



LAM

FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

**Relatório de Auditoria das Demonstrações
Financeiras do exercício findo em 31 de
Dezembro de 2020.**

LAM AUDITORES INDEPENDENTES

Janeiro / 2021



O presente relatório está dividido nas seguintes seções:

	Pág.
I. Introdução _____	02
II. Relatório dos Auditores Independentes _____	02 a 06
III. Balanço Patrimonial _____	07
IV. Balanço Financeiro _____	08-13-14
V. Balanço Orçamentário _____	10 a 12
VI. Demonstração das Variações Patrimoniais _____	08
VII. Demonstração do Fluxo de Caixa _____	10
VIII. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido _____	09
IX. Notas Explicativas _____	15 a 27
X. Relatório Circunstanciado da Auditoria _____	28 a 36



Campinas, 28 de janeiro de 2021

À
Diretoria da
FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Estivemos nas dependências da **FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA**, realizando trabalhos de auditoria das Demonstrações Contábeis do exercício encerrado em 31 dezembro de 2020.

Nossos exames foram efetuados de acordo com as normas brasileiras e internacionais de Auditoria, conseqüentemente, incluíram as provas dos registros contábeis e evidências que suportam os valores e as informações divulgados nas demonstrações contábeis, correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

A seguir apresentamos nosso relatório em forma longa sobre as referidas Demonstrações Contábeis e que compreendem:

Relatório dos Auditores Independentes;
Balanço Patrimonial;
Balanço Orçamentário;
Balanço Financeiro;
Demonstrações das Variações Patrimoniais;
Demonstração do Fluxo de Caixa;
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
Notas Explicativas; e
Relatório Circunstanciado da Auditoria.

Estamos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários

LAM AUDITORES INDEPENDENTES



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Administradores e Conselheiros da

FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações das variações patrimoniais, o balanço financeiro, o balanço orçamentário, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, para o setor público.

Base para opinião

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

Outros Assuntos

Auditoria do período anterior



As demonstrações contábeis da **FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019, não foram por nós examinadas, foi emitido relatório em 17 de fevereiro de 2020 com opinião sem modificação sobre essas demonstrações contábeis.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório de Atividades.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório de Atividades, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração 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.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.



Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam



LAM

levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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

Campinas, 28 de janeiro de 2021.



LAM

AUDITORES INDEPENDENTES.

CNPJ – 07.715.528/0001-96

CRC 2SP023964/O-9 OCB 622/07

GUILHERME PEREIRA MENDES

Contador CRC 1SP 146031/O-5



Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Ano: 2020

ATIVO			PASSIVO		
Titulos	Exerc Atual	Exerc Anterior	Titulos	Exerc Atual	Exerc Anterior
Ativo Circulante	788.755,24	320.431,47	Passivo Circulante	502.358,96	422.744,27
Caixa e Equivalente de Caixa	765.069,97	296.967,50	Obrigações Trabalhistas, Prev e Assist a Pagar	320.421,94	281.870,79
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	-	-	Pessoal a Pagar	320.421,94	281.870,79
Adiantamentos Concedidos a Pessoal	-	-	Encargos Sociais a Pagar	-	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	89.166,09	47.801,02
Estoques	23.685,27	23.463,97	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Curto Prazo	92.770,93	93.072,46
Ativo não Circulante	1.196.522,42	1.284.932,67	Passivo não Circulante	91.706,46	91.706,46
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Fornecedores a Longo Prazo	91.706,46	91.706,46
Investimentos	-	-			
Imobilizado	1.196.522,42	1.284.932,67	Total do Passivo	594.065,42	514.450,73
Bens Móveis	1.283.346,55	1.279.078,55	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Bens Imóveis	549.283,74	549.283,74	ESPECIFICAÇÃO		
(-) Depreciação	(636.107,87)	(543.429,62)	Patrimônio Social e Capital Social	1.049.663,29	1.049.663,29
			Resultados Acumulados	341.548,95	41.250,12
			Resultado do Exercício	300.298,83	83.922,03
			Resultado de Exercícios Anteriores	41.250,12	(42.671,91)
			Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
			Total do Patrimônio	1.391.212,24	1.090.913,41
TOTAL	1.985.277,66	1.605.364,14	TOTAL	1.985.277,66	1.605.364,14
Ativo Financeiro	765.069,97	296.967,50	Passivo Financeiro	183.941,78	166.659,22
Ativo Permanente	1.220.207,69	1.308.396,64	Passivo Permanente	412.128,40	373.577,25
SALDO PATRIMONIAL				1.389.207,48	1.065.127,67

Fonte: Prefeitura Municipal de Campinas/Depto de Contabilidade/Sistema SIM

Sival Roberto Durgon
Presidente
Fundação José Pedro de Oliveira
Matrícula: 77-4

João Batista Meira
Diretor
Dep. Adm. Financeiro e Supervisão Geral
Matrícula: 60-4

Mauri Arai
CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PR051636/O-4 T
Matrícula: 9.7



Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Ano: 2020

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior	Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	3.377,71	7.862,27	Pessoal e Encargos	3.511.890,48	3.519.106,39
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	3.377,71	7.862,27	Remuneração a Pessoal	2.705.365,36	2.760.837,82
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-	Encargos Patronais	894.864,23	437.646,38
			Benefícios a Pessoal	311.660,89	320.622,19
Transferências e Delegações Recebidas	4.479.002,48	4.479.002,00	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	763.717,96	894.518,17
Transferências Intra Governamentais	4.424.368,50	4.479.002,00	Uso de Material de Consumo	86.884,97	97.862,13
Outras Transferências e Delegações Recebidas	18.997,98	-	Serviços	584.154,74	700.250,57
			Depreciação, Amortização e Exaustão	92.678,25	96.405,47
Valorização e Ganhos com Ativos	-	-	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	3.573,30	-
Reavaliação de Ativos	-	-	Juros e Encargos de Mora	3.573,30	-
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas	-	-	Desvalorização e Perdas de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	-	Perdas Involuntárias	-	-
			Tributárias	26.552,82	26.895,15
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
			Contribuições	26.552,82	26.895,15
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	159.289,20	37.577,47	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	159.289,20	37.577,47	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
TOTAL	4.606.053,39	4.524.441,74	TOTAL	4.305.734,56	4.440.519,71
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO				300.298,83	83.922,03

