

ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS

**RELATORIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

RELATORIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS.

Opinião.

Examinamos as demonstrações contábeis da **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e 2022, e as respectivas demonstrações do superávit, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para os exercícios findos naquelas datas, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** em 31 de dezembro de 2023 e 2022, o superávit de suas operações, as suas mutações do patrimônio social e os seus fluxos de caixa para os exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião sem ressalva.

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 **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS**, 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

As demonstrações contábeis da **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** relativas aos exercícios anteriores a 2022, não foram auditadas por auditores independentes e, não foi possível aplicar procedimentos de auditoria sobre os saldos quanto às contas de formação histórica e quanto à verificação de uniformidade de aplicação dos Princípios de Contabilidade e das Normas Brasileiras de Contabilidade.

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 da **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** 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 detecta 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. 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 **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** 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.

Rio de Janeiro, 26 de junho de 2024.


Francisco Carvalho
Auditores Independentes
CRC-RJ nº 2.867


Francisco de Souza Carvalho
Contador CRC-RJ 63.054

FRANCISCO CARVALHO
AUDITORES
INDEPENDENTES
LTDA:01580093000133

Assinado de forma digital por
FRANCISCO CARVALHO
AUDITORES INDEPENDENTES
LTDA:01580093000133
Dados: 2024.06.27 09:00:52 -03'00'

ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS
Balanço Patrimonial em 31 de dezembro
Em Reais

ATIVO	Nota	2023	2022
Circulante			
Disponibilidades	5	79.628.646,13	42.969.507,92
Créditos	6	5.535.554,69	5.590.798,54
		85.164.200,82	48.560.306,46
Não Circulante			
Imobilizado	7	820.000,00	820.000,00
		820.000,00	820.000,00
Total do Ativo		85.984.200,82	49.380.306,46
PASSIVO			
Circulante			
Salários e Encargos Sociais a Pagar	8	69.459,52	120.449,25
Impostos a Pagar	9	4.249,06	4.249,06
Convênios	10	84.925.242,27	48.162.140,44
Contas a Pagar		37.500,00	266.470,30
		85.036.450,85	48.553.309,05
Patrimônio Social			
Superávit ou (Déficit) Acumulado		473.922,45	446.845,66
Ajustes de Exercícios Anteriores	11	473.827,52	380.151,75
		947.749,97	826.997,41
Total do Passivo		85.984.200,82	49.380.306,46

