou a referida pendência, conforme recibo nº 0764389007 de 05.04.2016.

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.
-

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

7.5.

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 EXECUÇÃO: 730 DIAS a partir da assinatura do contrato

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 contribuindo 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 2015.

Fontes	Data Crédito	Recursos Recebidos			Banco	Agência	C/C
		Exercício Anterior	2015	Total			
Ecoturismo	Recursos 2014 01.01 a 31.12.2015	1.059,01	-	1.059,01	Brasil	0130-9	1175-4
Sub Total		1.059,01	44.293,35	45.352,36			
KAS	30.06.2015 31.07.2015 19.10.2015	- - -	24.000,00 24.000,00 88.000,00	136.000,00	Brasil	0130-9	15572-1
Sub Total		-	136.000,00	136.000,00			
Fundo Vale	Recursos 2014 02.03.2015 29.05.2015 25.08.2015 25.11.2015	26.076,36 - - - -	- 212.659,15 292.410,15 216.574,61 230.182,50	26.076,36 951.826,41	Brasil	0130-9	82496-8
Sub Total		26.076,36	951.826,41	977.902,77			
BMZ-LAZ	Recursos 2014 07.01.2015 22.01.2015 20.03.2015 26.05.2015 17.06.2015 28.08.2015	34.574,29 - - - - -	- 52.816,79 131.063,58 33.279,57 67.892,73 86.545,54 178.029,42	34.574,29 549.627,63	Brasil	0130-9	41758-0
Sub Total		34.574,29	549.627,63	584.201,92			
VIVO	Recursos 2014 02.01.2015 01.04.2015 11.05.2015 05.06.2015 29.07.2015 31.07.2015 03.09.2015 29.10.2015 26.11.2015	36.275,66 - - - - - - - - -	- 118.193,50 107.393,50 20.000,00 120.000,00 4.980,00 120.000,00 2.490,00 830,00 106.000,00	36.275,66 599.887,00	Brasil	0130-9	58872-5
Sub Total		36.275,66	599.887,00	636.162,66			
Petrobrás	Recursos 2014 08.01.2015 26.03.2015 22.07.2015	4.298,53 - -	- 99.224,33 99.224,33 297.673,00	4.298,53 496.121,66	Brasil	0130-9	79671-9
Sub Total		4.298,53	496.121,66	500.420,19			
ATER	Recursos 2014 27.01.2015 13.05.2015 15.05.2015 15.05.2015 19.05.2015 24.07.2015 04.08.2015 14.09.2015 22.10.2015 22.10.2015	13.452,50 - - - - - - - - - -	- 79.363,20 70.026,89 78.831,02 131.907,77 253.412,82 1.340,00 93.815,21 27.211,11 136.259,99 147.060,92	13.452,50 1.019.228,93	Brasil	0130-9	84252-4
Sub Total		13.452,50	1.019.228,93	1.032.681,43			
Funbio	02.03.2015	-	-	-	Brasil	0130-9	90096-6
Sub Total		550.000,00	550.000,00	550.000,00			
Doações P. Jurídica / P. Física	01..01 a 21.12.2015	-	-	-	Brasil	0130-9	51159-5
Sub Total		-	2.129.129,66	2.129.129,66			
Lázio / Itália	Recursos 2014	1.486,22	-	1.486,22	Brasil	0130-9	14681-1
Sub Total		1.486,22	-	1.486,22			
Fundação Carlos Chagas	Recursos 2014	61.544,74	-	61.544,74	Brasil	0130-9	68387-6
Sub Total		61.544,74	-	61.544,74			
TOTAL		178.767,31	6.476.114,64	6.654.881,95			

9. RENDIMENTOS POR PROJETO NO PERÍODO

Meses	Rubrica	R\$
Rendimentos de Aplicação		85.820,44
Jan a Dez/2015	Fundação Funbio	16.169,96
Jan a Dez/2015	Projeto Vivo	6.604,77
Jan a Dez/2015	Projeto KAS	354,49
Jan a Dez/2015	Fundo Vale	3.124,49
Jan a Dez/2015	Doações	50.014,54
Jan a Dez/2015	BMZ / LA2	1.774,03
Jan a Dez/2015	Ecoturismo	272,41
Jan a Dez/2015	Projeto ATER	3.313,32
Jan a Dez/2015	Petrobrás	4.016,69
Jan a Dez/2015	Fundação Carlos Chagas	175,74
Rendimentos de Poupança Demissional		17.379,83
Jan a Dez/2015	Fundo Vale	899,10
Jan a Dez/2015	BMZ / LA2	1.305,16
Jan a Dez/2015	Fundação Funbio	3,21
Jan a Dez/2015	Projeto Lázio	0,29
Jan a Dez/2015	Projeto ATER	1.488,73
Jan a Dez/2015	Projeto Vivo	2.129,06
Jan a Dez/2015	Doações	11.109,00
Jan a Dez/2015	Petrobrás	445,28
Total		103.200,27

10. BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31.12.2015 E 31.12.2014.**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 31/12/2015 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 2015.