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)		
Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior
Incorporação de Ativo	4.268,00	1.200,00
Desincorporação de Passivo	-	-
Incorporação de Passivo	-	-
Desincorporação de Ativo	-	-

Fonte: Prefeitura Municipal de Campinas/Depo de Contabilidade/Sistema SIM

Silvan Roberto Buarque
Presidente
Comissão José Pedro de Oliveira
Matrícula: 77-9

João Batista Meira
Diretor
Dep. Adm. Finanças e Suprimento Geral
Matrícula: 60-4

Mayumi Arai
CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PR051636/O-4 T
Matrícula: 2-7



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Ano: 2020

Especificação	Patrimônio Social e Capital Social	Resultados Acumulados	Total
Saldos Iniciais	1.049.663,29	41.250,12	1.090.913,41
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-
Resultado do Exercício	-	300.298,83	300.298,83
Saldo Finais	1.049.663,29	341.548,95	1.391.212,24


Simeia Baberça Dungen
Presidente
Fundação José Pedro de Oliveira
Matrícula: 77-8


João Batista Meira
Diretor
Dep. cont. - Contador's Supervised Genl
Matrícula: 60-4


CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PRO51636/O-4 T
Matrícula: 2-7



Anexo 18 - Fluxo de Caixa

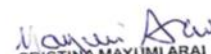
Ano: 2020

TÍTULOS	Exerc Atual	Exerc Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	4.587.035,41	4.524.441,74
Receitas Derivadas e Originárias	3.377,71	7.862,27
Transferências Correntes Recebidas	4.424.368,50	4.479.002,00
Outros Ingressos Operacionais	159.289,20	37.577,47
DESEMBOLSOS	4.114.664,94	4.323.049,15
Pessoal e Demais Despesas	3.400.849,90	3.618.552,12
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-	-
Outras Desembolsos Operacionais	713.815,04	704.497,03
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	472.370,47	201.392,59
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		
Alienação de Bens	-	-
DESEMBOLSOS	4.268,00	71.423,99
Aquisição de Ativo Não Circulante	4.268,00	71.423,99
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	- 4.268,00	- 71.423,99
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS		
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
DESEMBOLSOS		
Amortização/Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamentos	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	468.102,47	129.968,60
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	296.967,50	166.998,90
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	765.069,97	296.967,50

Fonte: Prefeitura Municipal de Campinas/Depto de Contabilidade/Sistema SIM


Sival Roberto Durigon
Presidente
Fundação José Pedro de Oliveira
Matricula: 77-9


João Batista Meira
Diretor
Dep. Adm. Financeiro e Supervisão Geral
Matricula: 60-4


CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PR051636/O-4 T
Matricula: 2-7



Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Ano: 2020

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
RECEITAS CORRENTES	-	79.186,31	162.666,91	83.480,60
Receita Tributária	-	-	-	-
Receita de Contribuições	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	83.256,71	83.256,71
Valores Mobiliários	-	-	3.377,71	3.377,71
Cessão de Direitos	-	-	79.879,00	79.879,00
Transferências Correntes	-	79.186,31	-	(79.186,31)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	79.186,31	-	(79.186,31)
Outras Receitas Correntes	-	-	79.410,20	79.410,20
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	223,89	223,89
Demais Receitas Correntes	-	-	79.186,31	79.186,31
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferência de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Subtotal das Receitas (I)	-	79.186,31	162.666,91	83.480,60
REFINANCIAMENTO (II)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)	-	79.186,31	162.666,91	83.480,60
DÉFICIT (IV)	4.798.160,00	4.849.792,67	3.973.548,59	-
TOTAL (V) = (III) + (IV)	4.798.160,00	4.928.978,98	4.136.215,50	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	51.632,67			
Superávit Financeiro	51.632,67			
Reabertura de créditos adicionais	-			

Fonte: Prefeitura Municipal de Campinas/Depto de Contabilidade/Sistema-SM

Sivaldo Roberto Dungen
Presidente
Fundação José Pedro de Oliveira
Matrícula: 77-8

João Batista Meira
Diretor
Dep. Adm. Finanças e Supervisão Geral
Matrícula: 80-4

Manuê Sai
CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PRO51636/O-4 T
Matrícula: 2-7



Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Ano: 2020

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
DESPESAS CORRENTES	4.787.160,00	4.917.978,98	4.131.947,50	4.129.942,74	4.040.776,65	786.031,48
Pessoal e Encargos Sociais	3.622.510,00	3.622.510,00	3.161.678,44	3.161.678,44	3.121.827,11	460.831,56
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	1.164.650,00	1.295.468,98	970.269,06	968.264,30	918.949,54	325.199,92
DESPESAS DE CAPITAL	11.000,00	11.000,00	4.268,00	4.268,00	4.268,00	6.732,00
Investimentos	11.000,00	11.000,00	4.268,00	4.268,00	4.268,00	6.732,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	4.798.160,00	4.928.978,98	4.136.215,50	4.134.210,74	4.045.044,65	792.763,48
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	4.798.160,00	4.928.978,98	4.136.215,50	4.134.210,74	4.045.044,65	792.763,48
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (X) = (VIII + IX)	4.798.160,00	4.928.978,98	4.136.215,50	4.134.210,74	4.045.044,65	792.763,48

