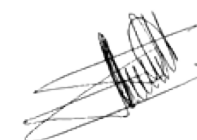


Balanco Patrimonial
dos exercicios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

	Nota	2022	2021		Nota	2022	2021
ATIVO				PASSIVO			
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	326.819	207.675	Obrigações trabalhistas	6	350.272	219.530
Recursos vinculados a projetos	4	6.092.186	3.336.870	Contribuições previdenciárias	7	47.895	53.761
Adiantamentos		17.882	51.207	Impostos retidos a recolher	8	7.338	1.338
Tributos a recuperar		5.291	5.154	Recursos de projetos a aplicar	9	5.350.496	3.091.382
Despesas Antecipadas		39.972	-	Outras contas a pagar		394.438	82.541
Total do circulante		6.482.151	3.600.906	Total do circulante		6.150.438	3.448.553
				Não-Circulante			
Não circulante				Imobilizados em projetos		362.802	-
Imobilizados	5	1.320.495	768.997	Total do não-circulante		362.802	-
Total do não circulante		1.320.495	768.997	Patrimônio Líquido	10		
				Patrimônio social acumulado		972.885	892.066
Total do ATIVO		7.802.646	4.369.902	Resultado do período		316.521	29.284
				Total do patrimônio líquido		1.289.406	921.349
				Total do PASSIVO		7.802.646	4.369.902

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Jacira Jacinto da Silva
CPF 047.079.568-90
Presidente

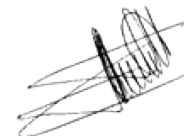


Rogério Gerlah Paganatto
CRC 1SP131987/O-3
Contabilista Téc.Resp.

Demonstração do Resultado
dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

Receitas Operacionais	Nota	2022	2021
Recursos restritos			
Públicos		6.561.289	3.502.312
Privados		-	-
Rendimento Aplicação Financeira		141.735	20.674
Outras receitas		17.246	-
Total dos recursos restritos	11	6.720.270	3.522.987
Recursos sem restrições			
Doações		330.501	44.851
Outras receitas		61.776	60.020
Total dos recursos próprios		392.277	104.871
Total das receitas operacionais		7.112.547	3.627.857
Custos e despesas - atividade de assistência social			
Custos restritos			
Custos com pessoal		(3.610.890)	(2.484.203)
Custos gerais		(2.574.498)	(793.077)
Custos com imóveis		(534.882)	(245.707)
Total dos custos restritos	12	(6.720.270)	(3.522.987)
Despesas sem restrições			
Despesas com pessoal		(582)	-
Despesas administrativas	13	(91.966)	(73.965)
Despesas tributárias		(4.131)	(4.481)
Outras despesas		-	-
Total das despesas		(96.678)	(78.446)
Total dos custos e despesas - atividade de assistência social		(6.816.948)	(3.601.432)
Resultado antes das receitas e despesas financeiras		295.599	26.425
(+/-) Resultado financeiro líquido		20.922	2.859
Resultado do período		316.521	29.284

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis



Jacira Jacinto da Silva
CPF 047.079.568-90
Presidente

Rogério Gerlach Paganatto
CRC 1SP131987/O-3
Contabilista Téc.Resp.



**Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido
dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021**

	Patrim�nio Social Acumulado	Resultado do Período	Total do Patrim�nio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2018	511.017	-	511.017
Incorporac�o do resultado			
Ajuste de exercícios anteriores	(1.709)		(1.709)
Resultado do período findo em 31/12/2019		42.983	42.983
Saldos em 31 de dezembro de 2020	700.662	191.404	892.066
Incorporac�o do resultado	(42.983)	42.983	-
Ajuste de exercícios anteriores			0
Resultado do período findo em 31/12/2021	29.284	29.284	29.284
Saldos em 31 de dezembro de 2021	686.963	263.671	921.350
Incorporac�o do resultado	(29.284)	29.284	-
Ajuste de exercícios anteriores		51.535	51.535
Resultado do período findo em 31/12/2022	316.521	316.521	316.521
Saldos em 31 de dezembro de 2022	974.200	661.012	1.289.406

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstra es Contábeis

Jacira Jacinto da Silva
CPF 047.079.568-90
Presidente

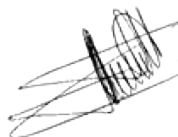
Rogério Gerlah Paganatto
CRC 1SP131987/O-3
Contabilista Téc.Resp.