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL - CEAPS

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 Em R\$ (Reais)

ATIVO			PASSIVO		
	31.12.15	31.12.14		31.12.15	31.12.14
CIRCULANTE	<u>2.963.030,84</u>	<u>463.907,76</u>	CIRCULANTE	<u>327.073,19</u>	<u>345.193,14</u>
Disponibilidades	-	-	Empréstimos Financiamentos	256.000,00	320.000,00
Caixa	23.738,65	11.704,67	Encargos Sociais Trabalhistas	70.298,35	25.193,14
Banco e Movimento	1.923.156,38	-	Férias a Pagar	70.298,35	25.193,14
Aplicações Financeiras	176.450,21	132.203,09	Contas a Pagar	774,84	0,00
Poupança - Banco do Brasil			Fornecedores	561,50	-
	<u>839.669,44</u>	<u>320.000,00</u>	Cheques a Compensar	213,34	-
REALIZÁVEL A C. PRAZO			NÃO CIRCULANTE	<u>2.551.237,17</u>	<u>179.496,07</u>
Créditos			PROJETO A EXECUTAR	1.698.897,45	-
Adiant. P/Const. Micro Sistema	73.858,14	-	Convênio Doações	3.232,04	757,73
Adiant. a Terceiros	-	-	Conv. Funbio	8.177,58	1.059,01
Contas a Receber	256.000,00	320.000,00	Convênio Ecoturismo	181,71	1.486,22
Contas a Receber do INCRA	509.811,30	-	Convênio Lazio	19.763,51	34.545,32
			Convênio BMZ/LAZ	149.999,14	36.275,66
NÃO CIRCULANTE	<u>649.704,63</u>	<u>761.398,07</u>	Convênio Projeto Vivo	-	61.544,74
Imobilizado	<u>2.169.352,56</u>	<u>2.158.352,56</u>	Convênio Fundação C.Chagas	11.143,07	4.298,53
Aparelhos & Equipamentos	439.669,72	439.669,72	Convênio Petrobras	116.125,48	26.076,36
Computadores & Periféricos	300.671,47	300.671,47	Convênio Fundo Vale	543.717,19	13.452,50
Ambulancha/Barco	270.269,00	270.269,00	Convênio Ater	734.425,11	700.616,62
Direito Uso L. Telefônica	2.253,94	2.253,94	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>953.331,08</u>	<u>953.331,08</u>
Imóveis	316.908,41	316.908,41	Patrimônio Social	79.582,77	79.582,77
Máquinas & Equipamentos	239.315,85	228.315,85	Doações Patrimoniais	79.582,77	79.582,77
Móveis & Utensílios	93.417,87	93.417,87	Ajuste do Exercício Anterior	(1.605.700,34)	(1.605.031,65)
Terrenos	134.504,85	134.504,85	Superávit/Déficit Acumulado	1.272.734,42	1.260.087,99
Veículos	353.019,40	353.019,40	Resultado do Exercício	34.477,18	12.646,43
Software	19.322,05	19.322,05			
(-)Deprec. Acumulada	(1.519.647,93)	(1.396.954,49)			
TOTAL DO ATIVO	3.612.735,47	1.225.305,83	TOTAL DO PASSIVO	3.612.735,47	1.225.305,83