Fonte: Prefeitura Municipal de Campinas/Depto de Contabilidade/Sistema SIM


Sílvio Roberto D'Angon
Presidente
Fundação José Pedro de Oliveira
Matrícula: 77-8


João Batista Meira
Controlador
Dep. Soc. - Trib. de Justiça e Supremacia Geral
Matrícula: 60-4


CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PRO51636/O-4 T
Matrícula: 2-7



Anexo 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Ano: 2020

RECEITA			DESPESA		
Títulos	Valor		Títulos	Valor	
Receita Orçamentária		162.666,91	Despesa Orçamentária		4.136.215,50
Ordinária	-	162.661,44	Ordinária		4.136.215,50
Vinculada		5,47	Vinculada		-
Convênio com Recursos Ordinários	5,47		Convênio com Recursos Ordinários		-
Transferências Financeiras Recebidas		4.424.368,50	Transferências Financeiras Concedidas		-
Recebimentos Extra-Orçamentários		914.756,34	Pagamentos Extra-Orçamentários		897.473,78
Restos a Pagar		91.170,85	Restos a Pagar		-
Inscritos no Período	91.170,85		Liquidados no Período		-
Serviço da Dívida a Pagar			Serviço da Dívida a Pagar		-
Depósitos		706.364,39	Depósitos		716.478,79
Recebidos no Período	706.364,39		Restituições no Período	716.478,79	
Outras Movimentações Extra-Orçamentárias		117.221,10	Outras Movimentações Extra-Orçamentárias		180.994,99
Conforme Anexo 13-A	117.221,10		Conforme Anexo 13-A	180.994,99	
Saldo em Espécie do Exercício Anterior		296.967,50	Saldo em Espécie do Exercício Seguinte		765.069,97
Disponível em Moeda Nacional		296.967,50	Disponível em Moeda Nacional		765.069,97
Caixa		-	Caixa		-
Bancos c/ Movimento	5.570,43		Bancos c/ Movimento	5.571,57	
Aplicações Financeiras	291.397,07		Aplicações Financeiras	759.498,40	
TOTAL		5.798.759,25	TOTAL		5.798.759,25

Fonte: Prefeitura Municipal de Campinas/Depo de Contabilidade/Sistema SIM

Sirval Roberto Durigon
 Presidente
 Fundação José Pedro de Oliveira
 Matrícula: 11-9

João Batista Meira
 Diretor
 Dep. Adm. Financeira e Suprimento Geral
 Matrícula: 60-4

Mayumi Arai
 CRISTINA MAYUMI ARAI
 Contadora
 CRC: 1PRO51636/O-4 T
 Matrícula: 2-7



Anexo 13A - BALANÇO FINANCEIRO

Ano: 2020

Discriminação	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
Ativo Circulante	111.665,51	111.444,21	-	221,30
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	9.550,00	9.550,00	-	-
Estoques	102.115,51	101.894,21	-	221,30
Ativo Não Circulante	4.268,00	92.678,25	88.410,25	-
Imobilizado	4.268,00	92.678,25	88.410,25	-
Passivo Circulante	4.266.820,92	4.265.379,16	9.812,87	11.254,63
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	3.149.918,73	3.148.618,55	-	1.300,18
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.034.823,14	1.024.868,69	-	9.954,45
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	33.277,53	33.277,53	-	-
Demais Obrigações a Curto Prazo	48.801,52	58.614,39	9.812,87	-
Passivo Não Circulante	-	-	-	-
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	-	-	-	-
Fornecedores a Longo Prazo	-	-	-	-
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-	-	-
Provisões	-	-	-	-
Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	8.454.894,43	8.454.894,43	-	-
Variação Patrimonial Diminutiva	464.819,08	295.300,02	-	169.519,06
Variação Patrimonial Aumentativa	274,82	19.272,80	18.997,98	-
TOTAL	13.302.742,76	13.238.968,87	117.221,10	180.994,99

Fonte: Prefeitura Municipal de Campinas/Depto de Contabilidade/Sistema SIM

Sirivaldo de Durgon
Presidente
Fundação José Pedro de Oliveira
Matricula: 77-8

João Batista Meira
Diretor
Dep. Adm. Financeiro e Suprimento Geral
Matricula: 60-4

CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PRO51636/O-4 T
Matricula: 2-7



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – EXERCÍCIO 2020

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação José Pedro de Oliveira – FJPO dotada de personalidade jurídica de direito público, autonomia administrativa e financeira, integrante da administração descentralizada do Município de Campinas, instituída pela Lei nº 5.118 de 14 de julho de 1981 e alterações, tem como missão promover a conservação da Mata de Santa Genebra, a produção de conhecimento e a educação ambiental.

A principal fonte de recursos da Fundação é o repasse de verbas cujo valor é creditado em conta corrente do Banco do Brasil S/A pela Secretaria de Finanças do Município de Campinas.

2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, aos princípios contábeis, às disposições da Lei Federal nº 4.320/64 e demais disposições normativas vigentes.

Os registros contábeis do exercício de 2020 foram executados por meio do SIM – Sistema de Informações Municipais, fornecido pela Prefeitura do Município de Campinas e adequado ao PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.

As Demonstrações Contábeis e as respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

**FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA**

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS**3.1 Disponibilidades e Aplicações Financeiras**

As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, em moeda corrente.

As aplicações financeiras de liquidez imediata são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, atualizadas até a data do Balanço Patrimonial.