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



Francisco Carvalho
Auditores Independentes

ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS

Demonstração do Superávit

Em Reais

	2023	2022
Receitas Operacionais		
Receitas de Custeio	4.989.518,46	3.059.145,59
Receitas de Termos de Colaboração e Fomento	156.395.846,79	161.171.753,63
Receita Operacional Líquida	161.385.365,25	164.230.899,22
Despesas Operacionais		
Despesas não Vinculadas	(4.966.930,00)	(2.378.243,59)
Pref. de Maricá RJ - Centro de Ref. Políticas Inclusivas	(2.739.594,97)	(2.396.674,09)
Prefeitura RJ - CRPD Campo Grande	(1.488.573,42)	(1.514.496,56)
Prefeitura RJ - CRPD S. Cruz - Irajá	(4.396.943,35)	(4.373.928,83)
Prefeitura de Maricá RJ - Esporte Presente (Novo)	(8.053.884,29)	(3.415.848,12)
T.C. 0001/2022 - Gov. do Estado do RJ - Projeto Mais Acesso	(4.528.475,41)	(27.484.740,09)
Prefeitura RJ - CRPD Mato Alto	(3.321.682,46)	(3.051.320,23)
Prefeitura de Niterói-RJ - Niterói 60 UP	(2.466.873,04)	(1.234.567,15)
T.C. 927982/2022 - Min. Cidadania - Proj. Juntos Pelo Esporte	(644.975,70)	(535.878,77)
T.C. 930564/2022 - Min. Cidadania - Proj. Ecoar Cidadania	(1.534.380,23)	(864.828,92)
Convênio Min. Cidadania - Avante Brasil	-	(78.089,34)
Prefeitura RJ - Hoteis Acolhedores SMAS / Novo	(9.696.069,44)	(8.576.451,87)
Min. Cidadania - Proj. Esporte em Movimento	(2.962.941,46)	(2.121.478,82)
T.C. 001/2021 - Gov. Estado RJ - Projeto Ambiente Jovem	(32.268.870,75)	(26.040.072,98)
Prefeitura Niterói -RJ - Parque Rural	(2.202.186,83)	(1.455.943,61)
Prefeitura RJ Cooperação Mútua SMAS - 4ª CASDH	(6.799.141,03)	(5.675.135,99)
Prefeitura RJ Cooperação Mútua SMAS - 6ª CASDH	(4.048.102,19)	(3.471.629,86)
Prefeitura RJ Cooperação Mútua SMAS - 7ª CASDH	(5.265.023,42)	(4.528.073,04)
Prefeitura RJ Cooperação Mútua SMAS - 8ª CASDH	(5.353.876,68)	(4.381.138,70)
Prefeitura RJ Cooperação Mútua SMAS - 9ª CASDH	(3.919.278,90)	(3.303.918,12)
Prefeitura Maricá RJ - Mais Esporte Lote II	(5.441.821,44)	(5.564.913,92)
T.C. 927984/2022 - Min. Cidadania - Projeto Super Ellos	(2.643.054,91)	(1.831.981,54)
Prefeitura RJ - URS RIO Acolhedor/Abrigo	(11.463.362,54)	(10.107.938,31)
Prefeitura RJ - Pacto da Juventude - UNESCO	(527.112,10)	-
T.C. 910021/2021 - Min. Cidadania - Projeto Juntos	(729.152,63)	(1.420.510,38)
UNIRIO - Projeto Multifoco - Inclusão	(1.461.442,42)	(9.205.155,64)
T.C. 090/2021 - UNIRIO - Projeto ELLOS Qualif. Profissional	(812.593,26)	(5.412.017,12)
T.C. 909906/2021 - Min. Cidadania - Projeto Esporte pela Vida	(482.087,42)	(2.943.536,80)
Convênio Min. Cidadania - Ellos Esporte	-	(1.753.072,51)
Convênio Min. Cidadania - Ellos Vida	-	(1.459.816,34)
Convênio UNIRIO - Fortalece Rio	-	(2.578.042,53)
Convênio Min. Cidadania - + Ellos Vida	-	(4.177.548,84)
Convênio Min. Cidadania - Ponto de Partida	-	(3.490.145,40)
Projeto Socio/Ambiental Rocinha/Vidigal	(1.112.162,40)	(1.104.680,32)
Pref. São Gonçalo-RJ - PROJ. São Gonçalo em Movimento	(5.150.364,78)	(3.666.908,19)
Instituto Desenv. e Gestão - I.D.G. - Projeto Ambiente Jovem	(2.499.965,50)	(1.951.270,50)
T.C. 935755/2022 - UNIRIO - Projeto Movimento é Vida	(2.741.364,49)	-
T.C. 935753/2022 - UNIRIO - Projeto Qualifica RJ	(11.930.163,66)	-
T.C. 0001/2023 - Gov. Estado RJ - Projeto Reabilita 60+	(5.439.580,47)	-
Prefeitura de Saquarema -RJ - Projeto Viva + Esporte	(92.442,13)	-
T.C. 941196/2023 - Min. Cidadania - Proj. Forma e Movimento	(128.091,60)	-
T.C. 941761/2023 - UNIRIO - Projeto Promo+Ver - Ecoar	(1.702.951,45)	-
T.C. 941195/2023 - Min. Cidadania - Projeto Esporte Rio Social	(128.404,41)	-
T.C. 939302/2022 - Min. Cidadania - Projeto Esporte Presente	(152.398,83)	-
Prefeitura de Barra do Piraí-RJ - Projeto Atletas do Futuro	(66.456,78)	-
Total das Despesas Operacionais	(161.362.776,79)	(163.549.997,02)
Resultado Financeiro		
Receitas financeiras	4.488,33	5.818,02
Superávit do Exercício	27.076,79	686.720,22

