

ATIVO	NOTAS	31/12/2019	PASSIVO	NOTAS	31/12/2019
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
DISPONÍVEL		73.892.545,17	EXIGÍVEL		90.513.421,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.1	73.892.545,17	EXIGÍVEL SEM RESTRIÇÃO	8.1	1.272.293,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÃO	4.1.1	1.284.730,39	Fornecedores		49.515,20
Bancos Conta Movimento		6.087,09	Obrigações Fiscais	9.1	41.781,91
Aplicações Financeiras		1.278.520,55	Obrigações Sociais	10.1	270.304,32
Poupança		122,75	Obrigações Trabalhistas	10.1	155.916,89
Cartões, Paypal e Pag Seguro		-	Provisões Trabalhistas	11.1	375.185,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÃO	4.1.2	72.607.814,78	Obrigações entre Centros Custos	12.1	336.163,18
Caixa		6.444,60	Outras Obrigações	12.3	7.197,00
Bancos Conta Movimento		2.560.424,00	Reserva Financeira Demanda Trabalhista	12.5	-
Aplicações Financeiras		67.417.011,00	Cauções e Garantias	12.6	36.229,38
Poupança		2.621.017,63			
Cartões, Paypal e Pag Seguro		2.917,55			
VALORES A REALIZAR	4.2	21.036.933,25	EXIGÍVEL COM RESTRIÇÃO		89.241.127,49
VALORES A REALIZAR SEM RESTRIÇÃO	4.2.1	4.761.159,39	OBRIGAÇÕES COM RESTRIÇÃO	8.2	8.048.278,11
Impostos a Recuperar		-	Fornecedores		2.669.584,24
Adiantamentos		54.568,24	Obrigações Fiscais	9.2	152.098,05
Créditos a Receber entre C.Custos		969.502,39	Obrigações Sociais	10.2	269.187,11
Empréstimos a Receber entre C.Custos		562.801,14	Obrigações Trabalhistas	10.2	395.482,34
(-) Provisão Devedores Duvidosos		(216.907,10)	Provisões Trabalhistas	11.1	782.216,12
Depósitos em Caução		508.157,16	Obrigações entre Centros Custos	12.2	1.491.380,75
Aplicações Financeiras - CDB		2.861.462,43	Outras Obrigações	12.4	75.186,41
Despesas Antecipadas		5.591,68	Empréstimos a Pagar entre C.Custos	12.6	2.213.143,09
Outros Créditos a Receber		15.983,45	RECURSOS DE CONVENTOS A REALIZAR	13.1	81.192.849,38
VALORES A REALIZAR COM RESTRIÇÃO	4.2.2	16.275.773,86			
Notas Fiscais a Receber		12.617.475,48			
(-)Provisão Devedores Duvidosos		(1.540.885,26)			
Adiantamentos		260.346,94			
Créditos a Receber entre C.Custos		858.041,54			
Outros Créditos a Receber		18.762,51			
Importações em Andamento		50.595,77			
Empréstimos a Receber entre C.Custos		1.650.341,95			
Estoques		2.361.094,93			
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		94.929.478,42	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		90.513.421,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE			PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		490.053,06	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO SEM RESTRIÇÃO		894.422,37
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO SEM RESTRIÇÃO	5.1	132.514,21	Parcelamento RFB	14	525.082,80
Reserva Financeira Demanda Trabalhista		132.514,21	Reserva Financeira FAP/RAT	14	254.625,33
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO COM RESTRIÇÃO	5.2	357.538,85	Reserva Financeira Demanda Trabalhista	14	114.714,24
Bloqueios Judiciais		328.860,45			
Clientes em Recuperação Judicial		28.678,40			
INVESTIMENTOS SEM RESTRIÇÃO	5.3	695.762,90			
Ações Telefônicas		-			
Fundo Patrimonial		695.762,90			
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	6	2.274.816,15			
Bens Móveis		871.142,61			
(-) Depreciações Acumuladas		(693.601,72)			
(-) Ajuste Avaliação Patrimonial		(33.530,50)			
Bens Imóveis(Benfeltoarias Imóveis Terceiros)		2.130.805,76			
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.460.632,11	TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		894.422,37
			PATRIMÔNIO SOCIAL		
			Patrimônio Social	16	2.489.841,66
			Fundo Patrimonial	16	3.076.982,15
			Fundo Reserva Financeira	16	83.126,81
			Resultado do Exercício	16	1.332.316,54
			TOTAL DO PATRIMONIO SOCIAL		6.982.267,16
TOTAL DO ATIVO		98.390.110,53	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL		98.390.110,53
COMPENSAÇÕES ATIVAS			COMPENSAÇÕES PASSIVAS		
CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA SEM RESTRIÇÃO	7.1	42.200,00	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA SEM RESTRIÇÃO	7.1	42.200,00
Bens Recebidos em Comodato		42.200,00	Bens Recebidos em Comodato		42.200,00
CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA COM RESTRIÇÃO	7.2	15.388.576,14	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA COM RESTRIÇÃO	7.2	15.388.576,14
Bens Cedidos em Comodato		5.608.350,98	Bens Cedidos em Comodato		5.608.350,98
Bens Recebidos em Comodato		263.618,35	Bens Recebidos em Comodato		263.618,35
Ações Judiciais, Trabalhistas e Cíveis		9.516.606,81	Ações Judiciais, Trabalhistas e Cíveis		9.516.606,81
TOTAL CONTAS COMPENSAÇÃO ATIVA		15.430.776,14	TOTAL CONTAS COMPENSAÇÃO PASSIVA		15.430.776,14
TOTAL ATIVO + COMPENSADO		113.820.886,67	TOTAL PASSIVO + COMPENSADO		113.820.886,67

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2019

16/03/20 Prot.: 1273608

Lucio Antonio Pereira de Oliveira
Contador CRC GO 013331/0-8

Prof. Dr. Orlando Afonso Valle do Amáral
Diretor Executivo

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Camara de Fundações de Cultura de Goiânia
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
ATENAÇÃO AUTORIZADA
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020, autos
n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Gladys Ferreira Maciel Juyne
9ª Promotora de Justiça
Camara de Fundações de Cultura de Goiânia