Conta	2020	2019
Banco do Brasil – 1200-9	626.531,47	167.407,22
Banco do Brasil – 1210-6	58.613,16	5.846,74
Banco do Brasil - 5606-5	71.600,02	71.248,52
Banco do Brasil - 5675-8	1.639,62	45.785,93
Banco do Brasil - 5776-2	1.114,13	1.108,66
Banco Bradesco - 0300003-6	5.571,57	5.570,43
Total	765.069,97	296.967,50

As aplicações financeiras são de resgate imediato e apresentaram um rendimento total, em 2020, de R\$ 3.377,71 (três mil, trezentos e setenta e sete reais e setenta e um centavos).



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

Aplicação - Rendimento	2020	2019
Banco do Brasil – 1200-9	2.519,25	5.264,65
Banco do Brasil – 1210-6	288,53	117,48
Banco do Brasil - 5606-5	351,50	1.431,57
Banco do Brasil - 5675-8	212,96	900,38
Banco do Brasil - 5776-2	5,47	148,19
Total	3.377,71	7.862,27

3.2 Estoques

O estoque é mensurado com base no valor de aquisição ou produção.

Conta	2020	2019
Gêneros de Alimentação	918,50	852,11
Material de Copa e Cozinha	169,55	169,12
Material de Expediente	4.926,05	5.088,43
Material de Higiene e Limpeza	8.594,11	4.684,76
Material de Processamento de Dados	7.375,36	10.694,07
Material de Proteção e Segurança	394,50	59,40
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	-	418,00
Outros Materiais de Consumo	1.147,30	1.498,08
Material Hospitalar	159,90	-
Total	23.685,27	23.463,97



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3.3 Imobilizado

O Ativo imobilizado é mensurado com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de bens obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base no valor patrimonial definido nos termos da doação.

O saldo do ativo imobilizado é R\$ 1.832.630,29 (um milhão, oitocentos e trinta e dois mil, seiscentos e trinta reais e vinte e nove centavos), bens móveis R\$ 1.283.346,55 (um milhão, duzentos e oitenta e três mil, trezentos e quarenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos); depreciação acumulada de R\$ 636.107,87 (seiscentos e trinta e seis mil, cento e sete reais e oitenta e sete centavos) e bens imóveis R\$ 549.283,74 (quinhentos e quarenta e nove mil, duzentos e oitenta e três reais e setenta e quatro centavos).

Ativo Imobilizado - 2020					
Descrição	Saldo em 31/12/2019	Aquisições / Doações	Baixa / Transferência	Saldo em 31/12/2020	Depreciação Acumulada
Aparelhos de Medição e Orientação	29.438,02	-	-	29.438,02	27.678,44
Aparelhos e Equip de Comunicação	27.481,24	-	-	27.481,24	17.460,50
Equip. Proteção, Segurança e Socorro	6.448,48	-	-	6.448,48	1.484,60
Equip, Peças e Acessórios para Automóveis	18.300,00	-	-	18.300,00	5.337,50
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos	242.110,65	4.268,00	-	246.378,65	161.337,03
Equipamentos de Processamento de Dados	186.803,77	-	-	186.803,77	110.709,94
Aparelhos e Utensílios Domésticos	8.104,90	-	-	8.104,90	3.934,43
Máquinas e Utensílios de Escritório	6.545,45	-	-	6.545,45	2.997,03
Mobiliário em Geral	42.583,95	-	-	42.583,95	20.531,73
Coleções e Materiais Bibliográficos	40.524,15	-	-	40.524,15	33.405,53
Equip para Áudio, Vídeo e Foto	8.444,00	-	-	8.444,00	2.365,96
Veículos em Geral	97.269,00	-	-	97.269,00	54.335,61
Veículos de Tração Mecânica	472.423,48	-	-	472.423,48	194.297,47
Bens em Poder de Outra Unidade	91.706,46	-	-	91.706,46	-
Outros Bens Móveis	895,00	-	-	895,00	192,10
Edificações	293.741,50	-	-	293.741,50	-
Garagens e Estacionamentos	249.392,24	-	-	249.392,24	-
Instalações	6.150,00	-	-	6.150,00	-
Total	1.828.362,29	4.268,00	-	1.832.630,29	636.107,87

**FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA**

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3.4 Obrigações com Pessoal e Terceiros

As obrigações com pessoal e terceiros são mensuradas ou avaliadas pelo valor original.

3.4.1 Pessoal a Pagar

O valor de R\$ 320.421,94 (trezentos e vinte mil, quatrocentos e vinte e um reais e noventa e quatro centavos) refere-se à provisão de férias dos servidores da FJPO.

Provisão de Férias - 2020		
Servidores	Férias	1/3
Adriana Angelo	9.009,14	3.003,05
André Juliano Zacardi	4.112,07	1.370,69
Augusto de Oliveira Brunow Ventura	6.846,06	2.282,02
Cristiano Krepsky	9.617,08	3.205,69
Cristina Mayumi Arai	15.425,35	5.141,78
Edilson Morgado	1.853,92	617,98
Edson Antonio Leite	21.577,19	7.192,40
Fernando Augusto Rodrigues	1.295,58	431,86
Gilcimar Santana	2.457,04	819,01
Joana Helena dos Santos Oliveira	2.159,31	719,77
João Batista Meira	35.418,47	11.806,16
Lais Santos de Assis	7.258,98	2.419,68
Marionildo Olivi	2.206,12	735,37
Mayla Manuela Garcia do Nascimento	8.352,74	2.784,24
Miguel Alves Júnior	2.632,83	877,61
Nilson Lopes Vieira	12.612,40	4.204,13
Patrik de Oliveira Aprigio	3.154,21	1.051,40
Pyterson Mathias Martins	10.578,79	3.526,27
Sabrina Kelly Batista Martins	17.372,08	5.790,71
Sinval Roberto Durigon	54.240,85	18.080,28
Thomaz Henrique Barrella	4.824,84	1.608,28
Valdinei Custódio	1.271,37	423,79
Wilson de Oliveira Tavares	3.045,22	1.015,07
Zuleika Saturnino Silvério	2.994,79	998,27
TOTAL	240.316,43	80.105,51

**FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA**

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3.4.2 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O saldo de R\$ 89.166,09 (oitenta e nove mil, cento e sessenta e seis reais e nove centavos), refere-se a restos a pagar processados, sendo composto por:

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	
PASEP	4.042,26
CAMPREV Patronal	19.625,80
INSS Patronal	20.225,53
Companhia Paulista de Força e Luz - CPFL	221,13
DG Softwares Ltda	800,00
EMBRAS Empresa Brasileira de Tecnologia Ltda	1.400,00
Fabiana Alves Jaqueta	611,36
LAM Auditores Independentes	756,16
Moriá Brasil Terceirização	7.415,16
Plano Hospital Samaritano Ltda	12.879,48
Prefeitura Municipal de Campinas	485,41
R. Magalhães Água - ME	194,25
S.M. Lemes Paisagismo - ME	14.803,42
Sanasa	1.371,27
Soul - Engenharia Ltda	4.164,74
Telefônica Brasil S/A	170,12
TOTAL	89.166,09

3.4.3 Demais Obrigações a Curto Prazo

O saldo de R\$ 92.770,93 (noventa e dois mil, setecentos e setenta reais e noventa e três centavos) é composto por valores consignados:



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

Demais Obrigações a Curto Prazo	
CAMPREV	9.812,87
Convênio Médico	7.430,28
Empréstimos	5.570,57
INSS	4.991,56
INSS s/ Serviços	937,54
IRRF	63.373,85
ISS	636,16
Tarifas	18,10
TOTAL	92.770,93

3.5 Fornecedores a Longo Prazo

O saldo de R\$ 91.706,46 (noventa e um mil, setecentos e seis reais e quarenta e seis centavos) refere-se a bens de terceiros em poder da FJPO, esses bens foram doados pelo Tribunal Regional do Trabalho da 15ª Região para o Instituto Chico Mendes de Conservação da Biodiversidade – ICMBIO.

3.6 Previsão Atualizada da Receita Orçamentária

O valor de R\$ 79.186,31 (setenta e nove mil, cento e oitenta e seis reais e trinta e um centavos) lançada no Balanço Orçamentário da FJPO como previsão atualizada da receita refere-se ao Termo de Compromisso e Ajustamento de Conduta nº 01/2019, cuja compromissária é a Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A - SANASA.

**FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA**

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3.7 Restos a Pagar Processados e Não Processados.

No exercício foram inscritos em restos a pagar o valor total de R\$ 91.170,85 (noventa e um mil, cento e setenta reais e oitenta e cinco centavos) distinguindo-se as processadas das não processadas.

Restos a Pagar Processados	
PASEP	4.042,26
CAMPREV Patronal	19.625,80
INSS Patronal	20.225,53
Companhia Paulista de Força e Luz - CPFL	221,13
DG Softwares Ltda	800,00
EMBRAS Empresa Brasileira de Tecnologia Ltda	1.400,00
Fabiana Alves Jaqueta	611,36
LAM Auditores Independentes	756,16
Moriá Brasil Terceirização	7.415,16
Plano Hospital Samaritano Ltda	12.879,48
Prefeitura Municipal de Campinas	485,41
R. Magalhães Água - ME	194,25
S.M. Lemes Paisagismo - ME	14.803,42
Sanasa	1.371,27
Soul - Engenharia Ltda	4.164,74
Telefônica Brasil S/A	170,12
TOTAL	89.166,09
Restos a Pagar não Processados	
Felipe Roberto de Andrade Leite	550,00
Prefeitura Municipal de Campinas - combustível	1.454,76
TOTAL	2.004,76
VALOR TOTAL DE RESTOS A PAGAR	91.170,85



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3.8 Apuração do Resultado

3.8.1 Resultado Econômico

O resultado econômico do período foi um superávit de R\$ 300.298,83 (trezentos mil, duzentos e noventa e oito reais e oitenta e três centavos).

RESULTADO ECONÔMICO - 2020	
Variações Patrimoniais Aumentativas	4.606.033,39
Variações Patrimoniais Diminutivas	(4.305.734,56)
Resultado Econômico do Exercício	300.298,83

3.8.2 Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial do período foi de R\$ 1.389.207,48 (um milhão, trezentos e oitenta e nove mil, duzentos e sete reais e quarenta e oito centavos).

SALDO PATRIMONIAL - 2020		
Saldo Patrimonial	2019	1.065.127,67
Restos a Pagar não Processados	2019	25.785,74
Resultado Econômico do Exercício	2020	300.298,83
Restos a Pagar não Processados do Exercício	2020	(2.004,76)
Resultado Patrimonial do Exercício	2020	1.389.207,48



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3.8.3 Resultado Orçamentário

O déficit orçamentário de 2020 foi de R\$ 3.973.548,59 (três milhões, novecentos e setenta e três mil quinhentos e quarenta e oito reais e cinquenta e nove centavos) isto ocorre devido a Fundação José Pedro de Oliveira não ter arrecadação de receitas e depender do repasse financeiro da Prefeitura Municipal de Campinas para pagamento de colaboradores e fornecedores.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO - 2020	
Receita Realizada	162.666,91
Despesas Empenhadas	(4.136.215,50)
Resultado Orçamentário do Exercício	(3.973.548,59)

A receita realizada no valor total de R\$ 162.666,91 (cento e sessenta e dois mil, seiscentos e sessenta e seis reais e noventa e um centavos), é composta por:

RECEITA REALIZADA - 2020	
Rendimento de Aplicação Financeira	3.377,71
Restituição de Tarifa do Consignado	223,89
Termo de Ajustamento de Conduta - TAC	79.186,31
Cessão de Direito - Banco Bradesco	79.879,00
TOTAL	162.666,91