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2015

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

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31.12.2015 E 2014- Em R\$ (Reais)		
RECEITAS	31.12.2015	31.12.2014
DOAÇÕES CONDICIONAIS	<u>2.993.408,40</u>	<u>3.335.448,26</u>
<i>Doação Ford Foundation</i>	-	253.412,87
<i>Doação Konrad Adenauer Stiftung - KAS</i>	136.000,00	165.000,00
<i>Doação UNICEF</i>	-	97.777,57
<i>Doação Projeto Juruti</i>	-	12.720,48
<i>Doação Regione Lazio/Itália</i>	1.486,22	64.798,98
<i>Doação Projeto Vivo</i>	636.162,66	549.569,94
<i>Doação Eco Turismo</i>	45.352,36	193.290,93
<i>Doação OIKOS</i>	-	75.453,44
<i>Doação LAZ/UE</i>	584.201,92	474.173,45
<i>Doação Fundação Carlos Chagas</i>	61.544,74	143.324,58
<i>Doação Fundo Vale</i>	977.902,77	1.305.926,02
<i>Doação Fumbio</i>	550.757,73	-
DOAÇÕES INCONDICIONAIS	<u>2.129.129,66</u>	<u>198.712,40</u>
<i>Doação - PJURUDICA/PFISICA</i>	2.129.129,66	198.712,40
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	<u>103.200,27</u>	<u>32.370,61</u>
<i>Receitas Financeiras</i>	103.200,27	32.370,61
SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	<u>2.041.572,92</u>	<u>753.788,20</u>
<i>Doação Petrobras</i>	500.420,19	297.673,00
<i>Doação Ater</i>	1.541.152,73	454.147,21
<i>Doação Sagri</i>	-	1.967,99
<i>(-) Transferencia para Projeto a Executar</i>	(2.551.237,17)	(179.496,07)
<i>(-) Transferencia para devolução de Sagri</i>	-	(1.967,99)
TOTAL DAS RECEITAS	<u>4.716.074,08</u>	<u>4.138.855,41</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	<u>(1.995.806,62)</u>	<u>(1.899.833,82)</u>
<i>Despesas Ford Foundation</i>	-	(108.278,50)
<i>Despesas Konrad Adenauer Stiftung</i>	(63.553,08)	(73.139,18)
<i>Despesas Fundo Vale</i>	(473.666,12)	(639.638,00)
<i>Despesas Ecoturismo</i>	(17.785,17)	(102.839,15)
<i>Despesas Doações Pessoa Jurídica</i>	(255.749,44)	(161.511,51)
<i>Despesas Reg. Lazio</i>	(304,80)	(314,00)
<i>Despesas UNICEF</i>	-	(67.669,30)
<i>Despesas Fumbio</i>	(518.712,48)	-
<i>Despesas OIKOS</i>	-	(26.186,99)
<i>Despesas Administrativas</i>	(125.571,56)	(141.779,75)
<i>Despesas BMZ/LAZ</i>	(251.180,66)	(298.393,25)
<i>Despesas Projeto Juruti</i>	-	(8.399,55)
<i>Despesas Projeto Vivo</i>	(266.432,45)	(234.497,75)
<i>Despesas Fundação Carlos Chagas</i>	(22.850,86)	(37.185,89)
CUSTO C/ FILANTROPIA - GRATUIDADES	<u>(1.253.351,55)</u>	<u>(1.338.108,87)</u>
<i>Custo c/Formação</i>	(742.636,75)	(751.436,18)
<i>Custos c/Recursos Humanos</i>	(510.714,80)	(586.672,69)
<i>Custo c/Capacitação</i>	-	-
<i>Custo c/Doação</i>	-	-
SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	<u>(1.432.438,73)</u>	<u>(888.267,29)</u>
<i>Convênio ATER</i>	(961.726,53)	(567.909,84)
<i>Convênio Petrobras</i>	(470.712,20)	(320.357,45)
TOTAL DAS DESPESAS	<u>(4.681.596,90)</u>	<u>(4.126.209,98)</u>
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	<u>34.477,18</u>	<u>12.646,43</u>

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2015
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

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	31.12.2015	31.12.2014
<i>Atividades Operacionais</i>		
<i>Superávit (Déficit) do exercício</i>	34.477,18	12.646,43
<i>Itens que não afetam o caixa</i>		
Depreciação	122.693,44	140.986,34
Outros Itens	17.233,27	(70.115,78)
<i>Investimentos em Capital de Giro</i>		
<i>(Aumento) Redução de Ativos</i>		
Créditos a Receber	(445.811,30)	145.000,00
<i>Aumento (Redução) de Passivos</i>		
Fornecedores	(774,84)	-
Empréstimos e Financiamentos	(64.000,00)	(145.000,00)
Encargos Sociais e Trabalhistas	(45.105,21)	(24.445,10)
Projetos a Executar	2.371.741,10	653.901,79
<i>Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</i>	1.990.453,64	(594.829,90)
<i>Atividades de Investimentos</i>		
Investimentos em Ativo Imobilizado	11.000,00	-
<i>Caixa gerado pelas Atividades de Investimentos</i>	1.979.453,64	(594.829,90)
<i>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos</i>	-	-
Reserva de Investimento	-	-
<i>Caixa proveniente das Atividades de Financiamentos</i>		
<i>Aumento (Redução) das Disponibilidades</i>	1.979.453,64	(594.829,90)
<i>Saldo Inicial</i>	143.907,76	738.737,66
<i>Saldo Final</i>	2.123.361,40	143.907,76