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Av. Presidente Vargas, 542 sala 1.504
CEP 20.071-001 - Rio de Janeiro - RJ
E-mail: fcail@fcail.com.br
Tel./Fax. 2233-0655 / 2233-8952

ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS
Demonstração das Mutações do Patrimônio Social
Em Reais

	Superávit Acumulado
Saldo em 31 de dezembro de 2021	140.277,19
Superávit do exercício	686.720,22
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>826.997,41</u>
Ajustes de exercícios anteriores	
Retificação de erro (nota 11)	93.675,77
Superávit do exercício	27.076,79
Saldo em 31 de dezembro de 2023	<u><u>947.749,97</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS
Demonstração dos Fluxos de Caixa
Em Reais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do exercício	27.076,79	686.720,22
Ajustes de exercícios anteriores	93.675,77	-
	<u>120.752,56</u>	<u>686.720,22</u>
Aumento (redução) nas contas de ativo		
Créditos	55.243,85	(5.443.140,55)
	<u>55.243,85</u>	<u>(5.443.140,55)</u>
Aumento (redução) nas contas de passivo		
Salários e Encargos Sociais a Pagar	(50.989,73)	109.752,29
Impostos a Pagar	-	-
Convênios	36.763.101,83	(8.164.208,99)
Contas a Pagar	(228.970,30)	75.639,60
	<u>36.483.141,80</u>	<u>(7.978.817,10)</u>
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	<u>36.659.138,21</u>	<u>(12.735.237,43)</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de ativo imobilizado	-	(820.000,00)
	<u>-</u>	<u>(820.000,00)</u>
VARIAÇÃO LÍQUIDA DAS DISPONIBILIDADES	36.659.138,21	(13.555.237,43)
Disponibilidades no início do exercício	42.969.507,92	56.524.745,35
Disponibilidades no final do exercício	79.628.646,13	42.969.507,92
	<u>36.659.138,21</u>	<u>(13.555.237,43)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS.

“NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023”

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL.

A Associação é uma entidade de Assistência Social, nos termos do Art. 203, da Constituição Federal Brasileira, e tem por finalidades:

- Promover a assistência social através do atendimento a crianças, adolescente, jovens e adultos, portadores ou não de deficiência, em situação de risco social ou individual, institucionalizados ou não, infratores e outras situações similares através de ações educativas e preventivas.
- Promover o ensino, a pesquisa científica, o desenvolvimento tecnológico, a proteção e preservação do meio ambiente, a cultura, a saúde e o esporte, atendidos aos requisitos na Lei no. 5.026/2009 do Município do Rio de Janeiro.
- Capacitar, atualizar e instrumentalizar instituições e profissionais nas áreas de educação, cultura e saúde, serviços social e ação comunitária.
- Implementar projetos de geração de renda que visem promover econômica e socialmente comunidades e indivíduos em condição de pobreza.
- Produzir, editar, confeccionar, distribuir e comercializar produtos que se revertam integralmente como suporte econômico, para viabilizar programas e projetos da Associação.
- Prestar assessoria e consultoria para execução de programas sociocultural-educativos a instituições públicas e/ou privadas.
- Difundir atividades educacionais, culturais, esportivas, artísticas e científicas, realizando pesquisas, conferências, seminários, cursos, campanhas, eventos e treinamentos.
- Combater à desigualdade e à discriminação de gênero, étnica e racial, e com relação às pessoas portadoras de deficiência física e mental.
- Promover os Direitos Humanos, o exercício da cidadania e o fortalecimento da democracia e a “cultura pela paz”.
- Pesquisar e desenvolver metodologias e ferramentas para o resgate de valores culturais, divulgação e fomento a geração de renda.
- Pesquisar e utilizar ferramentas e metodologias para o desenvolvimento a partir da cultura.
- Desenvolver o protagonismo juvenil e a cultura empreendedora, através de ações que levam a autonomia e a autossustentação.
- Promover, gratuitamente, a assistência social, a saúde e a educação.
- Promover a integração no mercado de trabalho.
- Desenvolver atividades de acompanhamento de crianças e adolescentes vítimas de violência doméstica ou de abuso sexual, podendo contar com a participação de profissionais da área do Direito, de Assistência Social, da Psicologia, dentre outras áreas.
- Promover a reinserção familiar e comunitária.