ATIVO	NOTAS	31/12/2019	31/12/2018	Diferença (+/-)	PASSIVO	NOTAS	31/12/2019	31/12/2018
ATIVO CIRCULANTE					PASSIVO CIRCULANTE			
DISPONÍVEL		73.892.545,17	55.348.933,83	18.543.611,34	EXIGÍVEL		90.513.421,00	67.022.807,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.1	73.892.545,17	55.348.933,83	18.543.611,34	EXIGÍVEL SEM RESTRICÃO	8.1	1.272.293,51	632.349,69
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRICÃO	4.1.1	1.284.730,39	4.407.869,81	(3.123.139,42)	Fornecedores		49.515,20	80.293,13
Bancos Conta Movimento		6.087,09	76.421,52	(70.334,43)	Obrigações Fiscais	9.1	41.781,91	22.737,64
Aplicações Financeiras		1.278.520,55	4.201.474,90	(2.922.954,35)	Obrigações Sociais	10.1	270.304,32	72.359,09
Poupança		122,75	127.221,36	(127.098,61)	Obrigações Trabalhistas	10.1	155.916,89	6.891,19
Cartões, Paypal e Pag Seguro		-	2.752,03	(2.752,03)	Provisões Trabalhistas	11.1	375.185,63	276.291,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRICÃO	4.1.2	72.607.814,78	50.941.064,02	21.666.750,76	Obrigações entre Centros Custos	12.1	336.163,18	18.405,20
Caixa		6.444,60	1.463,05	4.981,55	Outras Obrigações	12.3	7.197,00	4.428,43
Bancos Conta Movimento		2.560.424,00	3.445.436,91	(885.012,91)	Reserva Financeira Demanda Trabalhista	12.5	-	114.714,24
Aplicações Financeiras		67.417.011,00	45.220.374,18	22.196.636,82	Cauções e Garantias	12.6	36.229,38	36.229,38
Poupança		2.621.017,63	2.268.292,74	352.724,89				
Cartões, Paypal e Pag Seguro		2.917,55	5.497,14	(2.579,59)				
VALORES A REALIZAR	4.2	21.036.933,25	16.240.980,72	4.795.952,53	EXIGÍVEL COM RESTRICÃO		89.241.127,49	66.390.457,99
VALORES A REALIZAR SEM RESTRICÃO	4.2.1	4.761.159,39	1.149.125,60	3.612.033,79	OBRIGAÇÕES COM RESTRICÃO	8.2	8.048.278,11	6.349.481,06
Impostos a Recuperar		-	-	-	Fornecedores		2.669.584,24	3.060.925,47
Adiantamentos		54.568,24	43.004,20	11.564,04	Obrigações Fiscais	9.2	152.098,05	78.364,99
Créditos a Receber entre C.Custos		969.502,39	599.041,95	370.460,44	Obrigações Sociais	10.2	269.187,11	241.681,12
Empréstimos a Receber entre C.Custos		562.801,14	155.813,88	406.987,26	Obrigações Trabalhistas	10.2	395.482,34	331.514,88
(-) Provisão Devedores Duvidosos		(216.907,10)	(194.869,71)	(22.037,39)	Provisões Trabalhistas	11.1	782.216,12	734.921,99
Depósitos em Caução		508.157,16	544.404,94	(36.247,78)	Obrigações entre Centros Custos	12.2	1.491.380,75	967.259,15
Aplicações Financeiras - CDB		2.861.462,43	-	2.861.462,43	Outras Obrigações	12.4	75.186,41	33.750,24
Despesas Antecipadas		5.591,68	1.730,34	3.861,34	Empréstimos a Pagar entre C.Custos	12.6	2.213.143,09	901.063,22
Outros Créditos a Receber		15.983,45	-	15.983,45	RECURSOS DE CONVENIOS A REALIZAR	13.1	81.192.849,38	60.040.976,93
VALORES A REALIZAR COM RESTRICÃO	4.2.2	16.275.773,86	15.091.855,12	1.183.918,74				
Notas Fiscais a Receber		12.617.475,48	14.002.706,44	(1.385.230,96)				
(-)Provisão Devedores Duvidosos		(1.540.885,26)	(1.710.053,96)	169.168,70				
Adiantamentos		260.346,94	124.229,11	136.117,83				
Créditos a Receber entre C.Custos		858.041,54	482.245,40	375.796,14				
Outros Créditos a Receber		18.762,51	235,76	18.526,75				
Importações em Andamento		50.595,77	35.441,06	15.154,71				
Empréstimos a Receber entre C.Custos		1.650.341,95	745.249,34	905.092,61				
Estoques		2.361.094,93	1.411.801,97	949.292,96				
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		94.929.478,42	71.589.914,55	23.339.563,87	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		90.513.421,00	67.022.807,68
ATIVO NÃO-CIRCULANTE					PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		490.053,06	357.538,85	132.514,21	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO SEM RESTRICÃO		894.422,37	254.625,33
RELAZAVEL A LONGO PRAZO SEM RESTRICÃO	5.1	132.514,21	-	132.514,21	Parcelamento RFB	14	525.082,80	-
Reserva Financeira Demanda Trabalhista		132.514,21	-	132.514,21	Reserva Financeira FAP/RAT	14	254.625,33	254.625,33
RELAZAVEL A LONGO PRAZO COM RESTRICÃO	5.2	357.538,85	357.538,85	-	Reserva Financeira Demanda Trabalhista	14	114.714,24	-
Bloqueios Judiciais		328.860,45	328.860,45	-				
Clientes em Recuperação Judicial		28.678,40	28.678,40	-				
INVESTIMENTOS SEM RESTRICÃO	5.3	695.762,90	614.331,44	81.431,46				
Ações Telefônicas		-	253,07	(253,07)				
Fundo Patrimonial		695.762,90	614.078,37	81.684,53				
IMOBILIZADO SEM RESTRICÃO	6	2.274.816,15	365.598,79	1.909.217,36				
Bens Móveis		871.142,61	833.861,87	37.280,74				
(-) Depreciações Acumuladas		(693.601,72)	(645.209,48)	(48.392,24)				
(-) Ajuste Avaliação Patrimonial		(33.530,50)	-	33.530,50				
Bens Imóveis (Beneficiárias Imóveis Terceiros)		2.130.805,76	210.476,90	1.920.328,86				
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.460.632,11	1.337.469,08	2.123.163,03	TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		894.422,37	254.625,33
					PATRIMÔNIO SOCIAL			
					Patrimônio Social	16	2.489.841,66	2.489.841,66
					Fundo Patrimonial	16	3.076.982,15	2.220.250,91
					Fundo Reserva Financeira	16	83.126,81	74.472,96
					Resultado do Exercício	16	1.332.316,54	865.385,09
					TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL		6.982.267,16	5.649.950,62
					TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL		98.390.110,53	72.927.383,63
TOTAL DO ATIVO		98.390.110,53	72.927.383,63	25.462.726,90	COMPENSAÇÕES PASSIVAS			
COMPENSAÇÕES ATIVAS					CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA SEM RESTRICÃO	7.1	42.200,00	-
CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA SEM RESTRICÃO	7.1	42.200,00	-	42.200,00	Bens Recebidos em Comodato		42.200,00	-
Bens Recebidos em Comodato		42.200,00	-	42.200,00	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA COM RESTRICÃO	7.2	15.388.576,14	18.662.017,00
CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA COM RESTRICÃO	7.2	15.388.576,14	18.662.017,00	(3.273.440,86)	Bens Cedidos em Comodato		5.608.350,98	5.173.599,75
Bens Cedidos em Comodato		5.608.350,98	5.173.599,75	434.751,23	Bens Recebidos em Comodato		263.618,35	72.982,90
Bens Recebidos em Comodato		263.618,35	72.982,90	190.635,45	Ações Judiciais, Trabalhistas e Cíveis		9.516.606,81	13.415.434,35
Ações Judiciais, Trabalhistas e Cíveis		9.516.606,81	13.415.434,35	(3.898.827,54)				
TOTAL CONTAS COMPENSAÇÃO ATIVA		15.430.776,14	18.662.017,00	(3.231.240,86)	TOTAL CONTAS COMPENSAÇÃO PASSIVA		15.430.776,14	18.662.017,00
TOTAL ATIVO + COMPENSADO		113.820.886,67	91.589.400,63	22.231.486,04	TOTAL PASSIVO + COMPENSADO		113.820.886,67	91.589.400,63

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras


 Lucio Antonio Pereira de Oliveira
 Contador CRC GO 013331/O-8

Goiania - GO, 31 de Dezembro de 2019


 Prof. Dr. Orlando Afonso Valle do Amaral
 Diretor Executivo

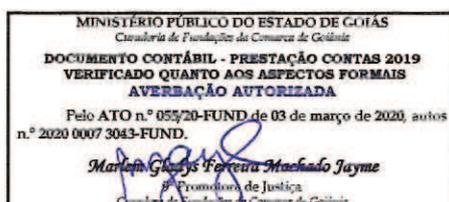
	Notas	2019	2018
1 FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Superávit do Exercício (Recursos Próprios)		1.332.316,54	865.385,09
(+) Depreciação, Amortização ou Exaustão		48.392,24	41.531,86
(-) Baixa de Depreciação de Bens Doados		-	(19.140,12)
(=) Resultado Ajustado		1.380.708,78	887.776,83
Variações Administração(Recursos Próprios)		(3.104.604,18)	(461.694,20)
(Aumento) ou Diminuição - Valores a Receber		(3.612.033,79)	(109.899,23)
(Aumento) ou Diminuição - Realizável Longo Prazo		(132.514,21)	(357.538,85)
Aumento ou (Diminuição) - Exigível		639.943,82	5.743,88
Variações de Projetos(Recursos com Restrição)		21.666.750,76	16.005.711,61
(Aumento) ou Diminuição - Valores Realizáveis		(1.183.918,74)	(4.049.566,42)
(Aumento) ou Diminuição - Realizável a Longo Prazo		-	-
Aumento ou (Diminuição) - Exigível		1.698.797,05	1.979.019,58
Aumento ou (Diminuição) - Convênios a Realizar		21.151.872,45	18.044.130,94
Aumento ou (Diminuição) - Exigível a Longo Prazo		-	32.127,51
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais		19.942.855,36	16.431.794,24
2 FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(Aumento) ou Diminuição - Investimentos	5.3	(81.431,46)	(614.078,37)
(Aumento) ou Diminuição - Aquisição de Imobilizado		(37.280,74)	(71.075,64)
(Aumento) ou Diminuição - Obras em Andamento	6	(1.920.328,86)	(114.867,80)
(Aumento) ou Diminuição - Doação/Descarte de Imobilizado		-	19.668,84
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimento		(2.039.041,06)	(780.352,97)
3 FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Aumento ou (Diminuição) - Exigível a Longo Prazo	14	639.797,04	-
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamento		639.797,04	-
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		18.543.611,34	15.651.441,27
4 Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa			
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício		55.348.933,83	39.697.492,56
Caixa e Equivalentes de caixa de Recursos Próprios	4.1.1	4.407.869,81	4.372.473,79
Caixa e Equivalentes de caixa de Projetos(Recursos c/ Restrição)	4.1.2	50.941.064,02	35.325.018,77
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Exercício		73.892.545,17	55.348.933,83
Caixa e Equivalentes de caixa de Recursos Próprios	4.1.1	1.284.730,39	4.407.869,81
Caixa e Equivalentes de caixa de Projetos(Recursos c/ Restrição)	4.1.2	72.607.814,78	50.941.064,02
Varição Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa por Origem		18.543.611,34	15.651.441,27
Varição de Caixa e Equivalentes de Caixa de Recursos Próprios		(3.123.139,42)	35.396,02
Varição de Caixa e Equivalentes de Caixa de Projetos(Recursos c/ Restrição)		-21.666.750,76	15.616.045,25
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		18.543.611,34	15.651.441,27