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

3.8.4 Resultado Financeiro

O resultado financeiro apurado em 2020 foi um superávit de R\$ 581.128,19 (quinhentos e oitenta e um mil, cento e vinte e oito reais e dezenove centavos):

RESULTADO FINANCEIRO - 2020		
Resultado Financeiro do Exercício Anterior	2019	130.308,28
Ajustes por Variações Ativas	2020	4.424.368,50
Ajustes por Variações Passivas	2020	-
Resultado Financeiro Retificado do Exercício de	2020	4.554.676,78
Resultado Orçamentário do Exercício de	2020	(3.973.548,59)
Resultado Financeiro do Exercício de	2020	581.128,19

4. PROCESSOS JUDICIAIS

Os processos judiciais são classificadas como de perda provável, possível ou remota. Os processos classificados como de perda remota não são lançados na contabilidade, tampouco incluídos em notas explicativas. Os processos de perda provável devem ser contabilizados e divulgados em notas explicativas e os de perda possível devem ser incluídos em notas explicativas.

A Assessoria Jurídica da FJPO classificou 3 processos com possibilidade de perda possível e as demais como de possibilidade de perda remota.



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

Autos n. 00168368720198260000 1ª Vara da Fazenda Pública - Campinas	PARTE:	Ré
	ÁREA:	Retificação de imóvel
	DEPÓSITO JUDICIAL:	Ausente
	VALOR DA CAUSA:	RS 10.000,00
	HONORÁRIOS DE ÊXITO:	-
	POSSIBILIDADE DE PERDA:	Possível
	SITUAÇÃO EM 30/04/2019:	Recebido os autos da Procuradoria Geral da Justiça
	SITUAÇÃO EM 31/08/2019:	Remetido os autos para a Vara de origem
	SITUAÇÃO EM 31/12/2019:	Conclusos para despacho.
	SITUAÇÃO EM 17/11/2020:	Remetido os autos para a Vara de origem

Autos n. 101642913.2019.8.26.0114 1ª Vara da Fazenda Pública - Campinas	PARTE:	Ré
	ÁREA:	Cível/ Reclamação Trabalhista
	DEPÓSITO JUDICIAL:	Ausente
	VALOR DA CAUSA:	RS 6.629.000,00
	HONORÁRIOS DE ÊXITO:	-
	POSSIBILIDADE DE PERDA:	Possível
	SITUAÇÃO EM 31/08/2019:	Conclusos para despacho
	SITUAÇÃO EM 31/12/2019:	Acolhida a exceção de competência – Autos encaminhados para a Justiça do Trabalho. Certidão
	SITUAÇÃO EM 17/11/2020:	Remetidos os Autos para a Justiça Trabalhista



LAM



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

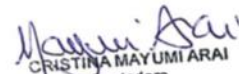
Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

Autos n. 0010304-52.2020.5.15.0022 Vara do Trabalho do Mogi Mirim Tribunal Regional do Trabalho 15ª Região	PARTE:	Ré
	ÁREA:	Ação Trabalhista - Rito Ordinário
	DEPÓSITO JUDICIAL:	Ausente
	VALOR DA CAUSA:	R\$ 278.848,32
	HONORÁRIOS DE ÊXITO:	-
	POSSIBILIDADE DE PERDA:	Possível
	SITUAÇÃO EM 17/11/2020:	Juntada a petição de Manifestação (Concordância com Audiência Conciliação)
	SITUAÇÃO EM 17/11/2020:	Decorrido o prazo de Rogério dos Santos em 06/10/2020

Campinas, 31 de dezembro de 2020.


Sinval Roberto Durigon
Presidente
Fundação José Pedro de Oliveira
Matrícula: 77-9


João Batista Meira
Diretor
Dep. Adm. Finanças e Supervisão Geral
Matrícula: 60-4


CRISTINA MAYUMI ARAI
Contadora
CRC: 1PR051636/O-4 T
Matrícula: 2-7



RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DA AUDITORIA

Concluídos nossos exames sobre as demonstrações contábeis do exercício de 2020, apresentamos este relatório, com os principais pontos observados, com as devidas recomendações e sugestões para fortalecimento dos controles internos.

1. SISTEMA DE CONTROLES INTERNOS.

Revisamos o sistema de controles internos nos seus aspectos contábeis, na extensão e forma necessárias para avaliá-lo, de acordo com a extensão que os trabalhos de auditoria de revisão limitada requerem, de acordo com as normas de auditoria, cujos aspectos abordados estão devidamente considerados neste relatório circunstanciado.

Observamos ainda os procedimentos no tocante ao cumprimento da Legislação Pública e Normas Brasileiras de Contabilidade, emanadas do Conselho Federal de Contabilidade.

Ressaltamos que os trabalhos executados por meio de provas seletivas, testes e amostragens não têm a propriedade de revelar todas as eventuais deficiências do sistema de controles internos, portanto, o presente relatório não constitui garantia da inexistência de erros ou imperfeições.

As atividades de controle devem ser parte integrante das atividades diárias de uma entidade, e um sistema efetivo de controle interno requer que uma estrutura apropriada seja estabelecida, com as atividades de controles definidas para cada nível do negócio.

Esses controles devem incluir revisões de alto nível, atividades de controle apropriadas para diferentes departamentos ou divisões, controles físicos, verificação de conformidade com os limites de exposição de riscos, sistema de aprovações e autorizações e de verificação e reconciliação. Embora existam normas internas, não estão consolidadas em um manual de controles internos e integrados aos sistemas informatizados.