**Demonstração do Fluxo de Caixa
dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021**

	2022	2021
1. Das Atividades Operacionais:		
Superávit do Exercício	316.521	29.284
Ajuste de exercícios anteriores	51.535	
(+) Depreciação e amortização	100.581	40.683
Superávit / (Déficit) do Exercício Ajustado	468.638	69.967
(Acréscimo) / Decréscimo do AC + ANC		
Recursos vinculados a projetos	(2.755.316)	(2.392.635)
Adiantamentos	33.325	(23.004)
Tributos a recuperar	(138)	-
Despesas Antecipadas	(39.972)	
Acréscimo / (Décrécimo) do PC + PNC		
Obrigações trabalhistas	130.741	153.370
Contribuições previdenciárias	(5.866)	16.321
Impostos retidos a recolher	5.999	131
Recursos de projetos a aplicar	2.259.114	2.240.483
Outras contas a pagar	311.897	76.058
Imobilizados em projetos	362.802	
Total das Atividades Operacionais	771.224	140.692
2. Atividades de Investimentos:		
Aquisições de Ativo Imobilizado	(652.080)	(29.117)
(Diminuição) / Aumento no Caixa e Equivalente	119.144	111.575
Saldo de Caixa e Equivalente		
Caixa Equivalente de Caixa no início do exercício	207.675	96.100
Caixa Equivalente de Caixa no final do exercício	326.819	207.675
(Diminuição) / Aumento no Caixa e Equivalente	119.144	111.575

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Jacira Jacinto da Silva
CPF 047.079.568-90
Presidente



Rogério Gerlach Paganatto
CRC 1SP131987/O-3
Contabilista Téc.Resp.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro e 2022 e 2021

1. Contexto operacional

A FUNDAÇÃO PORTA ABERTA é uma fundação de direito privado, sem fins econômicos, constituída em 01/11/2013, com prazo de duração indeterminado, inscrita no CNPJ sob nº 19.340.697/0001-78 e tem finalidade apoiar e fomentar atividades relacionadas ao cuidado e reinserção social de pessoas em condição de alta vulnerabilidade social, incluindo as que fazem uso nocivo de álcool e outras drogas.

A FUNDAÇÃO atua preponderantemente na área de Assistência Social, e presta serviços ou executa programas ou projetos socioassistenciais, de forma gratuita, continuada e planejada, e sem discriminação de seus usuários.

A FUNDAÇÃO possui os seguintes, principais, títulos e certificados:

Cadastro Nacional de Entidade de Assistência Social (CNEAS) 01/11/2013

ITCMD – Imunidade: PFC-11 101/2017

Utilidade Pública Municipal: São Paulo: Decreto 57.593/2017

Cadastro Municipal Único de Entidades Parceiras do Terceiro Setor (CENTS): 6064.2018/0001193-3

Conselho Municipal de Assistência Social de São Paulo (COMAS): 1471/2017

Certificado de Regularidade Cadastral de Entidades (CRCE):0308/2017

Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social (CEBAS) : 235874.0024569/2020.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Base de apresentação das demonstrações contábeis

Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis da FUNDAÇÃO, para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis as entidades sem finalidade de lucros, em especial a NTC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, NBC TG07 – Subvenção e Assistência Governamentais, e a ITG 2002(R1) – Entidades sem Finalidades de Lucros, bem como pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo CFC.