- Atuar em programas de iniciativa artística, cultural, desportiva, profissional que despertem o interesse de crianças e de adolescentes usuários de drogas, oferecendo oportunidades de conhecimento e identificação.
- Desenvolver projetos de atividades de iniciação esportivas e desportivas para crianças, adolescentes, jovens, adultos, idosos e pessoas com deficiência.
- Desenvolver projetos voltados à promoção e inclusão por meio do esporte do lazer em comunidades e regiões consideradas de vulnerabilidade social.
- Promover a integração ao mercado de trabalho e geração de trabalho e renda.
- Realizar cursos, treinamento, congressos, capacitação e treinamento de profissionais.
- Promover palestras, publicações, congressos, shows, competições esportivas e eventos em geral.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2023, a **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS**, observou as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas das informações contábeis pertinentes e aplicáveis às Empresas sem Fins Lucrativos, em consonância com as determinações emanadas pelo CFC. - Conselho Federal de Contabilidade, e especialmente de acordo com a Interpretação Técnica Geral - ITG 2002 (R1), que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Entidades sem finalidade de lucros. Segundo o previsto na ITG 2002 (R1), foram elaboradas as seguintes demonstrações contábeis comparativas:

- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do Resultado do Período;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC;
- Notas Explicativas.

NOTA 3 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** mantém um sistema de escrituração contábil uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contêm os lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A escrituração contábil, mensuração e reconhecimento, bem como as respectivas demonstrações contábeis foram realizados dentro do que determina a ITG 2002 (R1) e subsidiariamente, quando aplicável, através da NBC TG 1000 (R1).

NOTA 4 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração dessas demonstrações contábeis são as seguintes:

a) Moeda Funcional: As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, moeda funcional e de apresentação.

b) Estimativas e Julgamentos: A preparação das demonstrações contábeis em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade vigentes requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da Administração da Fundação no processo de aplicação das políticas contábeis. Dessa forma, os resultados efetivos podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são continuamente revistas, e tais revisões são reconhecidas nos períodos em que são revisadas e em quaisquer períodos.

c) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC -TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo "Caixa e Equivalentes de Caixa" representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

c.1) Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata e dos respectivos resgates até a data do balanço.

d) Ativos Circulantes e não Circulantes são registradas pelo seu valor histórico.

e) Imobilizado e Intangível: A **ONG-CON-TATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** adota como critério de atualização de valores de seus ativos imobilizados e intangíveis o devido registro das depreciações/amortizações acumuladas. Tais registros são lançados tendo como base o custo de aquisição destes bens.

f) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

g) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

NOTA 5 - DISPONIBILIDADES.

Em 31 de dezembro as disponibilidades apresentam a seguinte composição:

	2023	2022
Disponibilidades		
Caixa	5.303,26	88.464,38
Bancos conta Movimento	26.284.261,48	592.060,21
Bancos conta Aplicação Recursos Vinculados	36.700.993,80	18.984.631,28
Bancos conta Poupança Recursos Vinculados	16.638.087,59	23.304.352,05
	79.628.646,13	42.969.507,92

As contas correntes bancárias são identificadas individualmente para cada contrato de Convênio/Termo de Colaboração existente com as respectivas instituições.

As Aplicações Financeiras/Poupança são consideradas Equivalentes de Caixa em função da liquidez imediata e riscos de liquidez e mudança de valor justo serem mínimos.

NOTA 6 - CRÉDITOS.

Em 31 de dezembro os créditos apresentam a seguinte composição:

	2023	2022
Créditos		
Impostos a Recuperar	77.234,92	24.311,09
Créditos Diversos - Empréstimos	675.000,00	-
Valores a recuperar	-	930.000,00
Notas Fiscais a receber	-	1.276.270,67
Bens Uso Terceiros - GOV. RJ - C.G. 001/2021	4.734.484,78	3.360.216,78
Banco Bradesco - Consórcio	2.791,68	-
Créditos de Convênios	46.043,31	-
	5.535.554,69	5.590.798,54

NOTA 7 - ATIVO IMOBILIZADO.

