



LAM

FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Relatório de Auditoria das Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de Dezembro de 2022.

LAM AUDITORES INDEPENDENTES

Fevereiro / 2023

Recibido
13/02/23
[Signature]
Miguel Alves Júnior
Agente Administrativo
Departamento de Infraestrutura
Inscrição: 27.0



O presente relatório está dividido nas seguintes seções:

	Pág.
I. Introdução _____	02
II. Relatório dos Auditores Independentes _____	03 a 06
III. Balanço Patrimonial _____	07 a 09
IV. Balanço Financeiro _____	10 a 11
V. Balanço Orçamentário _____	12 a 15
VI. Demonstração das Variações Patrimoniais _____	16
VII. Demonstração do Fluxo de Caixa _____	17
VIII. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido _____	18
IX. Notas Explicativas _____	19 a 28
X. Relatório Circunstanciado da Auditoria _____	29 a 37



Campinas, 07 de fevereiro de 2023

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 2022.

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 2022.

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 2022 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 2022, 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 2021, foram por nós examinadas, foi emitido relatório em 28 de janeiro de 2022 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



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, 07 de fevereiro de 2023.



AUDITORES INDEPENDENTES.

CNPJ – 07.715.528/0001-96

CRC 2SP023964/O-9 OCB 622/07


GUILHERME PEREIRA MENDES

Contador CRC 1SP 146031/O-5



LAM



Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Ano: 2022

ATIVO			PASSIVO		
Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior	Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior
Ativo Circulante	2.305.841,18	1.185.400,65	Passivo Circulante	462.596,14	419.715,84
Caixa e Equivalente de Caixa	2.280.613,62	1.165.774,55	Obrigações Trabalhistas, Prev e Assist a Pagar	256.638,54	253.588,82
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	-	-	Pessoal a Pagar	256.638,54	253.588,82
Adiantamentos Concedidos a Pessoal	-	-	Encargos Sociais a Pagar	-	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	135.546,44	81.279,78
Estoques	25.227,56	19.626,09	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Curto Prazo	70.411,16	84.847,24
Ativo não Circulante	1.066.443,52	1.101.611,12	Passivo não Circulante	91.706,46	91.706,46
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	91.706,46	91.706,46
Investimentos	-	-			
Imobilizado	1.066.443,52	1.101.611,12	Total do Passivo	554.302,60	511.422,30
Bens Móveis	1.254.359,64	1.237.453,22			
Bens Imóveis	557.870,87	549.283,74	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
(-) Depreciação	(745.786,99)	(685.125,84)	ESPECIFICAÇÃO	Exerc Atual	Exerc Anterior
			Patrimônio Social e Capital Social	1.049.663,29	1.049.663,29
			Resultados Acumulados	1.768.318,81	725.926,18
			Resultado do Exercício	1.042.392,63	384.377,23
			Resultado de Exercícios Anteriores	725.926,18	341.548,95
			Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
			Total do Patrimônio	2.817.982,10	1.775.589,47
TOTAL	3.372.284,70	2.287.011,77	TOTAL	3.372.284,70	2.287.011,77
Ativo Financeiro	2.280.613,62	1.165.774,55	Passivo Financeiro	544.664,82	194.006,46
Ativo Permanente	1.091.671,08	1.121.237,21	Passivo Permanente	348.345,00	345.295,28
SALDO PATRIMONIAL				2.479.274,88	1.747.710,03

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVMB - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
SANTOS:62235648991

Presidente

MARCELO BERNARDINO
POLIERI:13762147841

Diretor DAFSG

Digitally signed by MARCELO
BERNARDINO
DN: c=BR, o=AVMB, ou=Assessoria, email=marcelo.bernardino@avmb.com.br, cn=Marcelo Bernardino

Date: 2023.01.31 12:56:03 -03'00'

CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877

Contadora

Atestado de forma digital por
CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877
Emissão: 2023.01.31 12:56:17 -03'00'



Anexo 14A - Quadro Demonstrativo das Contas Analíticas do Ativo e Passivo Financeiro

ATIVO FINANCEIRO			PASSIVO FINANCEIRO		
Títulos	Valor		Títulos	Valor	
	Exerc Atual	Exerc Anterior		Exerc Atual	Exerc Anterior
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.290.613,62	1.165.774,56	RP Processados/RNP em Liquidação e RNP a Pagar	295.557,60	165.127,02
Créditos e Valores	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Imobilizado	-	-	Benefícios Assistenciais	-	-
			Encargos Sociais	-	-
			Empréstimos e Financiamentos	-	-
			Fornecedores/Contas a Pagar	135.546,44	81.279,78
			Demais Obrigações	70.411,16	84.847,24
			Restos a Pagar não Processados	338.707,22	27.879,44
			Obrigações Fiscais	-	-
			Valores Restituíveis	-	-
TOTAL	2.290.613,62	1.165.774,56	TOTAL	544.664,82	194.006,46