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2015

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

<i>Rodrigo Jose de Sampaio Leite Filho</i>	<i>Wander Luis Soares da Silva</i>
Presidente	Contador - CRC - PA 013062/O-0
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 2015 E 2014
Em R\$ (Reais)

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

Cidade: SANTARÉM

UF: PA

Telefone/FAX: (93) 3067-8000

Rubricas	<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 31.12.2013</i>	953.331,08	79.582,77	1.251.920,91	8.167,08	(1.552.363,76)	740.638,08
<i>Ajuste do Exercício</i>	-	-	-	-	(52.667,89)	(52.667,89)
Baixa e Doações Patrimoniais	-	-	-	-	-	-
Transferência Result.Anterior	-	-	8.167,08	-	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	12.646,43	-	12.646,43
Saldos em 31.12.2014	953.331,08	79.582,77	1.260.087,99	12.646,43	(1.605.031,65)	700.616,62
<i>Ajuste do Exercício</i>	-	-	-	-	(668,69)	(668,69)
Baixa e Doações Patrimoniais	-	-	-	-	-	-
Transferência Result.Anterior	-	-	12.646,43	(12.646,43)	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	34.477,18	-	34.477,18
Saldos em 31.12.2015	953.331,08	79.582,77	1.272.734,42	34.477,18	(1.605.700,34)	734.425,11

Santarém (PA), 31 de Dezembro de 2015

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>

OBSERVAÇÕES: A exigência deste documento encontra-se no inciso VIII do artigo 4º da Resolução n.º 177, de 10/08/2000, publicada no Diário Oficial em 15/08/2000.

CENTRO DE ESTUDOS AVANÇADOS DE PROMOÇÃO SOCIAL E AMBIENTAL – CEAPS
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2015.

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

Natureza Jurídica

O CEAPS 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 Beneficente 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 na 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 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 público na manutenção dos serviços de assistência básica e a corresponsabilidade da população na sua promoção;
- r) Formar parcerias com entidade privadas e públicas;

- s) *Promover eventos e atividade 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 diversas modalidades;*
- u) *Editar, publicar e distribuir conforme a Legislação vigente, jornais, livros, revistas, periódicos, CDS e quaisquer outras ferramentas de mídia;*
- v) *Prestar serviços de assistência técnicas e extensão rural para agricultores, famílias agroextrativistas, quilombolas, etnias indígenas, ribeirinhos, povos tradicionais, sobretudo população de baixa renda e em situação de pobreza extrema.*

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis dos exercícios sociais de 2015 e 2014, 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 elaboradas 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, informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos.

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL – RESOLUÇÃO 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

- a) *Apuração dos resultados:*
 - *Os recursos de convênios e projetos são registrados em contas do passivo circulante – projetos a executar como contrapartidas das contas de receitas operacionais quando efetivamente utilizadas, simultaneamente com o reconhecimento das despesas realizadas;*
 - *As doações de terceiros são reconhecidas como receitas quando efetivamente recebidas;*
 - *As demais receitas e as despesas são reconhecidas no resultado do exercício pelo princípio fundamental de contabilidade, o da competência do exercício;*
 - *As aplicações financeiras estão avaliadas ao valor de custo, acrescido dos rendimentos obtidos até a data do balanço;*
- b) *Créditos:*
 - *Registram valores entregues como adiantamentos para realização de despesas para construção de poços e fossas enquanto não apresentada a competente prestação de contas.*
- c) *ATIVO IMOBILIZADO:*
 - *O Ativo Imobilizado está apresentado pelo seu custo de aquisição deduzido da depreciação calculada pelo método linear mediante a aplicação das taxas anuais previstas na legislação fiscal, que levam em consideração a vida útil-econômica dos bens.*

Descrição	Taxa de Depreciação	2015	2014
Ambulancha/Barco	10%	270.269,00	270.269,00
Terrenos	-	134.504,85	134.504,85
Linha Telefônica	-	2.253,94	2.253,94
Aparelhos & Equipamentos	10%	439.669,72	439.669,72
Computadores & Periféricos	20%	300.671,47	300.671,47
Imóveis	4%	316.908,41	316.908,41
Máquinas & Equipamentos	10%	239.315,85	228.315,85
Móveis & Utensílios	10%	93.417,87	93.417,87
Veículos	20%	353.019,40	353.019,40
Software	-	19.322,05	19.322,05
Total		2.169.352,56	2.158.352,56
(-) Depreciação Acumulada		(1.519.647,93)	(1.396.954,49)
Total do Imobilizado		649.704,63	761.398,07