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2019


Lucio Antonio Pereira de Oliveira
 Contador CRC GO 013331/O-8


Prof. Dr. Orlando Afonso Valle do Amaral
 Diretor Executivo



16/03/20 Prot.: 1273608

	PATRIMONIO SOCIAL	RESERVAS		SUPERAVIT DO EXERCICIO	TOTAL
		RESERVA FINANCEIRA - FUNDO PATRIMONIAL	FUNDO RESERVA TECNICA		
SALDOS EM 31/12/2017	2.489.841,66	-	1.811.026,13	483.697,74	4.784.565,53
Superávit do Exercício	-	-	-	865.385,09	865.385,09
Apropriação do Superávit	-	-	409.224,78	(409.224,78)	-
Fundo Reserva Financeira	-	74.472,96	-	(74.472,96)	-
Fundo Patrimonial	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31/12/2018	2.489.841,66	74.472,96	2.220.250,91	865.385,09	5.649.950,62
Superávit do Exercício	-	-	-	1.332.316,54	1.332.316,54
Apropriação do Superávit	-	8.653,85	856.731,24	(865.385,09)	-
SALDOS EM 31/12/2019	2.489.841,66	83.126,81	3.076.982,15	1.332.316,54	6.982.267,16

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2019


Lucio Antonio Pereira de Oliveira
 Contador CRC GO 013331/O-8


Prof. Dr. Orlando Afonso Valle do Amaral
 Diretor Executivo

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
 Cavalaria de Promotores da Comarca de Goiânia
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA
 Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020, autos
 n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
 9ª Promotora de Justiça
 Cavalaria de Promotores da Comarca de Goiânia

FUNDAÇÃO DE APOIO A PESQUISA CNPJ 00.799.205/0001-89
 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ABRANGENTES
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018
 (Valores em R\$ 1,00)

FUNDAÇÃO DE APOIO A PESQUISA CNPJ 00.799.205/0001-89	2019	2018
RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	1.332.316,54	865.385,09
Outros resultados abrangentes classificados conforme sua natureza (outras receitas e outras despesas abrangentes)	-	-
Parcela dos outros resultados abrangentes de empresas investidas reconhecida por meio do método de equivalência patrimonial		
RESULTADO ABRANGENTE DO PERIODO	1.332.316,54	865.385,09

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2019


Lucio Antonio Pereira de Oliveira
 Contador CRC GO 013331/O-8


Prof. Dr. Orlando Afonso Valle do Amaral
 Diretor Executivo

S.S. 16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
 Coordenadoria de Fundações de Comércio de Goiânia
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA
 Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020, autos
 n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gláucia Ferreira Machado Jayme
 9ª Promotora de Justiça
 Coordenadora de Fundações de Comércio de Goiânia

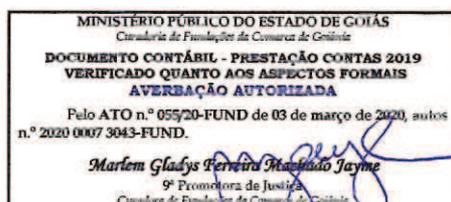
	NOTA	2019	2018 Reapresentado
RECEITAS			
RECEITAS C/ PROGRAMAS/ATIVIDADES C/ RESTRIÇÃO			
Receitas com Projetos de Educação	17.1	118.173.142,79	83.328.615,12
Rendimento Aplicação Financeira Projetos	17.1	2.001.124,84	1.594.444,18
		120.174.267,63	84.923.059,30
RECEITA OPERACIONAL SEM RESTRIÇÃO			
Contribuições e Doações Institucionais	17.2	133.165,47	8.551,27
Receita de Serviços	17.2	7.078.486,01	5.476.599,09
Outras Receitas	17.2	11.485,88	-
		7.223.137,36	5.485.150,36
RECEITAS/DESPESAS SERVIÇOS VOLUNTARIOS			
Receitas com Gratuidades - Trabalho Voluntário	17.3	18.150,99	15.358,53
Despesas com Trabalho Voluntário	17.3	(18.150,99)	(15.358,53)
		-	-
RECEITA TOTAL (1.1+1.2+1.3)		127.397.404,99	90.408.209,66
DEDUÇÕES DA RECEITA			
		-	-
SUPERAVIT OPERACIONAL BRUTO (1 - 2)		127.397.404,99	90.408.209,66
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS			
DESPESAS C/ PROGRAMAS/ATIVIDADES C/ RESTRIÇÃO			
Despesas com Projetos de Educação	17.1	(120.174.267,63)	(84.923.059,30)
Despesas com Projetos de Saúde			
Despesas com Outros Projetos			
Outras Despesas			
		(120.174.267,63)	(84.923.059,30)
DESPESAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS (SEM RESTRIÇÃO)			
Pessoal	18.1	(2.518.261,59)	(2.100.961,34)
Encargos Sociais	18.1	(793.457,80)	(719.022,21)
Benefícios Sociais	18.1	(568.894,87)	(441.283,53)
Diárias	18.1	(3.209,60)	(3.207,10)
Material de Consumo		(115.375,13)	(112.196,85)
Serviços de Terceiros Pessoa Física	18.2	(71.849,81)	(17.554,23)
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	18.2	(898.547,91)	(1.208.916,57)
Despesas com Provisão Devedores Duvidosos		(22.037,39)	(11.646,19)
Tributárias		-	(272,37)
Despesas com Depreciação		(48.392,24)	(41.531,86)
Despesas com Auxílios/Doações		(319.599,66)	(213.425,06)
Despesas com Parcelamentos Fiscais	18.3	(758.352,00)	-
		(6.117.978,00)	(4.870.017,31)
RECEITAS FINANCEIRAS			
Descontos Obtidos		227,28	19,32
Receitas de Valores Mobiliários/Financeiras		255.297,11	250.761,44
Despesas Financeiras		(28.367,21)	-
	18.4	227.157,18	250.780,76
RESULTADO COM PERMANENTE			
Perdas com Baixa de Bens Imobilizado		-	(528,72)
		-	(528,72)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO (03 - 04 + 05 - 06)		1.332.316,54	865.385,09

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

GoIânia - GO, 31 de Dezembro de 2019


 Lucio Antonio Pereira de Oliveira
 Contador CRC GO 013331/0-8


 Prof. Dr. Orlando Afonso Valle do Amaral
 Diretor Executivo



16/03/20 Prot.: 1273608

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação de Apoio à Pesquisa é uma associação civil, sem fins lucrativos, com personalidade jurídica de direito privado, CNPJ 00.799.205/000189 qualificada como Fundação, filantrópica, dirigida ao ensino, a pesquisa científica, ao desenvolvimento tecnológico, a proteção e preservação do meio ambiente, a cultura e assistência.

Conforme artigos 4º do Estatuto a Fundação de Apoio à Pesquisa tem por finalidade:

- I. promoção e apoio à pesquisa científica, tecnológica, filosófica e artística em todos os seus aspectos e fases;
- II. exercícios de atividades científicas, culturais e artísticas;
- III. divulgação de trabalhos científicos e artísticos de reconhecido valor;
- IV. participação no processo de desenvolvimento do país estimulando trabalho de pesquisa;
- V. apoio à formação de recursos humanos para a ciência, tecnologia e artes;
- VI. prestação de serviços técnicos e científicos à comunidade.