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AUM/3 - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
 SANTOS:622356489
 91

Presidente

MARCELO
 BERNARDINO
 POLIERI:13762147841

Diretor DAFSG

Digitally signed by MARCELO
 BERNARDINO
 POLIERI:13762147841
 Date: 2023.01.31 12:57:53 -03'00'

CRISTINA MAYUMI
 ARAL:1434801187
 7

Contadora



Anexo 14B - Quadro Demonstrativo das Contas do Ativo e Passivo Permanente

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
Títulos	Valor		Títulos	Valor	
	Exerc Atual	Exerc Anterior		Exerc Atual	Exerc Anterior
Creditos e Valores	-	-	Pessoal a Pagar	256.636,54	253.508,82
Investimentos e Aplicações Temporárias	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Estoques	25.227,56	19.626,09	Benefícios Assistenciais	-	-
Ativo não Circulante Mantido para Venda	-	-	Encargos Sociais	-	-
VPID Pagas Antecipadamente	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Imobilizado	1.056.443,52	1.101.611,12	Fornecedores/Contas a Pagar	-	91.706,45
Intangível	-	-	Obrigações Fiscais	-	-
Diferido	-	-	Previdões	-	-
			Demais Obrigações	91.706,46	-
			Resultado Diferido	-	-
TOTAL	1.091.671,08	1.121.237,21	TOTAL	348.345,00	345.295,28

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVMG - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
SANTOS:62235648991

Assinado de forma digital por
APARECIDO SOUZA
SANTOS:62235648991
Data: 2023.01.31 15:55:10 -03'00'

Presidente

MARCELO
BERNARDINO
POLIERI:13762147841

Digitally signed by MARCELO
BERNARDINO
POLIERI:13762147841
Date: 2023.01.31 13:00:11 -03'00'

Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877

Assinado de forma digital
por CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877
Data: 2023.01.30 16:09:32
-03'00'

Contadora



Anexo 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Ano: 2022

RECEITA		DESPESA	
Títulos	Valor	Títulos	Valor
Receita Orçamentária	456.776,39	Despesa Orçamentária	5.213.732,18
Ordinária	344.147,14	Ordinária	5.073.773,63
Vinculada	112.629,25	Vinculada	139.958,55
Convênio com Recursos Ordinários	112.629,25	Convênio com Recursos Ordinários	139.958,55
Transferências Financeiras Recebidas	5.521.136,49	Transferências Financeiras Concedidas	-
Recebimentos Extraorçamentários	910.975,53	Pagamentos Extraorçamentários	560.317,17
Restos a Pagar	474.253,66	Restos a Pagar	109.159,22
Inscritos no Período	474.253,66	Liquidados no Período	109.159,22
Serviço da Dívida a Pagar	-	Serviço da Dívida a Pagar	-
Depósitos	123.342,34	Depósitos	122.079,74
Recebidos no Período	123.342,34	Restituições no Período	122.079,74
Outras Movimentações Extraorçamentárias	313.379,53	Outras Movimentações Extraorçamentárias	329.078,21
Conforme Anexo 13-A	313.379,53	Conforme Anexo 13-A	329.078,21
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	1.165.774,56	Saldo em Espécie do Exercício Seguinte	2.280.613,62
Disponível em Moeda Nacional	1.165.774,56	Disponível em Moeda Nacional	2.280.613,62
Caixa	-	Caixa	-
Bancos c/ Movimento	6.882,41	Bancos c/ Movimento	5.069,57
Aplicações Financeiras	1.158.892,15	Aplicações Financeiras	2.275.544,05
TOTAL	8.054.662,97	TOTAL	8.054.662,97

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVMB - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
SANTOS:6223564899
1