As demonstrações dos resultados abrangentes não estão sendo apresentadas, pois não há valores a serem apresentados sobre esse conceito, ou seja, a demonstração do resultado é igual ao resultado abrangente total.

Base de mensuração:

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.



Moeda funcional e moeda de apresentação:

A moeda funcional da FUNDAÇÃO é o real. Todos os valores apresentados nestas demonstrações contábeis estão expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma.

Uso de estimativas e julgamentos:

As preparações das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a entidades sem finalidade de lucros, e exigem que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

Não há informações sobre julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a. Instrumentos financeiros

Ativos financeiros não derivativos

A FUNDAÇÃO reconhece os empréstimos e recebíveis e os depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a FUNDAÇÃO se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A FUNDAÇÃO tem seus ativos e passivos financeiros não derivativos registrados pelo valor justo por meio do resultado.

Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado

Um ativo financeiro é classificado pelo valor justo por meio do resultado caso seja classificado como mantido para negociação e seja designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Os ativos financeiros são designados pelo valor justo por meio do resultado se a FUNDAÇÃO gerencia tais investimentos e toma decisões de compra e venda baseadas em seus valores justos de acordo com a gestão de riscos documentada e a estratégia de investimentos da FUNDAÇÃO. Os custos da transação, após o reconhecimento inicial, são reconhecidos no resultado como incorridos. Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado são medidos pelo valor justo, e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício.

Passivos financeiros não derivativos.

Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a FUNDAÇÃO se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A FUNDAÇÃO baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas. A FUNDAÇÃO tem o seguinte passivo financeiro não derivativo: fornecedores e outras contas a pagar.

Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado pelo método dos juros efetivos.

Caixa e equivalentes de caixa

São representados por valores de liquidez imediata e com vencimento original de até 90 dias e com risco insignificante de mudança de valor, apresentados ao custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos incorridos até as datas dos balanços e ajustadas, quando aplicável, ao seu equivalente valor de mercado, se inferior ao saldo contábil. Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, banco conta movimento e aplicações financeiras.

Instrumentos financeiros derivativos

Não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante o exercício de 2022 e 2021.

b. Apuração do superávit/déficit e reconhecimento das receitas e despesas de recursos restritos

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

As doações são reconhecidas pelo regime de caixa.

Recursos restritos compreendem aos valores recebidos pela FUNDAÇÃO e que somente poderão ser utilizados em propósitos específicos, conforme determinado em seus respectivos instrumentos.

Tais recursos possuem como contrapartida a conta de projetos a realizar. Os valores recebidos e empregados são registrados da seguinte forma:

- **Recebimento dos recursos:** Quando ocorre o recebimento de recursos é reconhecido o débito de caixa e equivalentes de caixa e o crédito de projetos a executar no passivo circulante, conforme observado na NBC TG 07.
- **Consumo como despesa:** Quando ocorrem os gastos, são reconhecidas as despesas correspondentes, sendo as despesas reconhecidas em contrapartida no passivo circulante, e o reconhecimento da receita é registrado à débito do passivo de projetos a executar e contrapartida no resultado do exercício em receita de Subvenção e Assistência Governamental pelo mesmo valor.
- **Rendimento de aplicações financeiras:** Quando ocorre o rendimento de aplicações financeiras Subvenção e Assistência Governamental são reconhecidos a débito de caixa e equivalentes de caixa e a crédito de projetos a realizar no passivo circulante.

c. Imobilizado

Reconhecimento e mensuração

Itens do ativo imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (*impairment*) acumulada, quando necessário.

Depreciação

A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo, deduzido do valor residual.