Para a consecução dos objetivos previstos no artigo 4º, a Fundação poderá:

- I. celebrar contratos, convênios, acordos e ajustes, por prazo determinado, com a UFG, com o objetivo de apoiar e gerenciar projetos de ensino, pesquisa, extensão e de desenvolvimento institucional, científico, artístico, cultural e tecnológico;
- II. celebrar contratos, convênios, acordos e ajustes, inclusive para gestão administrativa e financeira, com outras instituições de ensino superior ICTs, e órgãos públicos (Federais, Estaduais e Municipais) e com demais instituições e Entidades privadas, nacionais ou internacionais, sobre assuntos de mútuo interesse;
- III. apoiar iniciativas das entidades públicas ou privadas, visando promover a integração Universidade Entidade Governo;
- IV. promover a execução de programas e projetos de ensino, pesquisa, extensão, artísticos e culturais, conciliando-os com as políticas de desenvolvimento do governo federal, estadual e municipal;
- V. gerenciar programas e ou projetos de ensino e educação na área de graduação e pós-graduação, inclusive, mediante promoção de cursos de especialização, atualização, residência, seminários, conferências, simpósios, congressos, fóruns e outros eventos, visando a capacitação da mão de obra e a qualificação profissional;

16/03/20 16:41:54 1273608

16/03/20 Prof.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fiscalização da Comarca de Goiânia
**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**
Pelo ATO n.º 053/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Glárys Ferreira Machado Jayme
1ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fiscalização da Comarca de Goiânia

- VI. promover e apoiar o intercâmbio e a realização de eventos científicos, culturais e artísticos, nacionais e internacionais, visando o aperfeiçoamento e a especialização de pesquisadores, docentes, técnicos administrativos e discentes das instituições apoiadas;
- VII. Promover a comercialização e gerenciar a consignação de produtos resultantes das atividades fins das instituições apoiadas;
- VIII. conceder bolsas de ensino, pesquisa e extensão, vinculadas às finalidades estatutárias, na forma da lei;
- IX. subvencionar, total ou parcialmente atividades de pesquisa, ensino e extensão, individuais ou de equipes, bem como conceder apoio financeiro na forma de fomento às atividades de interesse das instituições apoiadas;
- X. gerenciar parques e polos tecnológicos, as incubadoras e Entidades, as associações e as Entidades criadas com a participação de ICT pública a ela vinculada ou com a qual tenham acordo;
- XI. Promover e apoiar a gestão de fundos de investimentos e de ambientes promotores da inovação, como forma de incentivar o desenvolvimento tecnológico, o aumento da competitividade e a interação entre as Entidades e ITCs;
- XII. realizar outras atividades, desde que em consonância com os objetivos da Fundação.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, em especial a ITG 2002-R2.

As Demonstrações Financeiras foram conclusas em 18/02/2020.

Moeda de Apresentação Funcional - As demonstrações financeiras foram elaboradas em Real que é a moeda funcional da entidade.

NOTA 3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. Base de preparação

As políticas e práticas contábeis descritas abaixo foram aplicadas de forma consistente para todos os períodos apresentados nas demonstrações financeiras. As

2020 16/03/20 1273608

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Pereira Machado Jayme
4ª Promotora de Justiça
Curadora de Fundações da Comarca de Goiânia

demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

c. Apuração do resultado

É apurado em conformidade com o regime de competência, tendo sido contabilizados a totalidade dos documentos fiscais recebidos até a data de fechamento do balanço. A receita e o custo decorrentes das taxas de administração e/ou serviços são reconhecidos no resultado quando as etapas dos serviços prestados são realizados ou comprometidos e os riscos e os benefícios inerentes aos serviços são transferidos o que ocorre quando da prestação do serviço aos clientes.

d. Uso de estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisão para redução ao valor recuperável, provisão para devedores duvidosos, provisão para contingências. A Entidade revisa as estimativas e as premissas, pelo menos, anualmente.

e. Isenções e/ou imunidades fiscais

A Fundação, por ser uma entidade sem fins lucrativos, possui isenção federal (IRPJ e CSLL) e municipal referente ao ISSQN sobre as receitas escrituradas. Recolhe tão somente o INSS patronal e a parte de terceiros e o PIS sobre a folha, visto que não possui isenção junto ao CNAS.

Fundamento legal da isenção de impostos federais

As instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico são consideradas isentas do Imposto de Renda e da Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido, quando prestarem os serviços para os quais houverem sido instituídas e os coloquem à disposição da população em geral ou a um grupo de pessoas a que se destinam, sem fins lucrativos, quando cumprirem os dispositivos da Lei, quais sejam:

- a) Art. 150, Inciso VI, alínea "c" da Constituição Federal;
- b) Art. 12 ao 15 da Lei nº 9532 de 10/12/1997;
- c) Art. 174 do Decreto Lei nº 3000 de 26/06/1999;
- d) Art. 46 do Decreto 4.524/2002;
- e) Art. 13 e 14 da Medida Provisória 2.15835 de 24/08/2001

15479 17402550 8494 16/03/20

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Civildade de Fundação da Comarca de Goiânia
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Gláucys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Civildade de Fundação da Comarca de Goiânia

16/03/20 Prot.º 1273608

e.1 – Imposto de Renda e Contribuição Social

Por ser uma entidade sem fins lucrativos, a Fundação de Apoio à Pesquisa – FUNAPE está isenta do pagamento de imposto de renda e da contribuição social, conforme estabelece o artigo 15 e seus parágrafos da Lei 9.532/1997.

e.2 Contribuição para o Programa de Integração Social – PIS

As Entidades sem fins lucrativos que tenham empregados, tal como definidos pela Legislação Trabalhista, contribui para o PIS com a alíquota fixa de 1% (um por cento) incidente sobre a folha de pagamento mensal, o qual é registrado como despesa administrativa, obedecendo ao regime de competência. Em atendimento à legislação vigente (em especial a Medida Provisória 2.158 35 de 24/08/2001 art. 13),

e.3 Contribuição para Financiamento da Seguridade Social COFINS

No que diz respeito à COFINS, o Decreto Lei 1.940, de 25 de maio de 1982, determina a não incidência sobre a receita de doações das entidades sem fins lucrativos.

e.4 Imposto Sobre Serviços ISS

A Entidade tem isenção tributária referente ao ISS, nos termos do artigo 7º do Código Tributário Municipal de Goiânia, declarada pela Prefeitura Municipal de Goiânia.

f. Receitas

As receitas são basicamente compostas de, taxas de administração de origem de Contratos celebrados em sua maioria com Órgãos da Administração Pública.

g. Ativos circulantes e não circulantes – com e sem restrição

g.1) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário para pequenas despesas, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimento original de três meses ou menos e com risco insignificante de mudança de valor.

As aplicações financeiras são registradas pelo valor da aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, não excedendo ao valor de realização.

16/03/20 16:03:36 140.7.153.206

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

g.2) Valores a realizar

a) Créditos a receber de clientes

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado, ajustado ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da Entidade.

b) Adiantamentos

São valores compostos de adiantamentos a empregados, de despesas e a fornecedores, cujas realizações são apropriadas nos meses subsequentes.

c) Outros Créditos a Receber

Compõem-se basicamente dos valores de taxas a receber dos Centros de Custos, de taxas e contribuições à pesquisa e outros créditos.

d) Empréstimos a Receber

Representam valores cedidos entre Administração e os Centros de Custos e entre estes próprios, com acertos periódicos, não havendo operações de empréstimos tomados em instituições bancárias ou de outras naturezas.

e) Provisão para Devedores Duvidosos

A provisão para créditos de liquidação duvidosa, constituída com base na estimativa das possíveis perdas, que possam ocorrer na cobrança de créditos. A política adotada pela entidade é a Política emanada pelo CPC 48, adotado pela Entidade a partir de janeiro de 2018.

O CPC 48 entre outros aspectos também substituiu o modelo de "perda incorrida", do CPC 38, por um modelo de perda de crédito esperada. Isso exige um julgamento relevante quanto à forma como mudanças em fatores econômicos afetam as perdas esperadas de crédito, que foram determinadas com base em probabilidades ponderadas.

g.3) Imobilizado/intangível

Registrado ao custo histórico de aquisição, deduzido pela depreciação/amortização acumulada, que é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens e por eventuais perdas, por redução ao valor recuperável.

16/03/20 16:08:14

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

Os intangíveis são basicamente relacionados a softwares que são reconhecidos em conformidade com o CPC 04.

Redução ao valor recuperável

Os ativos têm o seu valor recuperável determinado com base em modelos econômicos de avaliação e são testados no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor.

g.4) Demais ativos circulantes e não circulante

Demais ativos são demonstrados ao valor de custo ou ao valor líquido de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos e perdas estimadas.

h) Passivo circulante e não circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial. Uma provisão é reconhecida no balanço patrimonial quando a entidade possui uma obrigação real legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

i) Bens de Terceiros

Representam os bens adquiridos em caráter transitório, para atender os planos de trabalhos dos Projetos. Está demonstrado pelo custo original acrescido das adições e baixas ocorridas até a data do balanço. Conforme esclarecimentos da direção e do Setor Contábil, com base nos entendimentos juntos ao CFC e também a outras Entidades de mesma natureza, tais bens não tem sido objetos de depreciação, pois são devolvidos ou doados ao final do projeto, atendendo as obrigações pré-determinadas nos Planos de Trabalho de cada projeto.

j) Benefícios a empregados

A Entidade concede benefícios a seus empregados, como por exemplo: vale refeição, plano de saúde, vale transporte e seguro de vida.

k) Provisão para demandas judiciais

Os processos judiciais da Fundação são avaliados e revisados periodicamente, com base em pareceres de advogados externos, sendo registrado contabilmente de

16/03/20 Prot.: 1273608

2020/03/16 14:04:11 1278600

16/03/20 Prot.: 1278600

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Coadjuvante de Fundação de Comércio de Goiás

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Glárys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Coadjuvante de Fundação de Comércio de Goiás

acordo com as regras estabelecidas pelo CPC 25 Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, que estabelece que uma provisão deva ser reconhecida quando:

- I.1) A Entidade tem uma obrigação legal ou não formalizada presente como consequência de um evento passado;
- I.2) É provável que recursos sejam exigidos para liquidar a obrigação; e
- I.3) O montante da obrigação é possível de ser estimado com suficiente segurança.