Presidente

MARCELO BERNARDINO
POLIERI:13762147841

Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877

Contadora



Apexo 13A - BALANÇO FINANCEIRO

Ano: 2022

Discriminação	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
Ativo Circulante	219.484,21	213.882,74	-	5.601,47
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	16.450,00	16.450,00	-	-
Estoques	203.034,21	197.432,74	-	5.601,47
Ativo Não Circulante	115.486,62	150.654,22	35.167,60	-
Imobilizado	115.486,62	150.654,22	35.167,60	-
Passivo Circulante	5.596.085,40	5.272.608,66	-	323.476,74
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	3.364.536,52	3.362.957,60	-	1.578,92
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.427.412,73	1.121.213,59	-	306.199,14
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	28.133,60	28.133,60	-	-
Demais Obrigações a Curto Prazo	776.002,55	760.303,87	-	15.698,68
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	8.288.092,13	8.288.092,13	-	-
Variação Patrimonial Diminutiva	118.634,05	396.845,98	278.211,93	-
Variação Patrimonial Aumentativa	680.473,86	680.473,86	-	-
TOTAL	15.018.256,27	15.002.557,59	313.379,53	329.078,21

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVMB - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
 SANTOS:62235648991

Assinado de forma digital por
 APARECIDO SOUZA
 SANTOS:62235648991
 Dados: 2023.01.31 15:57:17 -03'00'

Presidente

MARCELO BERNARDINO
 POLIERI:13762147841

Digitally signed by MARCELO
 BERNARDINO POLIERI:13762147841
 Date: 2023.01.31 12:54:46 -03'00'

Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI
 ARAI:14348011877

Assinado de forma digital por
 CRISTINA MAYUMI
 ARAI:14348011877
 Data: 2023.01.31 16:00:54 -03'00'

Contadora



Ano: 2022

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
RECEITAS CORRENTES	-	100.000,00	456.776,39	356.776,39
Recarga Tributária	-	-	-	-
Recarga Patrimonial	-	-	184.974,35	184.974,35
Valores Mobiliários	-	-	184.974,35	184.974,35
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	112.513,23	112.513,23
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	112.513,23	112.513,23
Outras Receitas Correntes	-	100.000,00	159.288,81	59.288,81
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	4.015,73	4.015,73
Demais Receitas Correntes	-	100.000,00	155.273,08	55.273,08
RECEITAS DE CAPITAL	-	142.249,72	-	(142.249,72)
Operações de Crédito	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferência de Capital	-	142.249,72	-	(142.249,72)
Transferências da União e de suas Entidades	-	142.249,72	-	(142.249,72)
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Subtotal das Receitas (I)	-	242.249,72	456.776,39	214.526,67
REFINANCIAMENTO (II)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	-	242.249,72	456.776,39	214.526,67
DEFICIT (IV)	5.535.865,00	5.818.365,00	4.756.955,79	-
TOTAL (V) = (III + IV)	5.535.865,00	6.060.614,72	5.213.732,18	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA)	282.500,00	-	-	-
Superávit Financeiro	282.500,00	-	-	-
Reabertura de créditos adicionais	-	-	-	-

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVAB - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
 SANTOS:62235648991
 Presidente

MARCELO BERNARDINO
 POLIER:13762147841
 Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI
 ARAI:14348011877
 Contadora



Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Ano: 2022

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
DESPESAS CORRENTES	5.376.865,00	5.765.114,72	4.949.530,31	4.815.552,41	4.688.277,10	815.584,41
Pessoal e Encargos Sociais	3.617.665,00	3.579.377,00	3.419.541,23	3.419.541,23	3.375.121,30	159.835,77
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	1.759.200,00	2.185.737,72	1.529.989,08	1.396.011,18	1.313.155,80	655.748,64
DESPESAS DE CAPITAL	159.000,00	295.500,00	264.201,87	59.472,55	51.201,42	31.298,13
Investimentos	159.000,00	295.500,00	264.201,87	59.472,55	51.201,42	31.298,13
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	5.535.865,00	6.060.614,72	5.213.732,18	4.875.024,96	4.739.478,52	846.882,54
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	5.535.865,00	6.060.614,72	5.213.732,18	4.875.024,96	4.739.478,52	846.882,54
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (X) = (VIII + IX)	5.535.865,00	6.060.614,72	5.213.732,18	4.875.024,96	4.739.478,52	846.882,54

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVMB - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
SANTOS:6223564899
1

Assinado de forma digital por
APARECIDO SOUZA
SANTOS:62235648991
Dados: 2023.01.31 15:53:52 -03'00'

Presidente

MARCELO
BERNARDINO
POLIERI:13762147841

Digitally signed by MARCELO
BERNARDINO
POLIERI:13762147841
Date: 2023.01.31 16:54:48 -03'00'

Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI
ARAI:1434801187
7

Assinado de forma digital
por CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877
Dados: 2023.01.31 15:53:53 -03'00'