Em 02 de janeiro de 2022 foi registrada a compra da casa da Rua Rosa e Silva, 83, adquirida de José Jardim de Barros, conforme Escritura do 27º. Ofício de Notas no valor de R\$ 820.000,00 (oitocentos e vinte mil reais).

Em 31 de dezembro o ativo imobilizado apresenta a seguinte composição:

	Saldo em	
	31/12/2023	31/12/2022
Imobilizado		
Instalações	9.910,11	9.910,11
Máquinas e Equipamentos	10.647,90	10.647,90
Móveis e Utensílios	11.896,27	11.896,27
Imóveis próprios	820.000,00	820.000,00
	852.454,28	852.454,28
Depreciação Acumulada		
Instalações	(9.910,11)	(9.910,11)
Máquinas e Equipamentos	(10.647,90)	(10.647,90)
Móveis e Utensílios	(11.896,27)	(11.896,27)
	(32.454,28)	(32.454,28)
Imobilizado Líquido	820.000,00	820.000,00

NOTA 8 – SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR.

Em 31 de dezembro salários e encargos a pagar apresentam a seguinte composição:

	2023	2022
Salários e Encargos Sociais a Pagar		
Salários a Pagar	50.881,72	97.923,11
INSS a Pagar	4.746,12	7.720,03
FGTS a Pagar	5.679,88	9.429,51
PIS s/Folha a Pagar	918,73	1.637,15
IRRF a pagar	7.233,07	3.739,45
	69.459,52	120.449,25

NOTA 9 – IMPOSTOS A PAGAR.

Em 31 de dezembro impostos a pagar apresentam a seguinte composição:

	2023	2022
Impostos a Pagar		
IRRF a Pagar	4.249,06	4.249,06
	4.249,06	4.249,06



Francisco Carvalho
Auditores Independentes

NOTA 10 - CONVÊNIOS.