A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado. As vidas úteis estimadas para os períodos correntes e comparativos são as seguintes:

● Edifícios e Imóveis	25 a 60 anos
● Móveis e utensílios	10 anos
● Máquinas e equipamentos	10 anos
● Instalações	10 anos
● Equipamentos de informática	5 anos

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revistos a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

d. Avaliação ao valor recuperável de ativos (*impairment*)

A Administração da FUNDAÇÃO revisa periodicamente o valor contábil líquido dos ativos, com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando estas evidências são identificadas e o valor contábil líquido, excede o valor recuperável, é constituída uma provisão para “Redução ao valor recuperável”, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

e. Ajuste a Valor Presente (AVP) de ativos e passivos

A Administração da FUNDAÇÃO não pratica transações significativas de vendas a prazo com valores pré-fixados. Assim, os saldos dos direitos e das obrigações estão mensurados nas datas de encerramento dos exercícios por valores próximos aos respectivos valores presentes.

f. Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a FUNDAÇÃO tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

g. Outros ativos e passivos (circulantes e não circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômico-futuros serão gerados em favor da FUNDAÇÃO e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a FUNDAÇÃO possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

h. Gerenciamento de risco

A FUNDAÇÃO apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- Risco de liquidez; e
- Risco de crédito.

A FUNDAÇÃO apresenta informações sobre a exposição de cada um dos riscos supramencionados, os objetivos da FUNDAÇÃO, as políticas e os processos para manutenção e gerenciamento de risco na nota explicativa nº16.

Estrutura do gerenciamento de risco

As políticas de gerenciamento de risco da FUNDAÇÃO são estabelecidas para identificar e analisar os riscos enfrentados, para definir limites. As políticas e os sistemas de gerenciamento de riscos são revisados frequentemente para refletir mudanças nas condições de mercado e nas atividades da FUNDAÇÃO.

i. Ativos e passivos contingentes e obrigações legais

As práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes e obrigações legais são as seguintes:

- Ativos contingentes: são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxitos prováveis são apenas divulgados em nota explicativa;
- Passivos contingentes: são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como de perdas remotas não são provisionados e nem divulgados.

j. Demonstração dos fluxos de caixa

A Administração da FUNDAÇÃO apresenta os fluxos de caixa às atividades operacionais usando o método indireto, segundo o qual o resultado líquido é ajustado pelos efeitos de transações que não envolvem caixa, pelos efeitos de quaisquer diferimentos ou apropriações por competência sobre recebimentos de caixa ou pagamentos em caixa operacionais passados ou futuros e pelos efeitos de itens de receitas ou despesas associadas com fluxos de caixa das atividades de investimento ou de financiamento.

Os caixas e equivalentes de caixas com restrição são demonstrados em variação de contas patrimoniais por se tratar da administração de projetos e convênios a receber e a realizar.

3. Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CAIXA GERAL	2.040	7
BB INVEST AUTOMATICO 9785-3 - FPA	-	49.658
BB INVEST LP 90 MIL 9785-3 - CAPITAL SOCIAL	13.454	12.190
BB POUPE OURO DIARIA 9785-3 - BAZAR SOLIDARIO	16.882	14.013
BB INVEST DI PLUS 9785-3 - DOACOES PERIODICAS	88.718	45.224
BB MM JUROS E MOEDAS 9785-3	129.106	45.339
BB APLIC POUPEX 96 9785-3 - SERVIÇO SOCIAL	58.556	41.243
BB APLIC 96 9785-3 - BB RENDE FACIL	18.062	-
	326.819	207.675

O saldo em caixa é representado, principalmente, por arrecadação proveniente de eventos beneficentes e doações, e corresponde ao saldo do último dia do ano.

Os saldos em banco, conta movimento são representados, principalmente, por contas correntes mantidas em instituições financeiras nacionais.

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. Esses investimentos financeiros referem-se substancialmente a certificados de depósitos bancários e fundos de renda fixa e são remunerados às taxas que variam de 95% a 100% do Certificado de Depósito Interbancário.