Contadora



Anexo 12.1 - Demonstrativo de Execução de Restos a Pagar Não Processado

Ano: 2022

Restos a Pagar não Processados	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício				
Despesas Correntes	27.879,44	133.977,90	27.874,44	27.874,44	-	133.982,90
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	27.879,44	133.977,90	27.874,44	27.874,44	-	133.982,90
Despesas de Capital	-	204.729,32	-	-	-	204.729,32
Investimentos	-	204.729,32	-	-	-	204.729,32
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	27.879,44	338.707,22	27.874,44	27.874,44	-	338.712,22

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVK/B - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
 SANTOS:62235648991

Assinado de forma digital por
 APARECIDO SOUZA
 SANTOS:62235648991
 Dados: 2022.01.31 16:00:02 -03'00'

Presidente

MARCELO
 BERNARDINO
 POLIERI:13762147841

Assinado de forma digital por
 MARCELO BERNARDINO POLIERI
 POLIERI:13762147841
 Dados: 2022.01.31 12:49:28 -03'00'

Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI
 ARAI:14348011877

Assinado de forma digital por
 CRISTINA MAYUMI
 ARAI:14348011877
 Dados: 2022.01.30 15:57:00 -03'00'

Contadora



Anexo 12.2 - Demonstrativo de Execução de Restos a Pagar Processado

Ano: 2022

Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício			
Despesas Correntes	77.599,78	127.275,31	77.599,78	-	127.275,31
Pessoal e Encargos Sociais	39.791,29	44.419,93	39.791,29	-	44.419,93
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	37.808,49	82.855,38	37.808,49	-	82.855,38
Despesas de Capital	3.680,00	8.271,13	3.680,00	-	8.271,13
Investimentos	3.680,00	8.271,13	3.680,00	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	81.279,78	135.546,44	81.279,78	-	135.546,44

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVMB - Consultoria e Assessoria Ltda

Assinado de forma digital por APARECIDO SOUZA SANTOS:62235648991
 DADOS: 2023.01.31 15:59:00 -03'00'

Presidente

MARCELO BERNARDINO POLIERI:13762147841

Diretor DAFSG

Digitally signed by MARCELO BERNARDINO POLIERI:13762147841
 Date: 2023.01.31 12:51:34 -03'00'

Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI ARAI:14348011877
 DADOS: 2023.01.30 15:56:02 03'00'

Contadora



Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior	Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	184.974,68	32.462,63	Pessoal e Encargos	3.777.587,54	3.513.885,99
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	184.974,68	32.462,63	Remuneração a Pessoal	2.867.936,52	2.711.203,05
Juros e Encargos de MORA	0,33	-	Encargos Patrimoniais	554.654,43	512.230,49
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-	Benefícios a Pessoal	354.996,59	290.443,45
Transferências e Delegações Recebidas	5.633.649,72	4.591.370,00	Transferências e Delegações Concedidas	12.155,36	-
Transferências Intra Governamentais	5.521.135,45	4.591.370,00	Outras Transferências e Delegações Concedidas	12.155,36	-
Transferências Inter Governamentais	112.513,22	-	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1.117.498,89	696.033,97
Valorização e Ganhos com Ativos	-	-	Uso de Material de Consumo	256.269,75	79.417,41
Reavaliação de Ativos	-	-	Serviços	778.744,35	530.042,67
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas	-	-	Depreciação, Amortização e Exaustão	82.484,79	86.573,89
Ganhos com Desincorporação de Passivos	-	-	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	159.288,48	13.948,35	Juros e Encargos de Mora	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	-	13.236,58	Desvalorização e Perdas de Ativos	-	18.126,91
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	159.288,48	711,77	Perdas Involuntárias	-	18.126,91
TOTAL	5.977.912,88	4.637.780,96	Tributárias	28.278,46	25.356,88
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	1.042.392,63	384.377,23	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	144,86	98,91
			Contribuições	28.133,60	25.257,97
			Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
			Incorporação de Passivos	-	-
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Discorridas da Execução Orçamentária)		
Títulos	Exerc Atual	Exerc Anterior
Incorporação de Ativo	59.472,55	9.789,50
Desincorporação de Passivos	-	-
Incorporação de Passivo	-	-
Desincorporação de Ativo	-	-

Fonte: SIM - Sistema de Informações Municipais / AVALO - Consultoria e Assessoria Ltda