	2023	2022
Convênios		
Convênio Prefeitura de Maricá - Políticas Inclusivas	10.108.587,76	6.663.945,89
(-) Recursos Aplicados Prefeitura de Maricá - Políticas Inclusivas	(7.777.004,32)	(5.037.409,35)
Recursos da Prefeitura do RJ - Convênio Unidade Campo Grande	11.122.946,50	9.437.944,61
(-) Recursos Aplicados Prefeitura do RJ - Convênio	(22.852,28)	(9.253.309,52)
(-) Recursos Aplicados Prefeitura do RJ - Convênio	(10.741.882,94)	-
Convênio Esporte Presente Prefeitura de Maricá RJ - Convênio Esporte Presente	11.561.839,45	11.561.839,45
(-) Recursos aplicados convênio esporte presente Maricá	(11.557.892,45)	(11.557.892,45)
Convênio Prefeitura do RJ - Unidades Santa Cruz CRPD	20.427.394,63	15.453.457,50
(-) Recursos Aplicados Convênio Prefeitura RJ-CRPD. Santa Cruz	(17.239.669,76)	(12.842.726,41)
Convênio Prefeitura do RJ - Unesco	(186.145,22)	-
Convênio Gov. Estado RJ - Termo de Colaboração 001	-	25.577.809,15
(-) Recursos aplicados Convênio Gov. Estado RJ - Termo de Colaboração 001	(152.922,96)	(27.484.740,09)
Termo de Colaboração 927433/2022 - Min da Cidadania	261.502,69	-
Convênio Federal Cidadania - Esporte em Movimento	-	3.369.562,06
Convênio Prefeitura RJ - CRPD Irajá	6.025.652,87	6.025.652,87
(-) Recursos Aplicados Convênio Prefeitura RJ - CRPD Irajá	(6.419.525,46)	(6.419.525,46)
Convênio Prefeitura RJ - Mato Alto CRPD	12.462.268,59	9.097.234,18
(-) Recursos Aplicados Convênio Prefeitura RJ - Mato Alto	(11.977.857,48)	(8.656.175,02)
CONVÊNIO PREFEITURA DE NITERÓI - 60 UP	4.875.762,43	1.394.162,44
(-) Recursos Aplicados Conv. Niterói 60 UP	(3.696.740,19)	(1.234.567,15)
CONVÊNIO FEDERAL - MINISTÉRIO DA CIDADANIA - JUNTOS	1.246.998,21	1.271.673,14
(-) Recursos Aplicados Conv. Juntos pelo Esporte	(1.180.854,47)	(535.878,77)
CONVÊNIO GOVERNO FEDERAL - MINISTÉRIO DA CIDADANIA ECOAR	2.627.866,37	2.590.316,44
(-) Recursos Aplicados - Conv. Federal Ecoar Cidadania	(2.399.209,15)	(864.828,92)
CONVÊNIO GOVERNO FEDERAL - MINISTÉRIO DA CIDADANIA	-	558.912,52
(-) Recursos Aplicados - Conv. Federal Avante Brasil	-	(78.089,34)
Convênio Prefeitura RJ - Hotel Acolhedor/ Novo	34.811.529,58	27.760.869,34
(-) Recursos Aplicados Prefeitura RJ - Hotel Acolhedor	(31.581.121,07)	(21.885.051,63)
CONVÊNIO Ambiente Jovem - IDG	4.535.453,27	1.864.669,56
(-) Recursos Aplicados - Conv. IDG	(4.451.236,00)	(1.951.270,50)
CONVÊNIO GOV. ESTADO RJ - C.G. 001/2021 - Ambiente Jovem	70.879.334,41	35.946.299,23
(-) Recursos Aplicados - Convênio Ambiente Jovem	(58.308.943,73)	(26.040.072,98)
CONVÊNIO PREFEITURA DE MARICÁ-RJ - ESPORTE PRESENTE	12.774.594,99	4.752.375,71
(-) Recursos Aplicados - Conv. Esporte Presente (Novo)	(11.468.769,91)	(3.415.848,12)
Convênio Prefeitura Niterói - Parque Rural	6.536.918,62	3.994.037,28
(-) Recursos Aplicados Prefeitura Niterói - Parque Rural	(5.883.924,37)	(3.677.037,54)
Convênio Prefeitura RJ - 4ª CASDH	1.385.358,15	2.331.416,68
Convênio Prefeitura RJ - 6ª CASDH	241.549,33	1.100.264,49
Convênio Prefeitura RJ - 7ª CASDH	868.134,88	1.439.660,30
Convênio Prefeitura RJ - 8ª CASDH	1.181.375,89	1.735.136,85
Convênio Prefeitura RJ - 9ª CASDH	1.406.447,45	1.266.909,10
Convênio Prefeitura Maricá - Mais Esporte Lote II	22.970.228,75	15.854.694,27
(-) Recursos Aplicados Prefeitura Maricá Mais Esporte Lote II	(20.730.583,04)	(15.531.680,20)
CONVÊNIO FEDERAL CIDADANIA - SUPER ELLOS	4.249.125,47	4.257.300,93
(-) Recursos Aplicados - Conv. Super Ellos	(4.475.036,45)	(1.831.981,54)
Convênio Prefeitura RJ - Hotel Acolhedor	27.221.056,39	16.960.137,72
(-) Recursos Aplicados - Conv. Rio Acolhedor/ URS Rio Acolhedor	(25.226.885,72)	(13.763.523,18)
Convênio Federal Min. Cidadania - Juntos	2.012.309,86	2.082.870,80
(-) Recursos Aplicados - Conv. Juntos	(2.149.663,01)	(1.420.510,38)
Convênio Federal UNIRIO - Multi-Foco	10.713.441,91	10.678.061,12
(-) Recursos Aplicados - Conv. Multi-Foco	(10.666.598,26)	(9.205.155,84)
Convênio Federal UNIRIO - Ellos Q. Profissional	6.447.112,33	6.192.067,70
(-) Recursos Aplicados - Conv. Ellos Q. Profissional	(6.224.610,38)	(5.412.017,12)
Convênio Federal UNIRIO - Esporte pela Vida	4.149.825,80	4.050.567,42
(-) Recursos Aplicados - Conv. Esporte Pela Vida	(4.072.495,66)	(3.590.408,24)