4. Recursos vinculados a projetos

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BB Poup 46937-8 - PREFEITURA	-	-
BB INVEST AUTOMATICO 46937-8 - PREFEITURA	-	516.247
BB INVEST AUTOMATICO 46964-5 - TRT LAVANDERIA	-	94.322
BB INVEST AUTOMATICO 46964-5 - VC IPIRANGA	-	80.807
BB INVEST AUTOMATICO 8924-9 - VARA CRIMINAL	-	71.915
BB Poup OURO DIARIA 46964-5 - ALUGUEL IPTU	65	60
BB Poup OURO DIARIA 22222-4	853.286	204.770
BB INVEST AUTOMATICA 22222-4	-	2.368.733
BB INVEST FACIL 22222-4	3.850.458	-
BANCO DO BRASIL C/C 10277-6 - COSTURANDO II	2.028	15
BB INVEST 10986-X BOLSA TRABALHO	1.386.350	-
	<u>6.092.186</u>	<u>3.336.870</u>

Os recursos vinculados a projetos referem-se substancialmente a recursos recebidos pela Entidade que serão utilizados exclusivamente nos projetos patrocinados, conforme mencionado na nota explicativa nº 6. As aplicações financeiras, observando o que rege os contratos de gestão vigentes, são de baixo risco, mantidas a curto prazo e com alta liquidez, sendo prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa.

5. Imobilizado

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Imóvel - Campo Belo	9.997	9.997
Imóvel - Acimação	444.512	444.512
Móveis e Utensílios	297.789	126.301
Instalações	40.893	1.508
Máquinas e equipamentos	162.779	161.870
Equipamentos Proc Dados	143.642	24.808
Equipamentos Telefônicos	6.042	-
Veículos	214.840	-
	<u>1.320.495</u>	<u>768.996</u>

O ativo imobilizado da FUNDAÇÃO está integralmente localizado no Brasil e é empregado exclusivamente em suas atividades.

6. Obrigações trabalhistas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salários a pagar	143.593	89.403
Provisões Trabalhistas de Curto Prazo	206.679	130.127
Rescisões a pagar	-	-
	<u>350.272</u>	<u>219.530</u>

7. Contribuições previdenciárias

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
INSS a recolher	28.292	40.961
FGTS a recolher	19.603	11.644
PIS folpag a recolher	-	1.156
	47.895	53.761

8. Impostos retidos a recolher

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
IRRF a recolher	7.030	1.261
Iss a recolher	161	65
Pis/Cofins/CSLL a recolher	148	12
	7.338	1.338

9. Recursos de projetos a aplicar

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
MPT TRT 15	65	37.886
Projeto Passando a Limpo	-	75.000
PMSP Costurando	-	637
PMSP POT	4.288.871	2.910.312
Projeto Rotary	-	1.286
Vara criminal do Ipiranga	-	66.261
Cooperforte	2.028	-
Bolsa Trabalho	1.059.532	-
	5.350.496	3.091.382

10. Patrimônio líquido

O patrimônio líquido é composto, pelo patrimônio social e pelos déficits/superávits apurados anualmente. Em caso de dissolução ou extinção da FUNDAÇÃO, a destinação do eventual patrimônio remanescente será destinada a outra entidade sem fins lucrativos congênera ou a entidades públicas.

11. Recursos restritos

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Públicos		
MPT TRT 15	-	10.427
PMSP Costurando	-	721.281
PMSP POT I	10.364	2.759.706
PMSP POT II	5.156.854	-
Bolsa Trabalho	1.415.942	-
Vara Criminal Ipiranga	97.429	31.573
Cooperforte	52.365	-
total	6.720.270	3.522.987