APARECIDO SOUZA
SANTOS 622335648991

Presidente

MARCELO BERNARDINO
POLIERI:13762147841

Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877

Contadora



LAM



Anexo 18 - Fluxo de Caixa
Dezembro/2022

TÍTULOS	Exerc Atual	Exerc Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	5.977.912,88	4.624.544,40
Receitas Derivadas e Originárias	184.974,68	32.462,63
Transferências Correntes Recebidas	5.633.649,72	4.591.370,00
Outros Ingressos Operacionais	159.288,48	711,77
	-	-
DESEMBOLSOS	4.812.188,40	4.217.730,31
Pessoal e Demais Despesas	3.951.602,22	3.490.755,18
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-	-
Outras Desembolsos Operacionais	850.586,18	726.975,13
	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1.165.724,48	406.814,09
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		
Alienação de Bens	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
	-	-
DESEMBOLSOS	50.885,42	6.109,50
Aquisição de Ativo Não Circulante	50.885,42	6.109,50
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	- 50.885,42	- 6.109,50
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)	1.114.839,06	400.704,59
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.165.774,56	765.069,97
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	2.280.613,62	1.165.774,56

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

APARECIDO SOUZA Assinado de forma digital por
APARECIDO SOUZA
SANTOS522356489 SANTOS 622356489-91
91 Data: 2023.01.31 16:02:39
+03'00'

Presidente

MARCELO BERNARDINO Dig. eletrônica de MARCELO
POLIERI13762147841 Data: 2023.01.31 13:42:10 -05'00'

Diretor DAFSG

CRISTINA MAYUMI Assinado de forma digital por
CRISTINA MAYUMI
ARAI14348311877 Data: 2023.01.31 16:15:06 -05'00'

Contadora



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Ano: 2022

Especificação	Patrimônio Social e Capital Social	Resultados Acumulados	Total
Saldos Iniciais	1.049.663,29	725.926,18	1.775.589,47
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-
Resultado do Exercício	-	1.042.392,63	1.042.392,63
Saldo Finais	1.049.663,29	1.768.318,81	2.817.982,10

APARECIDO SOUZA Assinado de forma digital por
APARECIDO SOUZA
SANTOS:62235648991
Dados: 2023.01.31 16:00:30
0700

991

Presidente

MARCELO
BERNARDINO
POLIERI:13762147841

Diretor DAFSG

Digitally signed by MARCELO
BERNARDINO
POLIERI:13762147841
Date: 2023.01.31 13:02:54 -03'00'

Assinado de forma digital
por CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877
Dados: 2023.01.30
16:02:29 -03'00'

CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877

Contadora



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – EXERCÍCIO 2022

1. IDENTIFICAÇÃO

A Fundação José Pedro de Oliveira – FJPO dotada de personalidade jurídica de direito público é parte integrante da administração descentralizada do Município de Campinas e tem autonomia administrativa e financeira.

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 2022 foram executados por meio do Sistema de Informações Municipais – SIM, fornecido pela Prefeitura do Município de Campinas e adequado ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP.

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

2.1 Balanço Orçamentário

O valor das receitas realizadas no exercício totalizou R\$ 456.776,39 (quatrocentos e cinquenta e seis mil, setecentos e setenta e seis reais e trinta e nove centavos), é composta por:



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

RECEITA REALIZADA - 2022

Rendimento de Aplicação Financeira	184.974,35
Juros e Encargos	0,33
TAC - Arneg	100.000,00
Taxas Concurso Público	5.060,00
Processo Judicial	50.213,08
Transferência Governo Federal	112.513,23
Restituições	985,35
Projeto Construtores de Florestas	3.030,05

TOTAL 456.776,39

Em 2022 foram inscritos em restos a pagar o valor total de R\$ 474.253,66 (quatrocentos e setenta e quatro mil, duzentos e cinquenta e três reais e sessenta e seis centavos); R\$ 135.546,44 (cento e trinta e cinco mil, quinhentos e quarenta e seis reais e quarenta e quatro centavos) de restos a pagar processados e R\$ 338.707,22 (trezentos e trinta e oito mil, setecentos e sete reais e vinte e dois centavos) de restos a pagar não processados.

2.2 Balanço Patrimonial

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	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil - 1200-9	2.126.981,98	1.038.231,09
Banco do Brasil - 1210-6	64.695,68	44.437,40
Banco do Brasil - 5606-5	80.856,26	73.400,65
Banco do Brasil - 5675-8	1.851,59	1.680,86
Banco do Brasil - 5776-2	1.258,17	1.142,15
Banco Bradesco - 0300003-6	4.969,94	6.882,41
Total	2.280.613,62	1.165.774,56



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

As aplicações financeiras são de resgate imediato e apresentaram um rendimento total, em 2022, de R\$ 184.974,35 (cento e oitenta e quatro mil, novecentos e setenta e quatro reais e trinta e cinco centavos).