Se qualquer uma dessas condições não for atendida, a provisão não deve ser reconhecida.

A Fundação optou por divulgar as ações com risco remoto.

I) Novas normas e interpretações

IFRS 16 Leasing (arrendamentos)

A IFRS 16 introduz um modelo único de contabilização de arrendamentos no balanço patrimonial para arrendatários. Um arrendatário reconhece um ativo de direito de uso, que representa o seu direito de utilizar o ativo arrendado e um passivo de arrendamento, que representa a sua obrigação de efetuar pagamentos do arrendamento. Isenções opcionais estão disponíveis para arrendamentos de curto prazo e itens de baixo valor. A contabilidade do arrendador permanece semelhante à norma atual, isto é, os arrendadores continuam a classificar os arrendamentos em financeiros ou operacionais. A norma é efetiva para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2019, tendo sido adotado pela Fundação desde seu início.

Na Fundação não foram identificados operações dessa natureza que necessitassem a aplicação da norma.

m) Receitas e Despesas com Serviços Voluntários

Conforme estabelecido pela ITG 2002 R2, o trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. No caso da Fundação, foram provisionados os valores correspondentes participações em reuniões pelos membros do Conselho Fiscal e Deliberativo.

NOTA 4 – ATIVO CIRCULANTE

4.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Todas as contas bancárias da Fundação, correntes e aplicações, da Administração e dos Projetos gerenciados, são mantidas em Instituições Oficiais (Banco do Brasil e

16/03/20 16:03:17

16/03/20 Prot.: 1273608

16/03/2020 15:09:00

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações de Consumo de Goiás

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020/0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadora de Fundações de Consumo de Goiás

16/03/20 Prot.: 1273608

Caixa Econômica Federal), onde os saldos são computados pelo movimento incorrido, não ultrapassando o valor de mercado.

Os valores em caixa, incluem dinheiro a fim de suprir as necessidades operacionais e locais de funcionamento, da administração e dos Projetos, ou seja, para cobertura de pequenas despesas do dia a dia da entidade, estando suportada por boletins diários de entradas e saídas de caixa.

4.1.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa – Sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Banco Conta Movimento	6.087,09	76.421,52
Aplicações Financeiras	1.278.520,55	4.201.474,90
Poupança	2.122,75	127.221,36
Cartão Sodexo	-	2.752,03
Total	1.284.730,39	4.407.869,81

4.1.2 - Caixa e Equivalentes de Caixa – Com Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Caixa	6.444,60	1.463,05
Banco Conta Movimento	2.560.424,00	3.445.436,91
Aplicação Financeira	67.417.011,00	45.220.374,18
Poupança	2.621.017,63	2.268.292,74
Cartões, Paypal e Pag Seguro	2.917,55	5.497,14
Total	72.607.814,78	50.941.064,02

4.2 – VALORES A REALIZAR

4.2.1 - Valores a Realizar sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Adiantamentos	54.568,24	43.004,20
Outros Créditos a Receber	969.502,39	599.041,95
Empréstimos a Receber entre C. Custos	562.801,14	155.813,88
(-) Provisão p/ Credito de Liquidação. Duvidosa	(216.907,10)	(194.869,71)
Depósitos em Caução	508.157,16	544.404,94
Aplicações Financeiras Administração	2.861.462,43	-
Despesas Antecipadas	5.591,68	1.730,34
Outros Créditos a Receber	15.983,45	-
Total	4.761.159,39	1.149.125,60

Os saldos de outros créditos a receber referem-se basicamente a valores a receber da administração em relação aos projetos gerenciados, os quais estão também

J *U*

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Cavalaria de Fundações de Contas de Gestão

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Martem Glárys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Cavalaria de Fundações de Contas de Gestão

1273608

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações de Contas de Goiás

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020.0007.3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fundações de Contas de Goiás

5.2 – Realizável a Longo Prazo com Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Bloqueios Judiciais*	328.860,45	328.860,45
Cientes em Recuperação Judicial	28.678,40	28.678,40
Total	357.538,85	357.538,85

*O Bloqueio Judicial no valor de R\$ 328.860,45 refere-se ao processo 2007.35.00.016018 da Grau Empreendimentos de 11/10/2007, o qual permanece inalterado e foi levado a débito da conta de Bloqueio Judicial no Ativo Não Circulante. Este valor pertence a UFG, tendo a Funape sido somente a gestora financeira nos pagamentos de obra construção de um prédio da Universidade. Neste processo a UFG está no polo passivo e a Funape como Litisconsórcio. O setor jurídico avaliou risco nulo para Fundação, visto que em caso de perda ou ganho é a UFG que pagara ou receberá o recurso de volta.

Os Clientes e Recuperação Judicial referem-se a créditos de empresas que se encontram em recuperação judicial, os quais serão baixados a medida que se derem as quitações ou deságios, de acordo com a execução do plano de recuperação.

5.3 – Investimentos sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Fundo Patrimonial/Financeiro	695.762,90	614.078,37
Ações Telefônicas	-	253,07
Total	695.762,90	614.331,44

A Conta de Fundo Patrimonial/Financeiro, refere-se aplicação em Caderneta de Poupança na conta 148539 na Agência do Banco do Brasil nº 00868 e corresponde ao valor mantido em conta de reserva financeira visando atender o ato 475/2013 – FUND ofício 961/2013, só podendo ser movimentado com prévia anuência do Ministério Público. É formado pela transferência mensal de 1% sobre o valor total da receita recebida em conta pela Administração.

As ações telefônicas foram baixadas em 2019 devido ao valor irrisório e não haver mais este tipo de plano no mercado.

NOTA 6 – IMOBILIZADO

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Bens Móveis	871.142,61	833.861,87
(-) Depreciação Acumulada Bens Móveis	(693.601,72)	(645.209,48)
Obras em Andamento (Nova Sede da Fundação)	2.130.805,76	210.476,90
(-) Ajuste de Avaliação Patrimonial	(33.530,50)	(33.530,50)
Total	2.274.816,15	365.598,79

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fiscalização da Contabilidade Pública

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gládis Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fiscalização da Contabilidade Pública



Descrição	31/12/2017		31/12/2018	
	Saldo Inicial	Adição	Baixa	Saldo Final
Computadores e Periféricos	330.434,46	64.819,54	(19.538,84)	375.715,16
Equipamentos	108.478,41	1.899,00	-	110.377,41
Material Bibliográfico	597,20	-	-	597,20
Móveis e Utensílios	209.134,00	4.357,10	(130,00)	213.361,10
Veículos	131.900,00	-	-	131.900,00
Softwares (intangível)	1.911,00	-	-	1.911,00
Total Imobilizado/Intangível	782.455,07	71.075,64	(19.668,84)	833.861,87
Benfeitorias Imóveis Terceiros	95.609,10	114.867,80	-	210.476,90
() Ajuste Avaliação Patrimonial	(33.530,50)	-	-	(33.530,50)
() Depreciação	(622.817,74)	(41.531,86)	19.140,12	(645.209,48)
Total do Imobilizado	221.715,93	21.795	658,72	365.598,79

Descrição	31/12/2018		31/12/2019	
	Saldo Inicial	Adição	Baixa	Saldo Final
Computadores e Periféricos	375.715,16	32.177,60	0,00	407.892,76
Equipamentos	110.377,41	849,14	0,00	111.226,55
Material Bibliográfico	597,20	-	0,00	597,20
Móveis e Utensílios	213.361,10	4.254,00	0,00	217.615,10
Veículos	131.900,00	0,00	-	131.900,00
Softwares (intangível)	1.911,00	0,00	-	1.911,00
Total Imobilizado/Intangível	833.861,87	37.280,74	0,00	871.142,61
Obras em Andamento**	210.476,90	1.920.328,86	-	2.130.805,76
Ajuste Avaliação Patrimonial*	(33.530,50)	-	-	(33.530,50)
(-) Depreciação	(644.582,03)	(48.392,24)	0,00	(692.974,27)
(-) Amortização	(627,45)	0,00	0,00	(627,45)
Total do Imobilizado	365.598,79	1.909.217,36	0,00	2.274.816,15

- No valor do Ativo Imobilizado, além da depreciação, está computado o montante de R\$ 33.530,50 relativo aos testes de recuperabilidade dos itens avaliáveis, realizado no exercício de 2015, em atendimento à legislação.
- Em 2019 foi realizado novo teste, não tendo sido apontado necessidade de ajuste contábil conforme laudo de avaliação.
- O grupo de obras em andamento refere-se a custo de construção da Nova Sede da Fundação, localizado no Campus II da UFG, no Parque Tecnológico, com provisão de término em 2020.
- Os saldos estão representados por valores contabilizados ao custo e com reflexo na depreciação linear, conforme a classificação da natureza do bem.