O controle interno compreende o plano de organização e todos os seus métodos, medidas e coordenadas adotadas numa entidade para proteger seu patrimônio. Isso tudo envolve imagem e pessoas; exatidão e a fidedignidade de seus dados contábeis; incremento na eficiência operacional; e promoção à obediência às diretrizes administrativas estabelecidas e às normas legais



impostas por autoridades competentes.

2. BANCOS

Efetuamos o confronto do saldo contábil com os extratos, e também analisamos as conciliações bancárias, que não revelaram divergências.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Efetuamos o confronto do saldo contábil com os extratos, e também analisamos as conciliações bancárias, e não constatamos divergências.

4. IMOBILIZADO

4.1 Listagem do setor

Analisamos a posição do Ativo Imobilizado fornecida pelo setor responsável, e confrontamos com o valor contábil, e não constatamos divergências.

O encarregado nos informou que bens com valor inferior a R\$ 1.760,00 não estão sendo contabilizados como ativo imobilizado, conforme determinação da PM de Campinas.

Independentemente da forma de contabilização de tais compras, os bens abaixo desse valor devem ser controlados pela fundação, pelo sistema de ativo imobilizado. Essa recomendação constou do relatório de 2019, cujo valor na ocasião era de R\$ 800,00 da firma de auditoria anterior.

Melhorar o controle de localização, com a integração de todos os setores (palestras) para cooresponsabilidade de todos para a ordem da Fundação.

4.2 Termo de Responsabilidade

Observamos que os termos de responsabilidade sobre o imobilizado da fundação são emitidos em nome dos diretores de área.

Nossa recomendação é que os termos sejam individuais, por funcionário, sobre a guarda dos bens de sua responsabilidade/uso.

Sugerimos um modelo conforme abaixo:



TERMO DE RESPONSABILIDADE

Declaro que, os bens patrimoniais discriminados abaixo, encontram-se localizados neste local e estão sob minha responsabilidade. Comprometo-me a zelar pela correta e adequada utilização dos mesmos e em caso de mudança, dano, extravio ou qualquer manutenção necessária, comunicarei de imediato ao responsável pela administração de patrimônios da empresa.

Campinas/SP, 31 de dezembro de 2020

Bem Patrimonial nr.	Descrição do bem

Responsável:

Local:

Verificamos que o setor possui modelos que podem também serem implantados na rotina diária.

5. ESTOQUES

Analisamos a Posição de Estoque em 31/12/2020, confrontamos com o saldo contábil, e não constatamos divergências relevantes.

6. FOLHA DE PAGAMENTO

6.1 Analisamos os documentos, folhas de pagamentos, guias de recolhimentos (INSS/CAMPREV, IRRF, PASEP), bem como confrontamos os valores dos encargos gerados pelos rendimentos com as guias de recolhimento, referente ao exercício de 2020, não constatando irregularidades nestes aspectos.

6.2 Analisamos os prontuários da área de Recursos Humanos por amostragem, conforme abaixo:

- a) Cristiano Krepski – Admitido em 12/09/2012 – Cargo – Biólogo;
- b) Cristina Mayumi Arai – Admitida em 24/12/2012 – Cargo Contadora;
- c) Andre Juliano Zacardi – Admitido em 11/12/2014 – Agente Administrativo;



- d) Mayla Manuela Garcia do Nascimento – admitida em 01/12/2011 – Assessora Executiva; e
- e) Nilson Lopes Vieira – Admitido em 14/05/2014 – Assessor Executivo.

Em nossa análise a documentação exigida, não encontramos nenhuma irregularidade.

7. PLANO DE CARGOS E SALÁRIOS

A Fundação possui o Plano de Cargos e Salários, que é um instrumento de organização da Política de Recursos Humanos e objetiva a concretização de uma proposta transparente e participativa que oportuniza uma trajetória de crescimento contínuo, visando a valorização profissional corresponsável.

Com foco nestes objetivos, o Plano de Cargos e Salários estabelece os cargos, as funções, os respectivos salários, a política de ascensão profissional e a progressão salarial.

Atualmente está sendo complementado pela Lei Complementar 118/2015, onde agrega os comissionados.

8. OBRIGAÇÕES DO SETOR DE RECURSOS HUMANOS/CIPA

Todos os programas obrigatórios, tais como: PCMSO anual, PPRA anual, LTCAT eventual e AET eventual estão inclusos no SEI (sistema eletrônico de informações), onde os processos, scaneados, estão devidamente assinados pelos responsáveis da fundação.

A CIPA tem uma servidora treinada e designada para exercer a função com certificado com carga horária de treinamento de 20 horas em nome de Lais Santos de Assis.

9. CIPA – COMISSÃO INTERNA DE PREVENÇÃO DE ACIDENTES

A Comissão Interna de Prevenção de Acidentes (CIPA) é uma comissão constituída por representantes indicados pelo empregador e membros eleitos pelos trabalhadores, de forma paritária, em cada estabelecimento da empresa, que tem a finalidade de prevenir acidentes e doenças decorrentes do trabalho, de modo a tornar compatível permanentemente o trabalho com a preservação da vida e a promoção da saúde do trabalhador.



A CIPA tem suporte legal no artigo 163 da [Consolidação das Leis do Trabalho](#) e na [Norma Regulamentadora](#) nº 5 (NR 5), aprovada pela Portaria nº 08/99, da Secretaria de Segurança e Saúde no Trabalho do Ministério do Trabalho e Emprego. A NR 5 trata do dimensionamento, processo eleitoral, treinamento e atribuições da CIPA.

A FUNDAÇÃO não tem a CIPA implantada, por estar enquadrada no CNAE (Classificação Nacional de Atividades Econômicas) 91.03-1-00, correspondente ao Grupo C-31 (Atividades de Jardins Botânicos, Parques Nacionais, Reservas Ecológicas e Áreas de Proteção Ambiental). A Norma Regulamentadora nº 5, Quadro I, somente exige a obrigação de designar um servidor responsável pelo cumprimento da NR-5 da fundação.