Aplicação - Rendimento	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil - 1200-9	173.186,79	29.429,63
Banco do Brasil - 1210-6	4.045,20	1.163,11
Banco do Brasil - 5606-5	7.455,61	1.800,63
Banco do Brasil - 5675-8	170,73	41,24
Banco do Brasil - 5776-2	116,02	28,02
Total	184.974,35	32.462,63

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

Conta	31/12/2022	31/12/2021
Gêneros de Alimentação	702,62	356,72
Material de Copa e Cozinha	290,81	103,18
Material de Expediente	6.060,34	6.894,47
Material de Higiene e Limpeza	5.201,79	3.747,77
Material de Processamento de Dados	11.521,98	6.196,05
Material de Proteção e Segurança	130,50	295,50
Outros Materiais de Consumo	1.193,60	159,90
Material Hospitalar	159,90	1.872,50
Total	25.261,54	19.626,09

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.

As aquisições do exercício totalizaram R\$ 59.472,55 (cinquenta e nove mil, quatrocentos e setenta e dois reais e cinquenta e cinco centavos).



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA
Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

Aquisições - Ativo Imobilizado 2022	
GPS	6.871,42
Broca	1.870,00
Carretinha	6.450,00
Computadores	11.700,00
Kit Embarcado Combate à Incêndio	16.990,00
Martelete	2.755,00
Motosserra	2.050,00
Obras em Andamento	8.587,13
Retroprojektor	2.199,00
TOTAL	59.472,55

O saldo do ativo imobilizado, no exercício 2022, é R\$ 1.812.230,51 (um milhão, oitocentos e doze mil, duzentos e trinta reais e cinquenta e um centavos), bens móveis R\$ 1.254.359,64 (um milhão, duzentos e cinquenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e nove reais e sessenta e quatro centavos); depreciação acumulada de R\$ 745.786,99 (setecentos e quarenta e cinco mil, setecentos e oitenta e seis reais e noventa e nove centavos) e bens imóveis R\$ 557.870,87 (quinhentos e cinquenta e sete mil, oitocentos e setenta reais e oitenta e sete centavos).

Ativo Imobilizado - 31/12/2022

Descrição	Saldo em 31/12/2021	Aquisições / Doações	Baixa / Transferência	Saldo em 31/12/2022	Depreciação Acumulada
Aparelhos de Medição e Orientação	29.438,02	6.871,42	-	36.309,44	25.761,34
Aparelhos e Equip de Comunicação	27.481,24	-	-	27.481,24	23.332,14
Equip. Proteção, Segurança e Socorro	6.448,48	-	-	6.448,48	2.324,92
Equip, Peças e Acessórios para Automóveis	18.300,00	23.440,00	-	41.740,00	5.593,86
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos	244.906,09	6.675,00	-	251.581,09	193.378,42
Equipamentos de Processamento de Dados	150.327,43	11.700,00	-	162.027,43	109.795,78
Aparelhos e Utensílios Domésticos	8.104,90	-	-	8.104,90	4.996,10
Mobiliário em Geral	42.583,93	-	-	42.583,93	24.614,28
Coleções e Materiais Bibliográficos	40.524,15	-	-	40.524,15	39.392,25
Equip para Audio, Video e Foto	7.045,00	2.199,00	-	9.244,00	3.138,12
Veículos em Geral	97.269,00	-	33.979,00	63.290,00	41.946,98
Veículos de Tração Mecânica	472.423,48	-	-	472.423,48	262.625,77
Bens em Poder de Outra Unidade	91.706,46	-	-	91.706,46	-
Outros Bens Móveis	895,00	-	-	895,00	356,73
Edificações	293.741,50	-	-	293.741,50	-
Obras em Andamento	-	8.587,13	-	8.587,13	-
Garagens e Estacionamentos	249.392,24	-	-	249.392,24	-
Instalações	6.150,00	-	-	6.150,00	-
Total	1.786.726,96	59.472,55	33.979,00	1.812.230,51	745.786,99



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

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

O valor de R\$ 256.638,54 (duzentos e cinquenta e seis mil, seiscentos e trinta e oito reais e cinquenta e quatro centavos) refere-se à provisão de férias dos servidores da FJPO.