Francisco Carvalho
Auditores Independentes

Convênio Federal Min. Cidadania - Ellos Esporte	-	2.271.504,86
(-) Recursos Aplicados - Conv. Ellos Esporte	-	(2.122.508,32)
Convênio Federal UNIRIO - Esporte Vida	-	2.109.299,73
(-) Recursos Aplicados - Conv. Esporte Vida	-	(2.079.358,66)
Convênio Federal UNIRIO - Fortalece Rio	-	3.117.637,18
(-) Recursos Aplicados - Conv. Fortalece Rio	-	(3.166.095,40)
Convênio Federal - + Ellos	-	5.363.309,64
(-) Recursos Aplicados - Conv. + Ellos	-	(4.177.548,84)
Convênio Federal - Ponto de Partida	-	5.579.181,64
(-) Recursos Aplicados - Conv. Ponto de Partida	-	(3.490.145,40)
Termo de Colaboração - ASSERJ Proj. Rocinha Vidigal	2.444.680,27	1.284.812,13
(-) Recursos Aplicados - Proj. Rocinha/Vidigal	(2.374.210,23)	(1.267.490,13)
TERMO COLABORAÇÃO 001/2021 - PREFEITURA SÃO GONÇALO	9.604.915,07	5.399.202,12
(-) Recursos Aplicados - Proj. São Gonçalo em Movimento	(9.390.173,89)	(4.239.809,11)
Termo de Colaboração 935755/2022 - Unirio - Movimento é Vida	329.665,96	-
Termo de Colaboração 935753/2022 - Unirio - Qualifica RJ	324.361,48	-
Termo de Colaboração 0001/2023 - Gov. Estado do RJ	2.492.630,85	-
Convênio Prefeitura de Saquarema	1.398.934,56	-
Termo de Colaboração 941196/2023 - Min. Da Cidadania	6.297.670,22	-
Termo de Colaboração 942811/2023 - Min. Da Cidadania	2.929,00	-
Termo de Colaboração 941761/2023 - Unirio Promo + Ver - Ecoar	7.314.423,86	-
Termo de Colaboração 941760/2023 - Unirio Labor + Ação - Ellos	5.702.728,32	-
Termo de Colaboração 945201/2023 - Unirio Ação e Reação	1.500.000,00	-
Termo de Colaboração 945201/2023 - Promoção Social Int	4.800.000,00	-
Termo de Colaboração 945199/2023 - Habita RJ	4.300.000,00	-
Termo de Colaboração 945200/2023 - Triunfa	5.800.000,00	-
Termo de Colaboração 945197/2023 - Estima + Ação Ellos	2.800.000,00	-
Termo de Colaboração 945194/2023 - Esporte Rio Social	4.268.160,91	-
Termo de Colaboração 945195/2023 - Movimenta	2.027.962,34	-
Termo de Colaboração 939302/2022 - Esporte Presente Federal	577.992,05	-
Convênio Municipal - Atletas do Futuro	190.379,20	-
	84.925.242,27	48.162.140,44

NOTA 11 - AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.

Conforme determina a Lei 6.404, Art. 186 foram escriturados no Patrimônio Social, no subgrupo Superávits Acumulados, os ajustes de saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança de critérios contábeis que vinham sendo utilizados pela **ONG-CONTATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** no montante de **R\$ 93.675,77** (noventa e três mil seiscentos e setenta e cinco reais e setenta e sete centavos)

NOTA 12 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC.)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC N°. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixa e de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa e Equivalentes de Caixa que a **ONG-CONTATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** optou para o Exercício de 2023 e 2022 foi o Indireto.

NOTA 13 - CONTABILIDADE EXTERNA

Os administradores da **ONG-CONTATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** optaram pela contratação de contabilidade externa ou terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da entidade, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da entidade em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da entidade, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável em especial a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista, que referenda estas demonstrações contábeis, está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

NOTA 32 - EVENTOS SUBSEQUENTES

A **ONG-CONTATO CENTRO DE PESQUISAS E DE AÇÕES SOCIAIS E CULTURAIS** não registrou nenhum evento subsequente relevante que demandasse a publicação em notas explicativas ou outras providências previstas na legislação contábil em vigor.

* * *