ASPECTOS TRIBUTÁRIOS:

O CEAPS - Centro de Estudos Avançados de Promoção Social e Ambiental é uma entidade isenta de recolhimento de IRPJ - Imposto de Renda Pessoa Jurídica, CSLL - Contribuição Social Sobre Lucro Líquido e da COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social, por preencher os requisitos exigidos por lei para tal. Sujeito a PIS - Programa de Integração Social a razão de 1% (um por cento) sobre folha de pagamento.

NOTA 06

4- Disponibilidades

As disponibilidades de recursos encontram-se em contas bancárias, sob a modalidade de depósitos em contas correntes, aplicações financeiras ou em caderneta de poupança, conforme a seguir:

DESCRIÇÃO	PROJETO	31.12.2015	31.12.2014
Caixa	Recursos Próprios	-	-
Banco Conta Movimento			
Banco do Brasil S/A	Funbio	1.777,77	-
Banco do Brasil S/A	Eco Turismo	402,49	1.051,38
Banco do Brasil S/A	Lázio	178,08	1.482,88
Banco do Brasil S/A	Salário	14.693,67	31,35
Banco do Brasil S/A	BMZ/LAZ	1.522,19	1.440,85
Banco do Brasil S/A	Projeto Vivo	759,02	730,26
Banco do Brasil S/A	Fundo Vale	640,94	635,46
Banco do Brasil S/A	Doações	432,89	3.741,63
Banco do Brasil S/A	ATER	2.614,34	1.201,38
Banco do Brasil S/A	Petrobras	717,26	417,51
Banco do Brasil S/A	Fundação Carlos Chagas	-	971,97
		23.738,65	11.704,67
Caderneta de Poupança			
Banco do Brasil S/A	Ecoturismo	16,16	7,63
Banco do Brasil S/A	Fundo Vale	21.484,54	11.740,90
Banco do Brasil S/A	Lazio	3,63	3,34
Banco do Brasil S/A	Doações	6.185,14	4.072,44
Banco do Brasil S/A	BMZ/LAZ	18.241,32	12.104,47
Banco do Brasil S/A	Projeto Vivo	39.240,12	35.545,40
Banco do Brasil S/A	Fundação Carlos Chagas	-	4.544,74
Banco do Brasil S/A	ATER	31.291,55	12.251,12
Banco do Brasil S/A	Funbio	696,54	757,73
Banco do Brasil S/A	Petrobras	8.925,81	3.881,02
Banco do Brasil S/A	SALARIO	50.381,56	47.294,30
		176.466,37	132.203,09
Banco Conta Aplicação			
Banco do Brasil S/A	Doações	1.698.897,45	-
Banco do Brasil S/A	Eco Turismo	7.758,93	-
Banco do Brasil S/A	Fundo Vale	94.000,00	-
Banco do Brasil S/A	Lazio	11.000,00	-
Banco do Brasil S/A	Petrobras	1.500,00	-
Banco do Brasil S/A	Projeto Vivo	110.000,00	-
		1.923.156,38	
		2.123.361,40	143.907,76

NOTA 07

Passivo CirculanteObrigações Trabalhistas

Consiste da provisão de encargos os quais foram calculados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

NOTA 08

Passivo Exigível a Curto Prazo

Até a data do encerramento do balanço a instituição recebeu antecipadamente **R\$ - 2.040.668,14** para custeio de despesas das fontes financiadoras do exercício subsequente conforme contratos:.

Projetos	31.12.2015	31.12.2014
Doações	1.698.897,45	-
Funbio	2.474,31	753,73
Regione Lazio	181,71	1.486,22
Projeto Vivo	149.999,14	36.275,66
Fundação Carlos Chagas	-	61.544,74
ATER	543.717,19	13.452,50
Ecoturismo	8.177,58	1.059,01
União Européia	19.763,51	34.545,32
Fundo Vale	116.125,48	26.076,36
Petrobras	11.143,07	4.298,53
TOTAL	2.551.237,17	179.496,07

NOTA 09

Doações Recebidas

As doações são contabilizadas em contas de receita, e as doações para constituição da entidade, são contabilizadas no patrimônio social, registradas mediante documento hábil.