Provisão de Férias - 2022		
Servidores	Férias	1/3
André Juliano Zacardi	5.750,92	1.916,97
Aparecido Souza Santos	24.965,00	8.321,68
Augusto de Oliveira Brunow Ventura	3.874,80	1.291,60
Claudomiro Vicente da Silva	6.670,88	2.223,63
Cristiano Krepsky	12.023,54	4.007,85
Cristina Mayumi Arai	18.009,01	6.003,00
Edilson Morgado	2.194,42	699,47
Fernando Augusto Rodrigues	1.613,22	488,77
Joana Helena dos Santos Oliveira	2.259,82	753,27
João Batista Meira	13.361,96	4.453,99
Lais Santos de Assis	15.887,29	5.295,76
Marcelo Bernardino Polieri	16.496,25	5.498,75
Marionildo Olivi	2.606,79	868,93
Miguel Alves Júnior	3.609,22	1.193,88
Nilson Lopes Vieira	9.930,72	3.310,24
Patrik de Oliveira Aprigio	2.287,28	762,43
Pyterson Mathias Martins	11.929,00	3.976,33
Robson Luiz Gonçalves	8.005,06	2.668,35
Sabrina Kelly Batista Martins	19.658,03	6.552,68
Thomaz Henrique Barrella	5.459,79	1.819,61
Valdinei Custódio	2.263,10	737,59
Wilson de Oliveira Tavares	3.788,82	1.148,84
TOTAL	192.644,92	63.993,62



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

O saldo da conta Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo, R\$ 135.546,44 (cento e trinta e cinco mil, quinhentos e quarenta e seis reais e quarenta e quatro centavos), é composto por:

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	
Agrocesar Com. de Produtos Agropecuários Ltda	4.920,00
Ana Caroline Borges Georges	198,74
CSA Engenharia Tecnologia e Serviços Ltda	8.271,13
Eco System Preservação do Meio Ambiente Ltda	5.910,00
Eliei Alves de Oliveira	1.176,00
Embras Minas Gerais Ltda	1.500,00
Fabiana Alves Jaqueta	385,11
Fisconet Cursos Ltda	1.894,00
Heleva Multiserviços e Assessoria Ltda	9.134,56
Interconecte Serviços de Telecomunicações Eireli	475,00
Inforponto Com. e Assist. Téc. de Relógios de Ponto Ltda	155,00
L&L Comércio de Ferragens Ltda	250,00
LAM Auditores Independentes	676,48
Mercado Cacimba Ltda	306,50
Napoli Com. Varejista de Produtos de Limpeza Ltda	825,90
Plano Hospital Samaritano Ltda	7.156,21
Prefeitura Municipal de Campinas	5.778,76
Reizinho Veículos e Equipamentos Ltda - EPP	17.727,38
Safety Assessoria e Consultoria Empresarial Ltda	480,66
Sanasa Campinas	2.471,59
Soluções Recursos Humanos Ltda	11.675,94
Supermercado Morada do Sol	3.680,00
Tanda Sistemas para Internet Ltda	1.369,53
TL Serviços de Apoio Administrativo para Empresas Ltda	267,52
INSS	21.985,86
CAMPREV	22.212,84
Auxílio Nutricional	221,23
PASEP	4.440,50
TOTAL	135.546,44



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

A conta Demais Obrigações a Curto Prazo é composta por valores consignados:

Demais Obrigações a Curto Prazo	
CAMPREV	11.106,40
Convênio Médico	7.451,84
Empréstimos	4.968,94
INSS s/ Salários	5.798,67
INSS s/ Serviços	4.206,29
IRRF	34.425,40
ISS	2.430,47
Outros Tributos	23,15
TOTAL	70.411,16

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. Apuração do Resultado

3.1 Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial do período foi de R\$ 2.479.274,88 (dois milhões, quatrocentos e setenta e nove mil, duzentos e setenta e quatro reais e oitenta e oito centos).



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

SALDO PATRIMONIAL DO PERÍODO

Ativo Financeiro	2.280.613,62
Ativo Permanente	1.091.671,08
Passivo Financeiro	(544.664,82)
Passivo Permanente	(348.345,00)
Resultado Patrimonial do Período	2.479.274,88

3.2 Resultado Econômico

O resultado econômico do período foi um superávit de R\$ 1.042.392,63 (um milhão, quarenta e dois mil e trezentos e noventa e dois reais e sessenta e três centavos).

RESULTADO DO PERÍODO

Variações Patrimoniais Aumentativas	5.977.912,88
Variações Patrimoniais Diminutivas	(4.935.520,25)
Resultado Econômico do Exercício	1.042.392,63

3.3 Resultado Financeiro

O resultado financeiro apurado em 2022 foi um superávit de R\$ 1.735.948,80 (um milhão, setecentos e trinta e cinco mil, novecentos e quarenta e oito reais e oitenta centavos):



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

RESULTADO FINANCEIRO - 2022

Resultado Financeiro do Exercício Anterior	2021	971.768,10
Ajustes por Variações Ativas	2022	5.521.136,49
Ajustes por Variações Passivas	2022	-
Resultado Financeiro Retificado do Exercício de	2022	6.492.904,59
Resultado Orçamentário do Exercício de	2022	(4.756.955,79)
Resultado Financeiro do Exercício de	2022	1.735.948,80

3.4 Resultado Orçamentário

O resultado orçamentário apurado no exercício foi um déficit de R\$ 4.756.955,79 (quatro milhões, setecentos e cinquenta e seis mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e setenta e nove centavos).