Através do Despacho de 08/01/2019, o presidente da Fundação designou a funcionária: Sra. Lais Santos de Assis, bióloga da fundação, como servidor designado. Portanto, atendendo a Legislação vigente e a Fundação.

10. PROVISÃO DE FÉRIAS

A provisão de férias geradas em dezembro de 2020 foi a seguinte:

Férias Vencidas:	R\$ 234.573,97
Férias Proporcionais:	R\$ 85.847,97
Total	R\$ 320.421,94

Observamos que o sistema e também a contabilidade não calculam e não contabilizam a provisão de encargos sobre a provisão de férias, tais como o INSS, a CAMPREV e o PASEP, para os respectivos funcionários. Os percentuais variam entre 21 e 23% e 1% para o PASEP. Portanto a contabilidade não contabilizou em despesas, a provisão de encargos sobre férias vencidas e a vencer, no ano de 2020. Possui uma Legislação Própria.

Recomendamos que a provisão de encargos sobre a provisão de férias seja calculada e prevista em orçamentos anuais.

11. ASSESSORES JURÍDICOS

O auditor deve aplicar as normas de auditoria, para identificar passivos não registrados e contingências ativas ou passivas relacionados a litígios, pedidos de indenização ou questões tributárias, e assegurar-se de sua adequada



contabilização e/ou divulgação nas Demonstrações Contábeis examinadas.

A administração da entidade é a responsável pela adoção de políticas e procedimentos para identificar, avaliar, contabilizar e/ou divulgar, adequadamente, os passivos não-registrados e as contingências.

Quando da execução de procedimentos de auditoria para a identificação de passivos não-registrados e contingências, o Auditor Independente deve obter evidências para os seguintes assuntos, desde que relevantes:

- a) a existência de uma condição ou uma situação circunstancial ocorrida, indicando uma incerteza com possibilidade de perdas ou ganhos para a entidade;
- b) o período em que foram gerados;
- c) o grau de probabilidade de um resultado favorável ou desfavorável; e
- d) o valor ou a extensão de perda ou ganho potencial.

A circularização dos consultores jurídicos é uma forma de o auditor obter confirmação independente das informações fornecidas pela administração referentes a situações relacionadas a litígios, pedidos de indenização ou questões tributárias.

TIPO (RÉ)	PERDA REMOTA	PERDA POSSÍVEL	PERDA PROVÁVEL
Cíveis (13)	43.491.039,74	6.918.608,32	0,00
TOTAL			

A contabilidade, em 31/12/2020, não tem qualquer provisionamento contingencial financeiro, portanto coincidindo com a informação do jurídico.

As normas contábeis determinam o seguinte:

As informações classificadas como de perda provável devem ser contabilizadas. As informações classificadas como de perda possível devem ser incluídas nas notas explicativas. As informações classificadas como de



perda remota não devem ser informadas.

Recebemos do advogado a documentação, relatório do jurídico para análise e contabilização de perda, caso ocorram. Não foi sugerida perdas em 2020.

Sugerimos sempre com antecedência cobrar o relatório, até mensalmente do advogado da Instituição, para melhor gerenciamento e tomada de decisão, caso sejam necessárias.

Em 2020, estava em processo a nomeação do Jurídico da Instituição.

12. SEGUROS

Verificamos que a Fundação faz seguros de seus bens.

Sugerimos a cobertura de todos bens do Patrimonio da Instituição, evitando o risco de perdas em caso de sinistro. Atenção especial aos valores dos bens segurados nas apolices a valor de mercado.

A Administração julga protegida com as coberturas nos bens assegurados do Patrimonio da Fundação.

13. LICITAÇÃO

Em nossos exames, verificamos os processos do setor de licitação escolhidos aleatoriamente por amostragem, conforme abaixo:

13.1 Pregão Presencial

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
161.30/2019	Contratação de empresa prestação de serviços mecanica, funilaria.	27.390,00	09 de março 2021
32.58/2020	Contratação empresa especializada em prestação de serviços hegeinização.	28.786,00	01 setembro 2021
35.09/2020	Contratação empresa especializada em prestação de serviços portaria.	73.489,92	21 de maio de 2021

13.2 Pregão Eletronico

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
247-44	Website	9.600,00	02 março 2021



243-11	Seguros Frota	8.105,14	05 março 2021
108-91	Auditoria Independente	9.383,52	18 setembro 2021

13.3 Compra Direta - Fornecimento

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
18.08	Toners	2.684,00	28 julho 2020
83.06	Água Galões	2.312,50	10 agosto

13.4 Aditamentos

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
075/2016	Servs. Mão de obra rest. Florestal	85.315,44	06 meses
075/2016	Servs. Mão de obra rest. Florestal	88.659,78	06 meses

Observando a amostragem acima, concluímos que os processos do setor estão de conformidade com a documentação. Portanto, não temos sugestões/recomendações.

No geral com relação as empresas escolhidas das licitações, sugerimos rigor na documentação legal e pertinente, bem como nos prestadores que executam as atividades na Fundação; cumprindo Lei e Normas Vigentes, sem risco.



LAM

14. CONCLUSÃO

Com base nos procedimentos de auditoria e nas verificações, exames e revisões junto aos registros e controles internos da **FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA**, e com base nos documentos por nós inspecionados, somos de opinião que as informações estão subsidiadas em documentos, procedimentos e registros considerados satisfatórios, excetos pelos pontos pertinentes comentados neste relatório circunstanciado.

Estamos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.



LAM

AUDITORES INDEPENDENTES.

CNPJ – 07.715.528/000196

CRC 2SP023964/O-9 OCB 622/07

GUILHERME PEREIRA MENDES

Contador CRC 1SP 146031/O-5