Doação	Valor
Pessoa Jurídica	4.716.074,08
TOTAL	4.716.074,08

NOTA 10

Aplicação dos Recursos

O CEAPS tem como objetivo a aplicação de recursos nos processos participativos e integrado de desenvolvimento comunitário, contribuindo de maneira demonstrativa e concreta na constituição de políticas sociais atendendo as comunidades mais necessitadas desta região, conforme especificado no relatório anual de atividades. Além das gratuidades, as doações foram aplicadas em atividades operacionais da Entidade.

NOTA 11

11.1 - Assistência Social – Gratuidades

Foram concedidas com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 3º Inciso VI do Decreto nº 2.536, de 06/04/98, conforme demonstrativo comparativo extra-contábil, conforme demonstrativo abaixo:

Demonstrativo 2015	Total	Subvenções	Base de Cálculo	Gratuidades	Percentual
Receitas	4.716.074,08	(1.488.052,66)	3.228.021,42	1.253.351,55	38,83%
Total	4.716.074,08	(1.488.052,66)	3.228.021,42	1.253.351,55	38,83%

NOTA 12 – 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 c/Formação	742.636,75
Custo c/Recursos Humanos	510.714,80
Custo c/Capacitação	-
Custo c/Doação	-
TOTAL	1.253.351,55

NOTA 13 – Isenção Previdenciária

Em dezembro de 2009 a entidade foi enquadrada como entidade beneficente, com base na Lei 12101/09, ficando, portanto isenta do recolhimento da quota patronal do INSS – em atendimento ao artigo 4º do Decreto nº 2536 de 06.04.1998, e de conformidade com o Artigo 206 do Decreto nº 3048/99, são demonstradas a seguir os valores às isenções previdenciárias como se devido fosse gozadas durante o exercício:

Rubricas	Valor	%	Valor INSS	Gratuidades
Salários	1.221.757,85	26,80	327.431,10	1.253.351,55
Serviços Prestados	83.200,00	20,00	16.640,00	1.253.351,55

NOTA 14

Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido das aquisições de doações de bens pertencentes ao ativo imobilizado, do Superávit e diminuído dos Déficits ocorridos.

NOTA 15

Superávit Verificado

O Superávit do exercício no valor de R\$ = 34.477,18, assim demonstrado:

Nomenclatura	Receitas	Despesas	Déficit/Superávit
➤ Demonstrativo	4.716.074,08	(4.681.596,90)	34.477,18
TOTAL	4.716.074,08	(4.681.596,90)	34.477,18

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

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 31.12.2015, conforme demonstramos a seguir:

Bancos	C/ Corrente	Projeto	Saldo
Brasil S/A	58.087-2	Doações	432,89

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 31.12.2015 conforme demonstramos a seguir:

Bancos	Conta Corrente	Projeto	Saldo 31.12.2015
Brasil S/A	90096-6	Funbio	1.777,77
Brasil S/A	1175-4	Eco Turismo	402,49
Brasil S/A	82496-8	Fundo Vale	640,94
Brasil S/A	14681-1	Régio Lázio/Itália	178,08
Brasil S/A	19957-5	Conta Salário	14.693,67
Brasil S/A	79671-9	Petrobras	717,26
Brasil S/A	41.758-0	BMZ-LAZ	1.522,19
Brasil S/A	58872-5	VIVO	759,02
Brasil S/A	84252-4	ATER	2.614,34
Total			23.305,76

c) Banco Conta Aplicação Liquidez Imediata – Recursos Livres.

Verificamos os extratos bancários de aplicação liquidez imediata e identificamos os devidos registros nos seus balancetes na conta aplicação, não apresentando irregularidades em seu saldo no dia 31.12.2015 conforme demonstramos a seguir:

Bancos	C/ Aplicação	Projeto	Saldo
Brasil S/A	58.087-e	Doção	1.698.897,45

d) Banco Conta Aplicação com Liquidez Imediata – Recursos com Restrições

Verificamos os extratos bancários de aplicação liquidez imediata e identificamos os devidos registros nos seus balancetes na conta aplicação, não apresentando irregularidades em seu saldo no dia 31.12.2015 conforme demonstramos a seguir:

Bancos	Conta Corrente	Projeto	Saldo 31.12.2015
Brasil S/A	1175-4	Eco Turismo	7.758,93
Brasil S/A	82496-8	Fundo Vale	94.000,00
Brasil S/A	14681-1	Régio Lázio/Itália	11.000,00
Brasil S/A	79671-9	Petrobras	1.500,00
Brasil S/A	58872-5	VIVO	110.000,00
Total			224.258,93

e) Caderneta de Poupança – Movimento

Identificamos os devidos registros em seus extratos e balancetes aplicação em caderneta de poupança - movimento em 31.12.2015, conforme demonstramos a seguir:

Bancos	Conta Corrente	Projeto	Saldo
Brasil S/A	82496-7	Fundo Vale	21.484,54
Brasil S/A	14681-1	Lázio	3,63
Brasil S/A	58087-2	Doações	6.185,14
Brasil S/A	41758-0	BMZ-LAZ	18.241,32
Brasil S/A	58872-5	VIVO	39.240,12
Brasil S/A	84252-4	ATER	31.291,55
Brasil S/A	9009-6	Funbio	696,54
Brasil S/A	79671-9	Petrobras	8.925,81
Brasil S/A	19957-5	Conta Salário	50.381,56
Total			176.450,21

f) Caderneta de Poupança – Movimento

Identificamos os devidos registros em seus extratos e balancetes aplicação em caderneta de poupança - movimento em 31.12.2015, conforme demonstramos a seguir:

Bancos	C/ Poupança	Projeto	Saldo
Brasil S/A	1175-4	EcoTurismo	16,16

✓ Adiantamentos para Construção de Poços**a) Cheques 850.275 e 850.279**

Identificamos através da documentação, extratos bancários cheques emitidos para compra de material para construção de poços, conforme demonstramos abaixo:

Nº do Cheque	Utilização	Data do Cheque	Valor
850.275	Pagamento a Construtora Verde Novo	07.12.2015	32.500,00
850.279	Pagamento a A.T. Queiroz para compra de Material de Construção	23.12.2015	41.358,14
Total			73.858,14

✓ Contas a Receber**a) Contas a Receber**

Verificamos através da documentação e razão contábil pendências de notas fiscais a receber conforme demonstramos a seguir:

Data	NF	Projeto	Valor
23.11.2015	35	Incra	77.182,93
24.11.2015	36	Incra	90.250,72
10.12.2015	37	Incra	43.030,87
10.12.2015	38	Incra	53.562,21
14.12.2015	39	Incra	106.910,50
16.12.2015	40	Incra	138.874,07
Total			509.811,30

b) Empréstimos a Receber

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
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
11.11.2015	Doações	Funbio	10.000,00	
12.11.2015	Doações	Funbio	10.000,00	
19.11.2015	Doações	Funbio	5.000,00	
23.11.2015	Doações	Funbio	5.000,00	
25.11.2015	Doações	Funbio	40.000,00	
07.12.2015	Doações	Funbio	7.000,00	
11.12.2015	Doações	Funbio	2.000,00	
14.12.2015	Doações	Funbio	5.000,00	
15.12.2015	Doações	Funbio	2.000,00	
21.12.2015	Doações	Funbio	15.000,00	
22.12.2015	Doações	Funbio	3.000,00	
28.12.2015	Doações	Funbio	2.000,00	106.000,00
10.08.2015	Doações	BMZ-LAZ	5.000,00	
03.12.2015	Doações	BMZ-LAZ	2.000,00	
09.12.2015	Doações	BMZ-LAZ	2.000,00	
15.12.2015	Doações	BMZ-LAZ	12.000,00	
15.12.2015	Doações	BMZ-LAZ	1.000,00	
22.12.2015	Doações	BMZ-LAZ	15.000,00	
29.12.2015	Doações	BMZ-LAZ	2.000,00	
30.12.2015	Doações	BMZ-LAZ	2.000,00	41.000,00
15.05.2014	BMZ-LAZ	Petrobras	10.000,00	
28.08.2015	BMZ-LAZ	Doações	10.000,00	20.000,00
09.10.2015	Doações	ATER	5.000,00	
22.12.2015	Doações	ATER	15.000,00	
20.12.2015	Doações	ATER	8.000,00	28.000,00
30.12.2015	Petrobrás	Doações	8.000,00	8.000,00
Total				256.000,00

✓ **Não Circulante****a) Imobilizado**

Verificamos através da documentação e razão contábil aquisições no exercício de 2015, como também depreciação, conforme demonstramos a seguir:

Rubricas	Saldo 31.12.2014	Aquisição	Baixa	Saldo 31.12.2015
Imóveis	316.908,41	-	-	316.908,41
Aparelhos Equipamentos e Máquinas	439.669,72	-	-	439.669,72
Móveis e Utensílios	93.417,87	-	-	93.417,87
Veículos	353.019,40	-	-	353.019,40
Computadores e Periféricos	300.671,47	-	-	300.671,47
Direito Uso Linha Telefônica	2.253,94	-	-	2.253,94
Máquinas e Equipamentos	228.315,85	11.000,00	-	239.315,85
Terrenos	134.504,85	-	-	134.504,85
Barco Motorizado	270.269,00	-	-	270.269,00
Software	19.322,05	-	-	19.322,05
Sub Total	2.158.352,56	11.000,00	-	2.169.352,56
Depreciação Acumulada	1.396.954,49	-	-	1.519.647,93
Total	761.398,07	11.000,00	-	649.704,63

✓ **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	Transferência		Valor	
	Do Projeto	Para Projeto	Parcial	Total
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	53.000,00
11.11.2015	Funbio	Doações	10.000,00	
12.11.2015	Funbio	Doações	10.000,00	
19.11.2015	Funbio	Doações	5.000,00	
23.11.2015	Funbio	Doações	5.000,00	
25.11.2015	Funbio	Doações	40.000,00	
07.12.2015	Funbio	Doações	7.000,00	
11.12.2015	Funbio	Doações	2.000,00	
14.12.2015	Funbio	Doações	5.000,00	
15.12.2015	Funbio	Doações	2.000,00	
21.12.2015	Funbio	Doações	15.000,00	
22.12.2015	Funbio	Doações	3.000,00	
28.12.2015	Funbio	Doações	2.000,00	106.000,00
10.08.2015	BMZ-LAZ	Doações	5.000,00	
03.12.2015	BMZ-LAZ	Doações	2.000,00	
09.12.2015	BMZ-LAZ	Doações	2.000,00	
15.12.2015	BMZ-LAZ	Doações	12.000,00	
15.12.2015	BMZ-LAZ	Doações	1.000,00	
22.12.2015	BMZ-LAZ	Doações	15.000,00	
29.12.2015	BMZ-LAZ	Doações	2.000,00	
30.12.2015	BMZ-LAZ	Doações	2.000,00	41.000,00
15.05.2014	Petrobras	BMZ-LAZ	10.000,00	
28.08.2015	Doações	BMZ-LAZ	10.000,00	20.000,00
09.10.2015	ATER	Doações	5.000,00	
22.12.2015	ATER	Doações	15.000,00	
20.12.2015	ATER	Doações	8.000,00	28.000,00
30.12.2015	Doações	Petrobrás	8.000,00	8.000,00
Total				256.000,00

b) Fornecedores

Verificamos através da documentação e razão contábil, a compra de um bebedouro a Francelino Quitero Prudencio conforme NF 1309 de 16.10.2015 n valor de R\$ 561,50

c) Obrigações Trabalhistas**Provisão de Férias**

Verificamos através da documentação e razão contábil a provisão no montante de R\$ 70.298,35 (Setenta mil, duzentos e noventa e oito reais e trinta e cinco centavos).

d) Contas a Pagar

Cheques a Compensar

Verificamos através da documentação e conciliação bancária pendência de cheque a compensar, conforme demonstrado abaixo:

Data	Nº do Cheque	Utilização	Valor
10.12.2015	850.354	Alfa Supermercado	213,34

✓ **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:

Projetos/ Convênios	Valores a executar
Projeto Funbio	3.232,04
Doações	1.698.897,45
BMZ-LAZ	19.763,51
Lázio	181,71
Eco Turismo	8.177,58
Projeto Vivo	149.999,14
Ater	543.717,19
Fundo Vale	116.125,48
Petrobras	11.143,07
Total	2.551.237,17

✓ **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:

Rubricas	Patrimônio Líquido	Doações Patrimoniais	Superávit/ Déficit Acumulado	Superávit/ Déficit Exercício	Ajuste Exercício	Total
Patrimônio Líquido	953.331,08	79.582,77	1.260.087,99	12.646,43	(1.605.031,65)	700.616,62
Ajustes Exercício	-	-	-	-	(668,69)	(668,69)
Transf. do Resultado Anterior	-	-	12.646,43	(12.646,43)	-	-
Superávit do Exercício	-	-	-	34.477,18	-	34.477,18
Patrimônio Social	953.331,08	79.582,77	1.272.734,42	34.477,18	(1.605.700,34)	734.425,11

Recife (PE), 28 de Abril de 2016.
AUDICONTA - Auditores e Consultores S/C



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