NOTA 7 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO – ATIVAS/PASSIVAS

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fiscalização de Contas de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autores n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fiscalização de Contas de Goiânia

7.1 – Contas De Compensação Sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Bens Recebidos em Comodato	42.200,00	-
Total	42.200,00	-

Este grupo refere-se aos equipamentos de impressão locados para utilização nas atividades da Administração, conforme estipulado em contrato.

7.2 – Contas De Compensação Com Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Bens Recebidos em Comodato	263.618,35	72.982,90
Bens de Convênios	5.608.350,98	5.173.599,75
Ações Judiciais, Trabalhistas e Cíveis	9.516.606,81	13.415.434,35
Total	15.388.576,14	18.662.017,00

Os Bens recebidos em Comodato de Convênios representam os registros que a Fundação realiza para operacionalização de Projetos.

As Ações Judiciais, Trabalhistas e Cíveis representam os processos em curso, conforme relatório do Jurídico, todas com grau de risco remoto ou possível.

PASSIVO CIRCULANTE

NOTA 8 – FORNECEDORES

Estão computadas nesta rubrica as provisões para pagamentos de fornecedores de bens e serviços estando os saldos contábeis devidamente conciliados com o inventário financeiro individual dos títulos a pagar.

8.1 – Fornecedores Sem Restrição

Referem-se as dívidas com fornecedores da Administração.

8.2 – Fornecedores Com Restrição

Referem-se a dívidas com fornecedores dos projetos gerenciados com recursos de terceiros.

16/03/20 16:04:15.908

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Circunscritura de Funções da Comarca de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gláucia Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Circunscritura de Funções da Comarca de Goiânia

NOTA 9 – OBRIGAÇÕES FISCAIS

9.1 Obrigações Fiscais sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
IRRF – A Recolher – S/ Folha	32.958,14	20.315,82
IRRF – A Recolher – S/ Serviços Prestados	178,40	186,31
ISSQN – S/ Retenção PJ	8.049,41	1.254,23
Impostos Retidos Lei 10.833 (PIS, COFINS, CSLL)	595,96	921,76
ISSQN – A Recolher s/ Serv. Prest. PF	-	59,52
Total	41.781,91	22.737,64

9.2 Obrigações Fiscais com Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
IRRF – A Recolher – S/ Folha	67.513,97	49.597,70
IRRF – A Recolher – S/ Serviços Prestados	7.340,28	10.082,43
IRRF A Recolher s/ Premiações Obtidas	750,00	-
ISSQN – A Recolher S/ Serviços Prestados	4.974,48	2.482,56
IRRF – A Recolher – S/ Serviços Prestados	16.097,89	3.097,52
ISSQN – S/ Retenção PJ	20.132,37	8.955,36
IMP RETIDOS Lei 10.833 (PIS, COFINS, CSLL)	35.289,06	4.149,42
Total	152.098,05	78.364,99

Os valores apresentados correspondem às provisões em 31 de dezembro de 2019, os quais serão recolhidos em período subsequente ao encerramento do balanço, conforme vencimento normal de cada tributo.

NOTA 10 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Referem-se a obrigações com tributos a recolher sobre a folha, bem como salários a pagar, distribuídos conforme quadros abaixo.

10.1 – Sem Restrições

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
FGTS – A Recolher	24.738,67	17.487,16
INSS – A Recolher – S/ Folha	70.444,50	48.417,89
PIS – A Recolher – S/ Folha	3.895,87	2.843,99
INSS FÉRIAS – Próximo mês	21,87	81,49
INSS Autônomo	4.158,10	3.528,56
Inss s/ Serv Prest 11% PJ	9.520,47	-
Parc. RFB Dif. INSS Rat/Fap a Pagar	157.524,84	-
Sub Total	270.304,32	72.359,09
Salários a Pagar	140.618,55	6.891,19
Estagiários a Pagar	15.298,34	-
Sub Total	155.916,89	6.891,19

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Circunscritória de Fiscalização de Comércio de Goiás
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Circunscritória de Fiscalização de Comércio de Goiás

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Total	426.221,21	79.250,28

10.2 – Com Restrições

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
FGTS – A Recolher	56.321,73	48.901,87
INSS – A Recolher – S/ Folha	149.660,63	123.068,30
PIS – A Recolher – S/ Folha	8.797,93	7.900,27
INSS S/ Serv Prestados 11% PJ	21.034,97	22.084,94
INSS Ret AquisProd Rural PF	325,05	-
INSS S/Autônomos a Recolher 11%	32.661,66	39.498,34
INSS Férias Próximo Mês	385,14	227,40
Sub Total	269.187,11	241.681,12
Salários a Pagar	352.354,71	331.514,88
Estagiários a Pagar	43.127,63	-
Sub Total	395.482,34	331.514,88
Total	664.669,45	573.196,00

NOTA 11 - PROVISÕES TRABALHISTAS

11.1 – Sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Férias a Pagar	278.948,43	205.421,11
Fgts s/ Férias 1/12	22.315,87	16.433,69
INSS s/ Férias (1/12)	71.131,85	52.382,38
Pis s/ Férias 1/12	2.789,48	2.054,21
Total	375.185,63	276.291,39

11.2 – Com Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Férias a Pagar	581.573,34	546.410,39
Fgts s/ Férias 1/12	46.525,87	43.712,83
INSS s/ Férias (1/12)	148.301,19	139.334,66
Pis s/ Férias 1/12	5.815,72	5.464,11
Total	782.216,12	734.921,99

2020 16/03/20 16:08:13 1273608

16/03/20 Prot.º 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Cavalaria de Fundações da Comarca de Goiânia
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Gláucia Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Cavalaria de Fundações da Comarca de Goiânia

NOTA 12 - OUTRAS OBRIGAÇÕES

12.1 – Obrigações entre Centros de Custos sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Obrigações entre Centros de custos	336.163,18	18.405,20
Total	336.163,18	18.405,20

Refere-se a obrigações entre a Administração e os Projetos, sendo o principal uma obrigação de R\$ 209.027,46 referente a recebimento do Projeto 71.052.100 e R\$ 123.799,00 referente a recebimento do Projeto 82.008 – Recurso da Vale. Ambos serão transferidos para os devidos Centros de Custos em Janeiro/2020.

12.2 – Obrigações entre Centros de Custos com Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Taxas de Contribuição à Pesquisa A Pagar	652.044,28	313.091,74
Convênios – A Pagar	49.883,65	262.181,13
Fundo Local – A Pagar	279.708,81	140.069,60
Fundo Institucional – A Pagar	205.570,01	61.589,57
Despesas Adm. e Operacionais a Pagar	304.067,81	190.327,11
Taxas de Contribuição à Pesquisa A Pagar	652.044,28	313.091,74
Convênios – A Pagar	49.883,65	262.181,13
Fundo Local – A Pagar	279.708,81	140.069,60
Total	1.491.274,56	967.259,15

Refere-se a obrigações entre os próprios Projetos e também com Administração tais como a Taxa de Administração, o Fundo Local e o Fundo Institucional, entre outros valores, os quais são baixados via transferência para Administração ou os demais centros de custos credores.

As operações com transferência de valores entre os Centros de Custos são feitas para atendimento às necessidades operacionais de cada projeto, sendo autorizadas por cada coordenação, sendo quitadas no curso normal de execução dos projetos.

12.3 – Outras Obrigações Sem Restrições

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Convênio UNIODONTO (Desconto Folha)	70,76	70,76
Convênio – Banco do Brasil	4.461,99	3.212,51
Devolução de Adiantamento a Apropriar	980,16	980,16
Outras Contas a Pagar	810,00	-
Recursos para quitação de tributos	874,09	165,00
Total	7.197,00	4.428,43

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Carreira de Promotores de Justiça de Goiás
**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**
Pelo ATO n.º 053/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Glárys Pereira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Carreira de Promotores de Justiça de Goiás

12.4 - Outras Obrigações com Restrições

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Contas a Pagar - Agrodefesa	106,19	-
Convenio Banco do Brasil	6.234,68	7.267,57
Convenio Odonto System	353,80	283,04
Convenio Samedh	2.010,63	1.765,08
Fundo Local via GRU a Pagar	311,01	-
ISSQN de Projetos Pagos na Adm	56,70	-
Outras Contas a Pagar	9.355,20	6.421,86
Valores em Transito Passivos	5.658,25	776,50
Fundo Institucional via GRU a Pagar	44.608,74	17.236,19
Cartão Credito a Pagar	6.597,40	-
Total	75.292,60	33.750,24

Refere-se a diversas obrigações conforme quadros acima, a serem baixadas em 2020.

12.5 – Reserva Financeira para Demanda Trabalhista - Sem Restrições

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Reserva Financeira Demanda Trabalhista	-	114.714,00
Total	-	114.714,00

Esta reserva foi transferida para o Passivo Não Circulante, devido a impresibilidade de transito e julgado de ação trabalhista, a qual já foi julgada improcedente, a favor da Fundação, conforme informação do Jurídico da Fundação.

12.6 – Cauções e Garantias Sem Restrições

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Cauções e Garantias	36.229,00	36.229,00
Total	36.229,00	36.229,00

Refere-se à caução de projeto com restrição, conforme previsão contratual a ser baixado ao termino da execução do mesmo.

12.6 – Empréstimos a Pagar entre Centros de Custos - Com Restrições

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Empréstimos a Pagar entre Centros de Custos	2.213.143,09	901.063,22
Total	2.213.143,09	901.063,22

Esta conta registra as operações de empréstimos entre os diversos centros de custos e também para com a administração, sendo quitados durante a execução dos

RECEBUEMOS 16/03/20 12:36:08

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Funções da Comarca de Goiânia
**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Funções da Comarca de Goiânia

RECEBUEMOS 16/03/20 Prot. n.º 1273608

Projetos. Não há empréstimos com instituições externas, tais como bancos ou outras empresas de créditos.

NOTA 13 – CONVÊNIOS A REALIZAR

13.1 Recursos de Convênios a Realizar

A – Recursos de Contratos

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Saldo de Exercícios Anteriores	66.827.845,94	42.095.904,76
Recursos de Convênios / Contratos	117.160.923,08	92.412.433,31
Outros Recursos	4.760.095,18	5.520.751,08
Recursos a Receber	14.496.697,18	6.087.717,17
Devolução de Saldo Não Aplicado	(1.878.444,37)	(1.152.770,09)
Total	201.367.117,01	144.964.036,23

O grupo de projetos a executar refere-se a saldos a receber ou já recebidos, classificados no Passivo Circulante, com projeção de execução, os quais são baixados quando do termino da sua execução e prestação de contas final.

B - Gastos de Contratos Realizados

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Ordenados e Salários	(7.096.713,55)	(5.717.162,88)
Encargos Sociais	(2.347.279,84)	(2.059.450,48)
Diárias	(1.464.463,49)	(1.363.738,28)
Material de Consumo	(10.503.210,38)	(9.072.052,77)
Serviços de Terceiros PF	(28.889.158,56)	(17.506.178,32)
Serviços de Terceiros PJ	(24.507.564,10)	(20.513.205,14)
Obras e Instalações	(2.335.362,28)	(3.846.739,05)
Equipamentos e Material Permanente	(30.613.367,69)	(15.184.862,81)
Variações Monetárias	(90.049,62)	(19.632,12)
Total	(107.847.169,51)	(75.283.021,85)

O quadro acima demonstra a aplicação de recursos dos projetos administrados.

Os bens moveis são adquiridos e disponibilizados aos coordenadores dos Centros de Custos, com baixa dos mesmos no encerramento dos projetos ou quando da aprovação da prestação de contas.

16/03/20 09:47:13 1273608

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 053/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

C - Auxílios, Doações e Contrapartidas.

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Auxílios, Doações e Contrapartidas	(67.349,98)	(22.450,01)
Doações e Transferências Convênios	(8.635.900,22)	(4.409.061,32)
Contrapartidas	-	(388.859,10)
Premiações	(13.000,00)	-
Baixa/Doações Bens de Terceiros	(2.447.139,52)	(4.595.311,26)
Baixa De Estoque	(1.163.708,40)	(224.355,76)
Total	(12.327.098,12)	(9.640.037,45)
A+B+C	81.192.849,38	60.040.976,93

NOTA 14 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE - Parcelamentos e Fundo de Reserva Financeira

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Parcelamento Rfb Dif. Inss Rat/Fap	525.082,80	-
Fundo/Reserva Inss rat/Fap	254.625,33	254.625,33
Fundo Reserva Financeira Trabalhista C.Custo	114.714,24	-
Total	894.422,37	254.625,33

Parcelamento Rfb Dif. Inss Rat/Fap - Referente a dívida de INSS parcelado em 60 vezes estando com todas as parcelas até Dezembro/2019 com quitação regular.

Em 2019 foram quitadas 8(oito) parcelas no montante de R\$ 103.311,52, restando 52 parcelas a pagar nos exercícios seguintes, distribuídos no passivo circulante e não circulante.

Fundo de Reserva INSS RAT/FAP - Valor para reserva financeira resguardando eventual ação, com base na Alíquota utilizada para cálculo e recolhimento do FAP/RAT, enquanto aguarda julgamento de recurso junto à Receita Federal do Brasil.

Fundo Reserva Financeira Trabalhista - Esta reserva foi transferida para o Passivo Circulante, devido a impresibilidade de transito e julgado de ação trabalhista, a qual já foi julgada improcedente, a favor da Fundação.

NOTA 15 – DEMANDAS JUDICIAIS

Em relatório apresentado pelo Setor Jurídico, a Fundação é parte em ações judiciais e processos administrativos decorrentes do curso normal de suas operações, cujas

RECEBUEMOS 16/03/20 14:04:14 1273608

RECEBUEMOS 16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Carretilha de Funções da Comarca de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gláucia Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Carretilha de Funções da Comarca de Goiânia

análises individuais das ações são realizadas pela Administração e corpo jurídico, todas classificadas como de risco possível ou remoto, conforme quadro abaixo, não havendo ações classificadas como de risco provável em 31/12/2018 e 31/12/2019.

Processos Tributários, Cíveis e Trabalhistas Risco Remoto ou Possível

Processo	Natureza	Valor discutido	Grau/Risco	Observações
0369221.37.2008.8.09.0051 1ª Vara da Fazenda Pública Municipal de Goiânia - GO	Tributária	1.252.303,16	Possível	
041347033.2006.8.09.0087 3ª Vara Cível da Fazenda Pública Municipal de Itumbiara	Civil	400.000,00	Possível	
00284041.56.2004.8.09.0051 3ª Vara da Fazenda Pública Municipal de Goiânia - GO	Civil	320.000,00	Remota	
002526961.201.4.01.3500 8ª Vara Federal de Goiânia	Civil	171.841,57	Remota	
000148818.2012.5.10.0017 (1)	Trabalhista	39.688,09	Possível	Inclusão indevida da Funape, visto que o processo se referente a outra Fundação de mesmo título.
000166673.2016.5.10.0001	Trabalhista	184.370,00	Possível	
001094027.2016.5.18.0005	Trabalhista	300.000,00	Possível	

(1) Para o processo de 000166673.2016.5.10.0001 foi constituída reserva financeira em conta de aplicação no montante de R\$ 114.714,00 classificados no Ativo e Passivo Não Circulante. Conforme informação do setor jurídico o processo foi julgado improcedente, a favor da Fundação, estando no momento em prazo de recurso pela reclamante.

NOTA 16 - PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social da Fundação, é constituído pelos saldos dos resultados apresentados desde sua constituição totalizando em 31/12/2019 R\$ 6.982.267,16.

O superávit apurado em 2018 de R\$ 865.385,09, foi transferido para conta de Reserva Financeira a razão de 1% e 99% para Reserva de Fundo Patrimonial, conforme deliberação do Conselho Deliberativo da Fundação.

O superávit apurado em 2019 foi de R\$ 1.332.316,54, lançado em conta própria do Patrimônio Social, a disposição do Conselho Deliberativo sobre sua destinação.

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Patrimônio Social	2.489.841,66	2.489.841,66
Fundo Patrimonial	3.076.982,15	2.220.250,91
Fundo Reserva Financeira	83.126,81	74.472,96
Superávit Exercício 2018	-	865.385,09
Superávit Exercício 2019	1.332.316,54	-

2020 0007 3043-FUND

16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Carreira de Promotores de Justiça
**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Glárys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Carreira de Promotores de Justiça

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Total	6.982.267,16	5.649.950,62

NOTA 17 - RECEITAS E CUSTOS/DESPESAS

17.1 - Receitas de Projetos Com Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Receitas com Projetos de Educação	116.261.959,56	83.328.615,12
Rendimento Aplicação Financeira	1.582.989,16	1.594.444,18
Total	117.844.948,72	84.923.059,30
(-) Despesas Projetos com Restrição	(117.844.948,72)	(84.923.059,30)
Total	0,00	0,00

Correspondem as receitas dos Projetos com Restrição, de origem dos órgãos contratantes adicionadas dos rendimentos de aplicação financeiras e outras receitas e também das despesas de origens dos Centros de Custos, movimentação esta que é objeto de prestação de contas individualizada para cada contratante.

17.2 - Receitas Próprias - Sem Restrição

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Doações e Contribuições	133.165,47	8.551,27
Receitas da atividade	7.015.559,68	5.476.599,09
Receita de Serviços	5.068,49	-
Outras Receitas	69.343,72	-
Total	7.223.137,36	5.485.150,36

O valor das receitas apuradas tem como origem o ressarcimento pelas despesas administrativas e operacionais(DAO), incidente sobre os recursos advindos dos contratos firmados e seus aditivos, rendimentos das aplicações financeiras e outras receitas, e são destinados exclusivamente para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações previstas no estatuto social da Fundação.

17.3 - Receitas/Despesas com Serviços Voluntários

Para o reconhecimento dos valores de Serviços Voluntários foram considerados os valores atribuíveis aos membros do Conselho Fiscal e Deliberativo, levando-se em conta suas participações nas reuniões realizadas periodicamente.

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Receitas com Serviços Voluntários	18.150,99	15.358,53
() Despesas com Serviços Voluntários	(18.150,99)	(15.358,53)
Total	0,00	0,00



MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações de Cidades de Goiás

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadoria de Fundações de Cidades de Goiás

NOTA 18 - OUTRAS DESPESAS

18.1 Custo com pessoal

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Salários e Ordenados	(2.518.261,59)	(2.100.961,34)
Encargos Sociais	(793.457,80)	(719.022,21)
Benefícios Sociais	(568.894,87)	(441.283,53)
Diárias	(3.209,60)	(3.207,10)
Total	(3.883.823,86)	(3.264.294,18)

18.2 Custo c/serviços de terceiros

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Serviços de Pessoas Físicas	(71.849,81)	(17.554,23)
Serviços de Pessoas Jurídicas	(898.547,91)	(1.208.916,57)
Total	(970.397,72)	(1.226.470,80)

18.3 – Despesas com Parcelamentos Previdenciários

Descrição	31/12/2019	31/12/2018
Despesas Parcelamentos Previdenciários	(758.352,00)	-
Total	(758.352,00)	-

Em 2019 foi efetuado parcelamento previdenciário de auto de infração da Receita Federal em 60 parcelas. O mesmo encontra-se em situação regular nos cadastros da Receita.

18.4 – Resultado Financeiro

A Fundação obteve em 2019, resultado financeiro positivo de R\$ 227.157,18, resultante dos rendimentos de aplicações financeiras mais descontos obtidos e conjugados com as despesas financeiras.

NOTA 19 - OUTRAS INFORMAÇÕES

a) Remuneração da administração

A política de remuneração do Diretor teve início em janeiro de 2016, após procedida a alteração do Estatuto da Entidade em 2015, com base na Lei 13.151/2015, para prever a remuneração do Diretor.

A Entidade não concede nenhum tipo de remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências,

02/008 794/2020 - 444 - P1 - 033705

02/008 16/03/20 Prot.: 1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Caridade de Proteção da Criança de Goiás
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERAÇÃO AUTORIZADA
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Caridade de Proteção da Criança de Goiás

funções ou atividades que lhes foram atribuídas pelos respectivos atos constitutivos aos Conselheiros.

b) Seguros

A Fundação tem contrato seguro para os veículos próprios e seguro de vida para os funcionários.

NOTA 20 – RISCOS

A gestão de riscos é um instrumento essencial para a administração da Entidade, para melhor entendimento da situação financeira e patrimonial geral, os quais são comentados a seguir.

De Liquidez

É considerado, quando a Entidade estiver com dificuldades para resgatar suas obrigações escrituradas. Sua permanência se concretiza na evolução dos seus recebíveis. O seu foco na administração é de garantir sempre, existência de recursos suficientes para cumprir com os compromissos assumidos, sob condições normais, evitando-se assim, perdas ou riscos operacionais.

De mercado

É o risco de exposição da Entidade, principalmente na possibilidade de encerramento dos contratos celebrados.

A Administração busca minimização dos efeitos desse risco, na busca da excelência no cumprimento dos objetivos para os quais fora constituída e para os quais foi contratada.

De juros

A Administração da Entidade segue orientações de origens das gerências das Instituições Financeiras, com relação às taxas de juros, opção de variação das aplicações e possibilidade de redução de riscos.

A Fundação centraliza seus investimentos em operações com taxas de rentabilidade que buscam preservar sempre o poder de aquisição da moeda e cumpram com a obrigatoriedade contratual de aplicações dos recursos com baixo grau de risco.



MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Curadoria de Fundações da Comarca de Goiânia

**DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERBAÇÃO AUTORIZADA**

Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.

Marlem Gladys Pereira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Curadora de Fundações da Comarca de Goiânia

NOTA 21 – SITUAÇÃO FISCAL

A Fundação está em situação regular perante os órgãos públicos emitentes de certidões negativas, estando com todas as certidões ativas.

NOTA 22 - INDICADORES ECONÔMICOS

Os indicadores econômicos objetivam evidenciar a capacidade de solvência, endividamento e de utilização do Patrimônio Líquido. Na apuração destes, foram calculados de forma segregada os índices dos recursos da Administração – Sem Restrição, os índices de Projetos Com Restrição e os índices sobre os saldos consolidados (Administração + Projetos), conforme quadros abaixo:

GRUPOS CONTÁBEIS	ADM	PROJETOS	TOTAL
Exigível Total (Passivo Circulante + Exigível a longo prazo)	2.166.715,88	89.241.127,49	91.407.843,37
Disponibilidades	1.284.730,39	72.607.814,78	73.892.545,17
Ativo Circulante = AC	6.049.389,78	88.880.088,64	94.929.478,42
Realizável a longo prazo = RLP	357.538,85	-	357.538,85
Ativo Total = AT	9.510.021,89	88.880.088,64	98.390.110,53
Passivo Circulante = PC	1.272.293,51	89.241.127,49	90.513.421,00
Exigível a longo prazo = ELP	894.422,37	-	894.422,37
Ativo Imobilizado = Aimob	2.274.816,15	-	2.274.816,15
Patrimônio Líquido = PL	6.982.267,16	-	6.982.267,16

Demonstração dos Índices				
Índice de Liquidez Geral (ILG)	(AC+RLP)/(PC+ELP)	2,96	1,00	1,04
Índice de Liquidez Corrente (ILC)	AC/PC	4,75	1,00	1,05
Índice de Solvência Geral (ISG)	AT/(PC+ELP)	4,39	1,00	1,08
Índice de Imobilização	AIVPL	0,33		0,33
Índice de Endividamento	ET/PL	0,31		13,09

Os índices demonstram situação de boa liquidez e baixo endividamento. Vale ressaltar que a leitura do Índice de Endividamento Consolidado não traduz real endividamento da entidade, uma vez que, estão computados no passivo o saldo de projetos a executar no montante de R\$ 81.192.849,38 para os quais os recursos já estão em caixa ou a receber, conforme se vê na nota 4.1.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa – Com Restrição e 4.2.2 - 4.2.2 - Valores a Realizar - com Restrição, perfazendo o montante de R\$ 91.880.091,64.

Acrescenta-se também o significativo aumento no resultado da Administração o qual apresentou superávit de R\$ 1.332.316,54 em comparação ao superávit de R\$ 865.385,09 do exercício anterior.

1273608

MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE GOIÁS
Caridade de Fundação de Comarcas de Goiás
DOCUMENTO CONTÁBIL - PRESTAÇÃO CONTAS 2019
VERIFICADO QUANTO AOS ASPECTOS FORMAIS
AVERAÇÃO AUTORIZADA
Pelo ATO n.º 055/20-FUND de 03 de março de 2020,
autos n.º 2020 0007 3043-FUND.
Marlem Gladys Ferreira Machado Jayme
9ª Promotora de Justiça
Caridade de Fundação de Comarcas de Goiás

16/03/20 Prot.: 1273608

NOTA 23 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Não tivemos informações de eventos subsequentes ao encerramento do balanço de 31 de dezembro de 2019, até a data de divulgação das demonstrações financeiras, que ensejassem ajustes contábeis às demonstrações apresentadas, nem divulgações complementares.

Goiânia, 31 de Dezembro de 2019.



Lucio Antônio Pereira de Oliveira
Contador CRC GO 013331/08



Prof. Dr. Orlando Afonso Valle do Amaral
Diretor Executivo