12. Custos restritos das atividades sociais

<u>2022</u>	PMSP Projeto POT I	PMSP Projeto POT II	Vara Criminal Ipiranga	MPT TRT 15	COOPERFORTE	BOLSA TRABALHO	TOTAL
Pessoal- Salários e ordenados	-	2.413.231	-	-	-	-	2.413.231
Pessoal- Benefícios	-	930.652	-	-	-	-	930.652
Pessoal- Encargos	-	267.007	-	-	-	-	267.007
Gerais- Lanches e refeições	-	-	-	-	-	-	-
Gerais- Outros custos	-	54.011	5.561	17.293	36.058	1.847	69.063
Gerais- Material de uso e consumo	-	296.075	2.580	-	2.382	1.993	303.030
Gerais- Condução e estacionamento	-	4.297	-	-	-	-	4.297
Gerais- Serviços de terceiros	-	197.151	24.607	4.200	2.737	1.174.370	1.403.065
Gerais- Bancárias	10.364	28.080	2.802	409	8	5.080	46.744
Gerais- Fretes e carretos	-	6.395	-	-	-	-	6.395
Gerais- Bens de uso em projetos	-	481.406	-	-	9.841	220.333	711.580
Imóveis- Aluguel e condominio	-	211.423	-	-	-	-	211.423
Imóveis- Água, luz e telefone	-	111.365	-	-	500	-	111.865
Imóveis- Manutenção e conservação predial	-	154.749	73.000	-	840	12.320	240.908
Imóveis- Outros custos	-	390	-	-	-	-	390
Imóveis- Segurança	-	621	-	-	-	-	621
	10.364	5.156.854	97.429	12.684	52.365	1.415.942	6.720.270

<u>2021</u>	PMSP Projeto POT	PMSP Projeto Costurando	Vara Criminal Ipiranga	MPT TRT 15	SALVADOR ARENA	ELIJAS	TOTAL
Pessoal- Salários e ordenados	1.437.410	70.567	-	-	-	-	1.507.977
Pessoal- Benefícios	419.680	31.244	-	455	-	-	451.379
Pessoal- Encargos	503.853	20.994	-	-	-	-	524.847
Gerais- Lanches e refeições	419	6.393	-	4.415	-	-	11.227
Gerais- Outros custos	50.568	194.034	-	-	-	-	244.603
Gerais- Material de uso e consumo	46.675	220.282	-	-	-	-	266.957
Gerais- Condução e estacionamento	1.493	1.494	-	-	-	-	2.986
Gerais- Serviços de terceiros	87.176	167.989	-	4.038	-	-	259.203
Gerais- Bancárias	3.754	5	132	1.518	-	-	5.408
Gerais- Fretes e carretos	2.692	-	-	-	-	-	2.692
Gerais- Bens de uso em projetos	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis- Aluguel e condominio	133.492	-	-	-	-	-	133.492
Imóveis- Água, luz e telefone	27.027	4.059	-	-	-	-	31.086
Imóveis- Manutenção e conservação predial	39.440	3.866	31.441	-	-	-	74.747
Imóveis- Outros custos	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis- Segurança	6.026	354	-	-	-	-	6.381
	2.759.706	721.281	31.573	10.427	-	-	3.522.987

13. Despesas administrativas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Manutenção e conservação	- 36.619,26 -	8.395
Serviços tomados	16.401,95	28.576
Água, luz e telefone	112,32	1.234
Material de uso e consumo	27.585,27	8.694
Outras despesas	6.053,79	3.172
Depreciações	78.431,67	40.683
	<u>91.966</u>	<u>73.965</u>

14. Partes relacionadas

A FUNDAÇÃO possui transações com órgãos públicos, nas quais são recebidos montantes para custear as atividades da FUNDAÇÃO.

Os diretores da FUNDAÇÃO não são remunerados.

A diretoria da FUNDAÇÃO não possui planos de benefício pós-emprego, benefícios de rescisão de contrato e/ou outros benefícios de longo prazo.

15. Instrumentos financeiros e derivativos

Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros da FUNDAÇÃO incluem, principalmente: caixa, bancos, aplicações financeiras, fornecedores, salários e férias, contas a pagar e impostos a recolher. Os valores contábeis dos instrumentos financeiros aproximam-se dos seus valores de mercado.

A Administração e a gestão desses instrumentos financeiros são realizadas por meio de políticas, definição de estratégias e estabelecimento de sistemas de controle, devidamente monitorados pela Administração da FUNDAÇÃO.