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO - 2022

Receita Realizada	456.776,39
Despesas Empenhadas	(5.213.732,18)
Resultado Orçamentário do Exercício	(4.756.955,79)



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA

Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral

4. PROCESSOS JUDICIAIS

A relação de processos judiciais da FJPO foi elaborada após o encerramento do exercício 2022 e portanto qualquer lançamento será efetuado posteriormente.

Campinas, 31 de dezembro de 2022.

Assinado de forma digital por
CRISTINA MAYUMI
ARAI:14348011877
Data: 2022.02.01 15:11:51
-03'30"

Cristina Mayumi Arai
Contadora
CRC 1PR051636/O-4 T



RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DA AUDITORIA

Concluídos nossos exames sobre as demonstrações contábeis do exercício de 2022, 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 pelos 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 corresponsabilidade 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 2022.

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 31/12/2022, 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 2022, não constatando irregularidades nestes aspectos.

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

- a) Nilson Lopes Vieira – Admitido em 01/03/2016 – Cargo – Assessor Técnico da Diretoria;
- b) Patrik de Oliveira Aprigio – Admitida em 14/09/2012 – Engenheiro



- Ambiental;
- c) Claudomiro Vicente da Silva – Admitido em 07/03/2022 – Assessor Executivo;
 - d) Andre Juliano Zacardi – admitido em 01/03/2016 – Assessoramento Técnico Nível II; e
 - e) Daniel Augusto Simon – Admitido em 16/01/2023 – Procurador.

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 2022 foi a seguinte:

Férias Vencidas:	R\$ 192.644,92
Férias Proporcionais:	R\$ 63.993,62
Total	R\$ 256.638,54

A provisão de encargos sobre a provisão de férias é prevista em orçamentos anuais. Continuar a metodologia.

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 31/12/2022, 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 2022.



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

Em 2022, 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
170-62/2022	Contratação de empresa especializada de Software de Gestão de Pessoas e Folha de Pagamento – Embras Minas Gerais EPP.	72.000,00	Inicio 01/09/2022 Vencido - 48 meses
143-90/2022	Contratação empresa prestaçãoi de serviços manutenção preventiva e corretiva, mecanica, funilaria, pintura, tapeçaria em vieculoa leves,, utilitarios, vans e tratores varias marcas. Reizinho Veiculos e Equipamentos	99.885,00	Inicio 09/09/2022. Vencido – 36 meses.



13.2 Pregão Eletronico

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
261-34/2022	Contratação de empresa especializada no fornecimento de veículo de tração mecânica tipo: camionete utilitário leve, cabine dupla mais caçamba. Milazzo veículos e serviços Ltda.	114.500,00	Início – 19/10/2022 Vencido – 06 meses

13.3 Compra Direta - Serviço

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
193-59/22	Auditoria Independente Lam Auditores Independentes	16.800,00	Início 01/10/2022 Prazo – 24 meses
361-05/22	Seguro Caminhão Porto Seguro Cia. de Seguros	1.935,46	Início – 29/11/2022 Prazo – 12 meses

13.4 Compra Direta – Fornecimento

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
262-15/22	Projektor S3 Comercial	2.199,00	Início - 09/09/2022 Prazo – 03 meses
329-17/22	Motosserra e Motopoda. Martini Comercio e Importação	5.599,68	Início – 18/10/2022 Prazo – 03 meses
336-96/222	GPS Arbone	6.871,42	Início – 03/12/2022 Prazo – 03 meses
334-24/22	Carreta Tipo Fazendinha 2 Free Hobby Ltda	14.200,00	Início – 13/12/2022 Prazo – 03 meses

13.4 Convite

Protocolo nº.	Objeto	Valor – R\$	Vencimento
238-95/2022	Reforma de Borboletário CSA Engenharia Tecnologia e Serviços	84.616,45	Início – 30/11/2022 Prazo – 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.



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.



AUDITORES INDEPENDENTES.

CNPJ – 07.715.528/000196

CRC 2SP023964/O-9 OCB 622/07


GUILHERME PEREIRA MENDES

Contador CRC 1SP 146031/O-5