Instrumentos financeiros derivativos

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, a Administração da FUNDAÇÃO não executou transações envolvendo instrumentos financeiros na forma de derivativos.

16. Gestão de riscos

Considerações gerais e políticas

A FUNDAÇÃO possui uma política formal para gerenciamento de riscos, cujo controle e gestão é responsabilidade da diretoria, que se utiliza de instrumentos de controle por meio de sistemas adequados e de profissionais capacitados na mensuração, análise e gestão de riscos.

Risco de liquidez: É o risco que a FUNDAÇÃO irá encontrar em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A gestão prudente do risco de liquidez implica em manter caixa, aplicações financeiras



suficientes, disponibilidades de captação por meio de linhas de crédito compromissadas e capacidade de liquidar posições de mercado.

Risco de crédito: O risco de crédito é o risco que surge da possibilidade de prejuízo resultante do não recebimento de valores. O risco de crédito é reduzido em virtude de procedimentos de avaliação de contas correntes e em aplicações financeiras mantidas em instituições financeiras.

17. Imunidade Tributária

A FUNDAÇÃO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A Entidade é uma FUNDAÇÃO sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A FUNDAÇÃO é uma instituição de assistência social, sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9o. do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- A Instituição é regida pela Constituição Federal;
- A imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- Não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- Não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título (art.14 do Estatuto Social);
- b) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais (parágrafo 1º art.42 do Estatuto Social);
- c) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão (inc.1 art.38 do Estatuto Social).



18. Cobertura de seguros

A Administração da FUNDAÇÃO adota a política de contratar cobertura de seguros por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, que foram definidos por orientação de especialistas e levam em consideração a natureza de sua atividade e o grau de risco envolvido.

19. Avais, fianças e garantias

A FUNDAÇÃO não prestou garantias ou participou de quaisquer transações como interveniente garantidora durante o exercício de 2022 e 2021.

* * * * *

Jacira Jacinto da Silva
CPF. 047.079.568-90
Presidente



Rogério Gerlah Paganatto
CRC 1SP131987/0-3
Contabilista



Balanço e DRE 2022 pdf

Código do documento da78fe2b-5e87-4fdf-a308-1fc6feee9495



Assinaturas



JACIRA JACINTO DA SILVA
jacira.silva@portaaberta.org.br
Assinou

Jacira Jacinto da Silva

Eventos do documento

17 Apr 2023, 08:47:52

Documento da78fe2b-5e87-4fdf-a308-1fc6feee9495 **criado** por JACIRA JACINTO DA SILVA (aa4d73e8-1b2b-4ca4-9095-099214153184). Email:jacira.silva@portaaberta.org.br. - DATE_ATOM: 2023-04-17T08:47:52-03:00

17 Apr 2023, 08:50:04

Assinaturas **iniciadas** por JACIRA JACINTO DA SILVA (aa4d73e8-1b2b-4ca4-9095-099214153184). Email: jacira.silva@portaaberta.org.br. - DATE_ATOM: 2023-04-17T08:50:04-03:00

18 Apr 2023, 00:45:58

JACIRA JACINTO DA SILVA **Assinou** (aa4d73e8-1b2b-4ca4-9095-099214153184) - Email: jacira.silva@portaaberta.org.br - IP: 152.206.224.220 (152.206.224.220 porta: 26364) - Documento de identificação informado: 047.079.568-90 - DATE_ATOM: 2023-04-18T00:45:58-03:00

Hash do documento original

(SHA256):9d1566e7d62710b6d70371ace551ffc79dbd6b50fc1ea0ca83e845ccc82c6659

(SHA512):ae00f58f0a11e90ff7c30cb543eeac41340bafb6f07387c48d362abb2c9e582d970e6a7fdbb498cc8c1f6ee72318ef624eacaa95abbceec507486dfe3d48a6

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign