

Demonstrações Contábeis 2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Folha: 1

Empresa/Filial: Inspetoria São João Bosco

CNPJ: 33.583.592/0001-70

Período: 1 de Janeiro de 2022 à 31 de Dezembro de 2022

Descrição	31/12/2021	31/12/2022
ATIVO	611.732.277,35 D	644.473.626,75 D
. ATIVO CIRCULANTE	132.814.649,89 D	165.949.289,95 D
. . CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	22.364.141,75 D	38.527.733,77 D
. . . Caixa e equivalentes de caixa sem restrição	19.754.242,26 D	35.876.318,45 D
. . . Caixa e equivalentes de caixa com restrição	2.609.899,49 D	2.651.415,32 D
. . MENSALIDADES A RECEBER	16.369.852,91 D	19.625.912,00 D
. . . Mensalidades a receber	16.369.852,91 D	19.625.912,00 D
. . CLIENTES	21.874.988,05 D	11.624.044,54 D
. . . Clientes	22.029.385,29 D	11.807.704,64 D
. . . Provisão para devedores Duvidosos	154.397,24 C	183.660,10 C
. . TRANSFERENCIA INTERNA	64.963.404,68 D	89.834.712,93 D
. . . Devedores Associados	2.295.148,72 D	5.624.501,29 D
. . . Conta Corrente Entre Filiais - TRU	62.668.255,96 D	84.210.211,64 D
. . ALUGUEIS A RECEBER	38.928,23 D	67.938,07 D
. . . Alugueis a Receber	38.928,23 D	67.938,07 D
. . CREDITOS A RECEBER	1.850.116,82 D	821.105,25 D
. . . Centro Inspetorial - Parceria CEF	67.674,17 D	156.425,67 D
. . . Taxas de Expedientes Renegociados	1.529,30 D	0,00 D
. . . Outros a Receber	0,00 D	21.638,38 D
. . . Adiantamentos a Associados	16.594,43 D	3.009,19 D
. . . Antecipação de Recursos em Projetos e Parcerias	129.263,71 D	98.490,34 D
. . . Outros Adiantamentos	736.021,35 D	478.586,68 D
. . . Antecipação de Recursos em Convenios	439.897,42 D	61.662,29 D
. . . Diversos Pequenos Devedores	459.136,44 D	1.292,70 D
. . RECURSOS	23.000,00 D	0,00 D
. . . Recursos de parcerias publicas a receber	23.000,00 D	0,00 D
. . ADIANTAMENTOS	4.513.641,49 D	4.275.585,53 D
. . . Adiantamentos a funcionários	3.574.965,95 D	2.649.370,30 D
. . . Adiantamento a Fornecedores	938.675,54 D	1.626.215,23 D
. . ESTOQUES	626.865,50 D	964.446,74 D
. . . Estoques - Almoxarifado sem restrição	622.382,19 D	964.446,74 D
. . . Estoques - Almoxarifado com restrição	4.483,31 D	0,00 D
. . OUTROS	189.710,46 D	207.811,12 D
. . . Despesas Antecipadas	54.219,94 D	80.980,67 D
. . . Tributos e Contribuicoes restituiveis	135.490,52 D	126.830,45 D
. ATIVO NAO CIRCULANTE	478.917.627,46 D	478.524.336,80 D
. . REALIZAVEL A LONGO PRAZO	34.980.918,65 D	29.962.221,88 D
. . . Devedores Diversos	9.303.761,74 D	19.538.052,98 D
. . . Depósitos Judiciais	25.638.597,70 D	10.385.609,69 D
. . . Aplicação Financeira	38.559,21 D	38.559,21 D
. . INVESTIMENTOS	279.306.275,80 D	279.306.275,80 D
. . . Participações em outras empresas	73.132,10 D	73.132,10 D
. . . Propriedade para Investimento	279.233.143,70 D	279.233.143,70 D
. . IMOBILIZADO DE USO	163.145.301,61 D	167.096.136,79 D
. . . Imoveis de Uso	163.959.144,64 D	169.199.946,45 D
. . . Bens Moveis sem restrição	44.508.148,57 D	46.618.196,54 D
. . . Bens Móveis com restrição	9.030.851,58 D	9.173.313,53 D
. . . (-) Depreciação Acumulada sem restrição	53.081.927,74 C	56.464.790,20 C
. . . (-) Depreciação Acumulada com restrição	1.270.915,44 C	1.430.529,53 C
. . INTANGÍVEL	1.485.131,40 D	2.159.702,33 D
. . . Bens Intangíveis sem restrição	4.073.687,24 D	3.838.223,98 D
. . . (-) Amortização Acumulada sem restrição	2.588.555,84 C	1.678.521,65 C
PASSIVO	611.732.277,35 C	644.473.626,75 C
. PASSIVO CIRCULANTE	92.144.965,78 C	120.570.920,14 C
. . FORNECEDORES	3.301.171,32 C	3.552.965,78 C
. . . Fornecedores	3.301.171,32 C	3.552.965,78 C
. . OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS	14.945.858,67 C	15.134.948,02 C

BALANÇO PATRIMONIAL

Folha: 1

Empresa/Filial: Inspetoria São João Bosco

CNPJ: 33.583.592/0001-70

Período: 1 de Janeiro de 2022 à 31 de Dezembro de 2022

Descrição	31/12/2021	31/12/2022
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	14.945.858,67 C	15.134.948,02 C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00 C	785.779,98 C
Empréstimos e Financiamentos	0,00 C	785.779,98 C
RECURSOS DE PARCERIAS PUBLICAS E PRIVADAS	3.552.997,55 C	3.159.403,85 C
Recursos de projetos em execução	1.597.649,72 C	702.484,04 C
Recursos de Parcerias publicas e privadas	1.955.347,83 C	2.456.919,81 C
CREDITOS DIVERSOS	678.841,59 C	767.970,89 C
Credores Diversos	678.841,59 C	767.970,89 C
TRANSFERENCIAS INTERNAS	64.963.404,68 C	89.838.460,17 C
Credores Associados	2.295.148,72 C	5.628.248,53 C
Conta Corrente Entre Filiais - TRU	62.668.255,96 C	84.210.211,64 C
RECEITAS	4.702.691,97 C	7.331.391,45 C
Receitas Futuras	4.702.691,97 C	7.331.391,45 C
PASSIVO NAO CIRCULANTE	31.277.855,41 C	15.518.282,32 C
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	31.277.855,41 C	15.518.282,32 C
Tributos Discussão Judicial	15.698.085,40 C	0,00 C
Provisões para Contingencias	5.269.833,83 C	5.225.498,28 C
Receitas Diferidas	7.759.936,14 C	7.742.784,00 C
Adiantamento por venda de imóveis	2.550.000,04 C	2.550.000,04 C
PATRIMONIO LÍQUIDO	488.309.456,16 C	508.384.424,29 C
PATRIMONIO LIQUIDO	424.356.645,62 C	444.836.767,47 C
Patrimonio Social	148.803.581,11 C	160.011.381,16 C
Superávit do Período	8.400.405,39 C	19.950.016,13 C
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.277.288,94 C	0,00 C
Ajustes de Avaliação Patrimonial	264.875.370,18 C	264.875.370,18 C
RESERVAS	63.952.810,54 C	63.547.656,82 C
Reserva de Reavaliação	63.952.810,54 C	63.547.656,82 C

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

NATALE
VITALI FORTI
70672994623

Assinado digitalmente por NATALE VITALI FORTI:
70672994623
DN: cn=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e CPF A3,
ou=ICP-Brasil, ou=ICP-Brasil, ou=ICP-Brasil
• CERTIFICADORA DIGITAL, ou=Videconferência,
ou=3036062000144, cn=NATALE VITALI FORTI:
70672994623
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.12.29 13:53:27-03'00'
Formato: PDF-Reader Versão: 1.1.1.0

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2022

Natale Vitale Forti
Inspetor
CPF: 706.729.946-23

ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:071341
87616

Assinado de forma digital
por ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:07134187616
Dados: 2023.12.29
09:59:59 -03'00'

Organização Savere
CRC: MG- 005078/O-4
Andreia Fonseca S.Domingos
CRC MG 0093296/O-0

INSPETORIA SÃO JOÃO BOSCO		
DEMONSTRATIVOS DO SUPERÁVIT/DÉFICIT PARA OS EXERCÍCIOS		
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		
Em R\$		
Discriminação	2022	2021
RECEITAS DAS ATIVIDADES EDUCACIONAIS	123.946.194,63	111.687.633,54
Receita Mensalidades Ed. Basica	118.939.566,10	106.272.043,00
Receita Mensalidades Ed. Superior - Graduação	32.587.498,76	32.745.340,52
Receita Mensalidades Ed. Superior - Pos Graduação	153.440,00	114.510,00
(-) Gratuidades Educacionais - Bolsas Lei 187/2021	(17.638.999,79)	(17.021.832,61)
(-) Gratuidades Educacionais - Bolsas Prouni	(4.255.530,81)	(4.227.933,01)
(-) Bolsas Sindicais	(5.232.618,27)	(5.078.734,06)
(-) Descontos Incondicionais	(2.097.478,43)	(1.651.206,70)
(-) Devolução de Mensalidades	(235.067,67)	(166.137,32)
Receitas Complementares da Educação	1.293.175,46	299.890,09
(-) Bolsas Institucionais - Educacional Complementar	0,00	0,00
(-) Desconto Incondicional - Educacional Complementar	0,00	0,00
(-) Devolução de Receita - Educacional Complementar	0,00	0,00
(-) Bolsas Sindicais - Educacional Complementar	0,00	0,00
Trabalho Voluntário	432.209,28	401.693,63
CUSTOS DAS ATIVIDADES EDUCACIONAIS	(106.275.129,77)	(78.671.772,69)
Custos de Mão de Obra	(77.739.958,91)	(59.633.201,55)
Custos de Materiais	(3.594.921,95)	(2.326.185,68)
Custos de Serviços Prestados	(10.300.544,44)	(8.271.907,13)
Custos Gerais	(14.053.988,07)	(8.026.625,78)
Custos das Bolsas - Educação Básica	0,00	(2.978,96)
Custos das Bolsas - Educação Superior	0,00	0,00
Custo dos Programas de Apoio ao Aluno Bolsista	(153.507,12)	0,00
Trabalho Voluntário	(432.209,28)	(410.873,59)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DA EDUCAÇÃO	17.671.064,86	33.015.860,85
RECEITAS DAS ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	32.884.464,47	34.207.512,32
Receita com Programa de Inclusão Sócio Profissional	31.531.254,23	32.572.706,81
Receitas Complementares da Assistência Social	1.701,00	6.615,00
(-) Devolução de Receita Programa Inclusão Sócio Profissional	0,00	0,00
Receitas de Doações e Subvenções	1.048.458,83	1.280.251,59
Trabalho Voluntário	303.050,41	347.938,92
CUSTO DAS ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	(35.209.764,38)	(34.349.080,46)
Custos de Mão de Obra	(31.502.127,77)	(30.460.864,93)
Custos de Materiais	(544.714,63)	(612.304,98)
Custos de Serviços Prestados	(1.093.180,59)	(964.684,60)
Custos Gerais	(1.766.690,98)	(1.972.466,99)
Trabalho Voluntário	(303.050,41)	(338.758,96)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	(2.325.299,91)	(141.568,14)
RECEITAS DAS ATIVIDADES DE APOIO	20.573.141,32	3.616.388,35
Receitas com Atividades Complementares	17.976.972,28	2.004.417,65
Receitas de Doações e Subvenções	1.691.856,85	682.270,70
Outras Receitas de Serviços	2.912,19	0,00
(-) Dedução da Receita	0,00	0,00
Trabalho Voluntário	901.400,00	929.700,00
DESPESAS DAS ATIVIDADES DE APOIO	(24.910.297,24)	(33.819.917,57)
Custos de Mão de Obra	(7.474.892,23)	(14.451.179,54)
Custos de Materiais	(879.410,97)	(1.506.232,78)
Custos de Serviços Prestados	(8.324.774,64)	(8.286.934,74)
Custos Gerais	(7.329.819,40)	(8.645.870,51)
Trabalho Voluntário	(901.400,00)	(929.700,00)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DA ATIVIDADES DE APOIO	(4.337.155,92)	(30.203.529,22)
RECEITA DAS ATIVIDADES SUBVENCIONADAS	6.680.913,83	4.384.892,03
Receitas de Convênios	6.680.913,83	4.384.892,03
DESPESAS DAS ATIVIDADES SUBVENCIONADAS	(6.680.913,83)	(4.384.892,03)
Custos de Mão de Obra	(6.105.244,58)	(3.992.859,12)
Custos de Materiais	(132.165,08)	(129.640,90)
Custos de Serviços Prestados	(81.965,37)	(58.632,84)
Custos Gerais	(361.538,80)	(203.759,17)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DA ATIVIDADES SUBVENCIONADAS	0,00	0,00
SUPERÁVIT/ DÉFICIT BRUTO	11.008.609,03	2.670.763,49
OUTRAS RECEITAS / DESPESAS OPERACIONAIS	8.941.407,10	5.729.641,88
Receitas Financeiras	5.183.043,02	2.214.970,60
Despesas Financeiras	(14.619.797,93)	(13.767.063,78)
Despesas Legais e Tributárias	(966.902,15)	(1.090.681,41)
Ganho na Alienação de Bens	2.608.762,36	24.872.978,47
Custo na Alienação de Bens	(780.595,39)	(12.458.235,09)
Receitas de Aluguel	6.526.398,15	6.320.111,68
Receitas Diferidas	159.611,16	165.872,92
Perda do Ativo Circulante	(2.231,70)	0,00
Provisão para Contingências	(771.171,18)	(575.777,16)
Indenizações Diversas	47.693,34	37.602,42
Ajuste Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Receita bens inventariados	0,00	0,00
Atualização Monetária	11.556.597,42	9.863,23
SUPERÁVIT / DÉFICIT LÍQUIDO DO	19.950.016,13	8.400.405,37
As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis		
NATALE VITALI FORTI: 70672994623		
Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2022		
ANDREIA FONSECA STURZENECER DOMINGOS:07134187616		
Organização Savere		
CRC: MG 005078/O-4		
Andreia Fonseca S.Domingos		
CRC: 0093296/O-0		

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Folha: 1

Empresa/Filial: Inspetoria São João Bosco

CNPJ: 33.583.592/0001-70

Período: 1 de Janeiro de 2022 à 31 de Dezembro de 2022

Descrição	31/12/2021	31/12/2022
RESULTADO	8.400.405,39 C	19.950.016,13 C
RECEITAS	187.517.825,58 C	210.166.819,70 C
Receita Educacional	111.285.710,23 C	123.451.838,99 C
Mensalidades Escolares	139.131.893,52 C	151.680.504,86 C
Deducoes da Receita	28.145.843,70 D	29.459.694,97 D
Outras Mensalidades Escolares	299.660,41 C	1.231.029,10 C
Receitas de Prestacao de Servicos	32.572.706,81 C	31.534.166,42 C
Receitas com Programa de Inclusao Socio-Profissional	32.572.706,81 C	31.531.254,23 C
Outras Receitas de Servicos	0,00 C	2.912,19 C
Receitas com Atividade Complementares	1.940.769,26 C	2.175.189,79 C
Receita com Atividade Complementares	1.940.769,26 C	2.175.189,79 C
Receitas de Subvencoes e Doacoes	1.940.265,39 C	2.673.594,94 C
Receita de Subvencoes, doacoes e parcerias	1.940.265,39 C	2.673.594,94 C
Receita de Aluguel	6.320.111,68 C	6.526.398,15 C
Receita de Aluguel	6.320.111,68 C	6.526.398,15 C
Receitas Financeiras	2.214.970,60 C	5.183.043,02 C
Receitas de Aplicacoes Financeiras	928.128,95 C	3.892.111,89 C
Outras Receitas Financeiras	1.286.841,65 C	1.290.931,13 C
Realizacao de Receitas Diferidas	165.872,94 C	159.611,16 C
Realizacao de Receitas Diferidas	165.872,94 C	159.611,16 C
Outras Receitas	24.990.937,19 C	30.078.682,97 C
Receita de Venda de Imobilizado	24.872.978,47 C	2.608.762,36 C
Outras Receitas	108.095,49 C	15.913.323,19 C
Atualizacao Monetaria	9.863,23 C	11.556.597,42 C
Receitas Subvencionadas	4.384.892,03 C	6.680.913,83 C
Receitas Subvencionadas	4.384.892,03 C	6.680.913,83 C
Trabalho Voluntariado	1.679.332,55 C	1.636.659,69 C
Trabalho Voluntariado	1.679.332,55 C	1.636.659,69 C
Contribuicoes Economicas nao Financeiras	22.256,90 C	66.720,74 C
Doacoes Produtos Para Consumo	6.928,93 C	31.517,71 C
Doacao de Bens Moveis e Imoveis	15.327,97 C	35.203,03 C
CUSTOS E DESPESAS	179.117.420,19 D	190.216.803,57 D
Recursos Humanos	104.545.246,02 D	116.716.978,91 D
Salarios e Encargos	92.844.527,90 D	103.551.785,44 D
Beneficios	11.700.718,12 D	13.165.193,47 D
Administrativos	35.273.337,33 D	42.701.572,16 D
Materiais	4.445.044,21 D	5.019.047,55 D
Servicos Prestados	17.523.606,47 D	19.718.499,67 D
Gerais	13.304.686,65 D	17.964.024,94 D
Projetos Educacionais	0,00 D	153.507,12 D
Apoio aos Alunos Bolsistas	0,00 D	153.507,12 D
Despesas Legais e Tributarias	1.090.681,41 D	966.902,15 D
Despesas Legais	716.194,75 D	818.962,78 D
Despesas Tributarias	374.486,66 D	147.939,37 D
Despesas Financeiras	13.767.063,78 D	14.619.797,93 D
Despesas Financeiras	13.767.063,78 D	14.619.797,93 D
Provisoes	1.494.596,12 D	1.708.673,05 D
Perdas	764.418,49 D	753.742,38 D
Devedores Duvidosos	154.400,47 D	183.759,49 D
Contingencias	575.777,16 D	771.171,18 D
Depreciacoes e Amortizacoes	4.424.035,86 D	4.251.203,34 D
Depreciacoes e Amortizacoes	4.424.035,86 D	4.251.203,34 D
Custo na Baixa de Ativo Imobilizado	12.458.235,09 D	780.595,39 D
Custo na Baixa de Ativo Imobilizado	12.458.235,09 D	780.595,39 D
Despesas Subvencionadas	4.384.892,03 D	6.680.913,83 D
Despesas de Parcerias Publicas	4.384.892,03 D	6.680.913,83 D
Trabalho Voluntario	1.679.332,55 D	1.636.659,69 D
Trabalho Voluntario	1.679.332,55 D	1.636.659,69 D

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Folha: 1

Empresa/Filial: Inspetoria São João Bosco

CNPJ: 33.583.592/0001-70

Período: 1 de Janeiro de 2022 à 31 de Dezembro de 2022

Descrição	31/12/2021	31/12/2022
-----------	------------	------------

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

NATALE
VITALI
FORTI:
7067299462
3

Assinado digitalmente por NATALE
VITALI FORTI:70672994623
DN: C=BR, O=ICP-Brasil,
OU=Secretaria da Receita Federal do
Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3,
OU=AC VALID RFB V5, OU=AR
BRASID CERTIFICADORA DIGITAL,
OU=Videoconferencia,
OU=20380623000144, CN=NATALE
VITALI FORTI:70672994623
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de
assinatura aqui
Data: 2023.12.29 13:54:32 -03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2022

ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:07134
187616

Assinado de forma digital
por ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:07134187616
Dados: 2023.12.29
10:00:46 -03'00'

Natale Vitale Forti
Inspetor
CPF: 706.729.946-23

Organização Savere
CRC: MG- 005078/O-4
Andreia Fonseca S.Domingos
CRC MG 0093296/O-0

INSPETORIA SÃO JOÃO BOSCO

CNPJ: 33.583.592/0001-70

Endereço: Av. 31 de março - Nº 435 - Coração Eucarístico

Demonstração do Fluxo de Caixa consolidado de 01/01/2022 até 31/12/2022

**CONSOLIDADO**

Descrição	Período Atual	Período Anterior
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit) do Período	R\$ 19.950.016,13	R\$ 8.400.405,39
Ajustes por:		
(+) Depreciação / Amortização	R\$ 2.632.442,36	(R\$ 26.917,41)
(-) Variação Valor justo das propriedades para investimentos		
(+) Ganho/Perda Venda de Bens do Imobilizado	R\$ 2.426.724,92	R\$ 122.862.160,09
(+) Acréscimo / Décrecimo Patrimonial	R\$ 124.952,00	
(+) Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ 0,00	R\$ 2.277.288,94
(-) Cisão Parcial	R\$ 0,00	(R\$ 105.835.948,17)
Superávit (Déficit) Ajustado	R\$ 25.134.135,41	R\$ 27.676.988,84
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Mensalidades a Receber	(R\$ 3.256.059,09)	(R\$ 990.641,17)
Créditos a receber	R\$ 11.250.945,24	(R\$ 16.585.852,86)
Recursos de Parcerias Públicas a receber	R\$ 23.000,00	R\$ 7.000,00
Transferencia Interna	(R\$ 24.871.308,25)	R\$ 0,00
Adiantamentos	R\$ 238.055,96	(R\$ 325.755,31)
Estoques	(R\$ 337.581,24)	R\$ 19.758,21
Despesas Antecipadas	(R\$ 26.760,73)	R\$ 330,05
Devedores Diversos	R\$ 0,00	(R\$ 1.695.574,90)
Valores Restituíveis de tributos	R\$ 8.660,07	(R\$ 48.654,45)
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores	R\$ 251.794,46	(R\$ 560.344,42)
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	R\$ 189.089,35	R\$ 270.767,03
Recursos Projetos em Execução	(R\$ 895.165,68)	R\$ 355.163,73
Recursos de Parcerias Públicas e Privadas	R\$ 501.571,98	R\$ 239.044,31
Credores Diversos	R\$ 89.129,30	R\$ 742.297,20
Receitas Futuras	R\$ 2.628.699,48	(R\$ 83.676,90)
Transferencias Internas	R\$ 24.875.055,49	
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	R\$ 35.803.261,75	R\$ 9.020.849,36
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisições de Investimentos Permanente	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisições de Bens do Ativo Imobilizado	(R\$ 8.832.380,77)	(R\$ 8.485.476,98)
Baixas de bens do Ativo Imobilizado		
Aquisições de Bens do Intangível	(R\$ 852.192,62)	(R\$ 25.012,80)
Baixas de Bens do Intangível		
Recursos Recebidos pela Venda de Imobilizado		
Depósitos Judiciais	R\$ 15.252.988,01	(R\$ 3.556.906,38)
Devedores Diversos	(R\$ 10.234.291,24)	R\$ 1.754.765,81
Receitas Diferidas	(R\$ 17.152,14)	(R\$ 126.747,23)
Tributos Discussão Judicial	(R\$ 15.698.085,40)	R\$ 764.531,46
Provisão para Contingência	(R\$ 44.335,55)	(R\$ 39.601,45)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(R\$ 20.425.449,71)	(R\$ 9.714.447,57)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Amortização de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Obtenção de Empréstimos	R\$ 785.779,98	R\$ 0,00
Juros Sobre Capital Siccob	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	R\$ 785.779,98	R\$ 0,00
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 16.163.592,02	(R\$ 693.598,21)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	R\$ 22.364.141,75	R\$ 23.057.739,96
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	R\$ 38.527.733,77	R\$ 22.364.141,75

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação

NATALE
VITALI
FORTI:
70672994623

Assinado digitalmente por NATALE
VITALI FORTI:70672994623
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria
da Receita Federal do Brasil - RFB,
OU=RFB e-CPF A3, OU=AC VALID RFB
VS, OU=AR BRASID CERTIFICADORA
DIGITAL, OU=Videoconferencia,
OU=20380623000144, CN=NATALE
VITALI FORTI:70672994623
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de
assinatura aqui
Data: 2023.12.29 13:55:04-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

Natale Vitali Forti
Presidente
CPF 706.729.946-23

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2022

ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:07134187616

Assinado de forma digital por
ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:07134187616
Dados: 2023.12.29 10:02:30 -03'00'

Organização Savere
CRC: MG 005078/O-4
Andreia Fonseca S.Domingos
CRC: 0093296/O-0

INSPETORIA SÃO JOÃO BOSCO

CNPJ:33583.592/0001-70

Endereço: Av.31 de Março, 435 – Coração Eucarístico – Belo Horizonte / MG

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido consolidado de 01/01/2022 até 31/12/2022

ORGANIZAÇÃO SAVERE

Folha: 1

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO PERÍODO
CONSOLIDADO GERAL**

Histórico	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Ajustes de Exercícios Anteriores	Total
Em 31 Dezembro de 2021	148.803.581,11	63.952.810,54	264.875.370,18	8.400.405,39	2.277.288,94	488.309.456,16
Movimento					0,00	0,00
Incorporação do Resultado do Período de 2021	8.400.405,39	0,00	0,00	(8.400.405,39)	0,00	0,00
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	19.950.016,13	0,00	19.950.016,13
Transferências Recebidas	37.046.165,62	0,00	0,00	0,00	0,00	37.046.165,62
Transferências Pagas	(37.046.165,62)	0,00	0,00	0,00	0,00	(37.046.165,62)
Realização da reserva	405.153,72	(405.153,72)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.277.288,94	0,00	0,00	0,00	(2.277.288,94)	0,00
Acréscimo / Decréscimo Patrimonial	124.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.952,00
SALDOS FINAIS	160.011.381,16	63.547.656,82	264.875.370,18	19.950.016,13	0,00	508.384.424,29

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

**NATALE
VITALI
FORTI:**
70672994623

Assinado digitalmente por NATALE VITALI FORTI:70672994623
DN: cn=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=AC VALID RFB V5, ou=AR BRASID CERTIFICADORA DIGITAL, ou=Videoconferencia, ou=20380623000144, cn=NATALE VITALI FORTI:70672994623
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: Sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.12.29 13:55:40-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2022

Presidente

Natale Vitali Forti

706.729.946-23

**ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:071341
87616**

Assinado de forma digital por ANDREIA FONSECA STURZENECKER
DOMINGOS:07134187616
Dados: 2023.12.29 10:01:34 -03'00'

Organização Savere

CRC:MG 005078/O-4

Andreia Fonseca S.Domingos

CRC:MG 093296/O-0

RAZÃO SOCIAL: INSPETORIA SÃO JOÃO BOSCO

ENDEREÇO: AV. 31 DE MARÇO, 435 – BELO HORIZONTE - MG

CNPJ: 33.583.592/0001-70

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022

I- CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 1

A Inspetoria São João Bosco foi fundada em 13 de março de 1948 na cidade do Rio de Janeiro, registrada no Cartório do Registro Civil das Pessoas Jurídicas, no livro A nº 1 sob o nº 1.333, atualmente com sede e foro na cidade de Belo Horizonte - MG.

É uma associação privada, sem fins lucrativos, de caráter educativo e de assistência social, que se rege pelo seu Estatuto, pelo Código Civil Brasileiro e pelas demais disposições legais aplicáveis à espécie. Possui como objetivo a promoção da educação, o amparo da juventude, especialmente a mais pobre, e a promoção humana.

Entidade portadora do CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social concedido pela Secretaria de Regulação e Supervisão da Educação Superior - SERES, por meio da Portaria nº 1.053/2022, que certificou a entidade pelo período de 01/01/2015 a 31/12/2017. Para a manutenção da certificação após a vigência deste processo a entidade protocolou tempestivamente novos pedidos de renovação do CEBAS, os quais encontram-se aguardando análise no Ministério da Educação.

II- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

NOTA 2

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os princípios e normas contábeis emanados do Conselho Federal de Contabilidade, levando-se em conta as questões específicas aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, aplicando-se de forma subsidiárias os aspectos previstos na legislação societária brasileira, naquilo que for pertinente. Na elaboração dessas demonstrações contábeis foram realizadas estimativas por parte da administração, dentre essas, a estimativa de vida útil dos bens integrantes do ativo imobilizado bem como a razoabilidade da provisão para devedores duvidosos, o que pode ocasionar variações entre o real e o estimado.

As demonstrações financeiras foram elaboradas com observâncias às disposições contidas na ITG 2002 – R1 aprovada pela Resolução nº 1.409/12 do Conselho Federal da Contabilidade.

NOTA 3**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES**

As demonstrações dos resultados abrangentes não estão sendo divulgadas, uma vez que a entidade não apurou transação que envolva registro em outros resultados abrangentes que impactam o resultado do exercício findo em 31/12/2022.

NOTA 4**ESTIMATIVAS**

As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas este período ou também em períodos posteriores e se a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

As principais estimativas realizadas pela administração pela ocasião da elaboração das demonstrações financeiras incluem as perdas com o valor recuperável de recebíveis.

III- RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As políticas contábeis descritas abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações contábeis.

NOTA 5

A prática contábil adotada é o princípio da competência. Foram atendidas as normas do Conselho Federal de Contabilidade.

5.1 Moeda Funcional

Os valores nas demonstrações financeiras são apresentadas em milhares de reais.

5.2 Base de Mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não derivados mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

NOTA 6**AJUSTES A VALOR PRESENTE DE ATIVOS E PASSIVOS:**

Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da administração, a instituição conclui que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários circulantes é irrelevante em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto e, dessa forma, não registrou nenhum ajuste a valor presente neste período.

NOTA 7**ATIVO CIRCULANTE:**

Estão apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações.

NOTA 8**DISPONÍVEL:**

Caixa equivalentes de caixa.

Compreendem os saldos de caixa, contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas, quando aplicável, dos rendimentos, até a data do balanço, respeitando-se o princípio de Competência.

		31-12-2022	31-12-2021
Caixa Geral	R\$	85.742,66	69.914,81
Bancos	R\$	842.927,96	610.944,86
Investimentos Financeiros	R\$	37.599.063,15	21.683.282,08
TOTAL	R\$	38.527.733,77	22.364.141,75

NOTA 9**CRÉDITOS A RECEBER:**

Estão registradas pelo valor de emissão e ajustadas ao valor provável de realização ou encargos incorridos, quando aplicável. Os valores contábeis informados no Balanço Patrimonial aproximam-se dos valores justos na data da apuração.

Compreende no grupo de outros valores a receber conforme contratos de parcerias públicas e privadas firmados entre as partes, cujos recursos serão executados no exercício seguinte.

NOTA 10**MENSALIDADES A RECEBER – CIRCULANTE:**

Os valores a receber estão deduzidos da provisão para créditos de liquidação duvidosa, com base na análise elaborada pela administração. Em bases periódicas, a administração revisa o quadro de contingências conhecidas, avalia a possibilidade de eventuais perdas e ajusta a provisão.

		31-12-2022	31-12-2021
Mensalidades a Receber do Exercício	R\$	6.787.621,75	6.356.909,47
Mensalidades Atrasadas dos Exerc. anteriores	R\$	12.684.272,66	10.037.662,74
Mensalidades a Receber com Cartão de	R\$	905.528,27	739.699,19
(-) Provisão para Crédito de Liquidação	R\$	(751.510,68)	(764.418,49)
TOTAL	R\$	19.625.912,00	16.369.852,91

NOTA 11**CLIENTES E ALUGUÉIS A RECEBER:**

Valores a receber estão apropriados conforme contratos estabelecidos entre as partes, em atendimento ao princípio contábil da competência. Sobre os valores a receber de clientes e de aluguéis foi constituída a Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa – PCLD, conforme preceitua a Resolução 1.409 do CFC - ITG 2002/2012 (R1).

		31-12-2022	31-12-2021
Clientes	R\$	11.807.704,64	22.029.385,29
Aluguéis a receber	R\$	67.938,07	38.928,23
(-) Provisão para Crédito de Liquidação	R\$	(183.660,10)	(154.397,24)
TOTAL	R\$	11.691.982,61	21.913.916,28

NOTA 12**ADIANTAMENTOS:**

Referem-se a antecipações efetuadas a fornecedores cujo reconhecimento das despesas ocorrerá em exercício seguinte, apropriados no Balanço em respeito ao princípio contábil da competência, exigido pela ITG 2002 (R1).

Adiantamentos de salário, cujo reconhecimento das despesas ocorrerá no exercício seguinte, apropriados no Balanço respeitando-se o princípio contábil da competência, conforme preceitua a ITG 2002 (R1).

Referem-se também à antecipação de despesas objeto de parceria pública, com recursos próprios da entidade, cujo reembolso será realizado em exercício seguinte, apropriados no Balanço respeitando-se o princípio contábil da competência ITG 2002 (R1), cujo reembolso ocorrerá no exercício seguinte.

NOTA 13**TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES RESTITUÍVEIS:**

Refere-se a recolhimento de tributos passíveis de compensação futura.

		31-12-2022	31-12-2021
Tributos e Contribuições restituíveis	R\$	126.830,45	135.490,52
TOTAL	R\$	126.830,45	135.490,52

NOTA 14**ESTOQUE:**

O estoque constante no Balanço Patrimonial se refere a material para manutenção e reparo, material ambulatorio, material copa e cozinha, material de escritório, material de informática, material de laboratório, material de limpeza e higiene, material didático, material elétrico/hidráulico/mecânico, uniforme e EPI. Esses estoques são avaliados pelo custo de aquisição que não superam o valor de mercado.

NOTA 15**DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE:**

Refere-se a antecipação de despesas cujo reconhecimento será feito no período vigente do contrato pactuado.

		31-12-2022	31-12-2021
Jornais e revistas	R\$	2.775,92	4.530,31
Seguros	R\$	75.160,31	49.340,16
Despesas Antecipadas	R\$	3.044,44	349,47
TOTAL	R\$	80.980,67	54.219,94

NOTA 16**ATIVO NÃO CIRCULANTE:**

Este grupo é composto por valores a receber, cujo vencimento ultrapassa o exercício subsequente.

NOTA 17**REALIZÁVEL A LONGO PRAZO – NÃO CIRCULANTE:**

		31-12-2022	31-12-2021
Devedores Diversos	R\$	19.538.052,98	9.303.761,74
Depósitos Judiciais	R\$	10.385.609,69	25.638.597,70
Sicoob Capital	R\$	38.559,21	38.559,21
TOTAL	R\$	29.962.221,88	34.980.918,65

Os saldos de Devedores Diversos correspondem principalmente à venda do imóvel denominado Instituto Francisco Sales, no valor de R\$11.125.200,00 para Associação Sementes do Verbo.

Os depósitos judiciais, no valor de R\$ 10.385.609,69, referem-se a depósito recursal estabelecido por ação de natureza civil, trabalhista e tributário, pelo rito ordinário em andamento, efetuada pela área jurídica no processo judicial pendente na data do Balanço. Sendo, R\$ 1.277.778,64 de processos trabalhistas, R\$ 6.166.086,65 de processos cíveis e 2.941.744,40 processos tributários.

NOTA 18

INVESTIMENTOS:

		31-12-2022	31-12-2021
Participação Acionária	R\$	73.132,10	73.132,10
Propriedade para Investimentos	R\$	279.233.143,70	279.233.143,70
TOTAL	R\$	279.306.275,80	279.306.275,80

As propriedades para investimento são constituídas por imóveis não destinados a uso das operações da entidade, classificados nesta rubrica por se tratar de bens para investimento, conforme preceitua a NBC TG 29 – Propriedade para Investimentos. Mantidas para obter renda com aluguéis e, a depender das condições de mercado poderão ser postas a venda para aplicação integral dos recursos nas atividades estatutárias.

NOTA 19**IMOBILIZADO:**

O imobilizado se apresenta com os valores ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações são calculadas de acordo com o método linear dos valores utilizados, com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil estimado dos bens.

Descrição	Saldo Anterior 01/01/2022	Adição			Total Adição	Baixa			Total baixa	31/12/2022
		Compra	Inventário	Transferencia		Venda	Inventário	Transferencia		
INVESTIMENTOS	279.306.275,80	-	-	-	-	-	-	-	-	279.306.275,80
PARTICIPAÇÃO ACIONÁRIA	73.132,10	-	-	-	-	-	-	-	-	73.132,10
Participações outras empresas	73.132,10	-	-	-	-	-	-	-	-	73.132,10
PROPRIEDADE PARA INVESTIMENTO	279.233.143,70	-	-	-	-	-	-	-	-	279.233.143,70
Propriedade para Investimento	279.233.143,70	-	-	-	-	-	-	-	-	279.233.143,70
IMOBILIZADO	163.145.301,61	4.512.266,11	124.952,00	3.498.329,15	8.135.547,26	789.974,09	9.565,22	3.385.172,77	4.184.712,08	167.096.136,79
Imóveis de Uso (Terrenos e Edificações)	163.959.144,64	6.034.019,86	124.952,00	3.052.254,19	9.211.226,05	739.627,83	-	3.230.796,41	3.970.424,24	169.199.946,45
Terrenos	47.562.634,08		124.952,00	614.675,83	739.627,83	739.627,83		614.675,83	1.354.303,66	46.947.958,25
Edificacoes	83.388.225,48			-	-			-	-	83.388.225,48
Construcoes Em Processo	2.278.651,27	4.758.935,60		1.053.207,00	5.812.142,60			2.437.578,36	2.437.578,36	5.653.215,51
Pracas de Esporte	926.460,05	88.146,61			88.146,61			178.542,22	178.542,22	836.064,44
Benfeitorias	29.803.173,76	1.186.937,65		1.384.371,36	2.571.309,01			-	-	32.374.482,77
Bens móveis de uso (Móveis, maqui, etc)	44.508.148,57	2.530.946,96	-	658.192,17	3.189.139,13	577.817,75	21.623,46	479.649,95	1.079.091,16	46.618.196,54
Movéis e Utensílios	12.057.252,05	627.263,63		15.638,33	642.901,96	138.085,01	595,44	13.903,43	152.583,88	12.547.570,13
Veiculos	2.271.802,49	129.729,96		160.342,76	290.072,72	139.083,42		160.342,76	299.426,18	2.262.449,03
Maquinas e Equipamentos	12.701.469,46	591.868,17		10.958,92	602.827,09	181.988,87	12.200,29	11.391,79	205.580,95	13.098.715,60
Biblioteca	2.824.819,54			-	-			-	-	2.824.819,54
Instalacoes	4.317.585,72	346.006,63		2.467,62	348.474,25			1.960,00	1.960,00	4.664.099,97
Computadores e Perifericos	8.916.799,86	709.833,92		273.234,26	983.068,18	118.660,45	4.967,17	275.043,91	398.671,53	9.501.196,51
Instrumentos Musicais	210.683,12	11.863,60		3.977,76	15.841,36			3.977,76	3.977,76	222.546,72
Discoteca	-			-	-			-	-	-
Obras de Arte	46.579,03			-	-			-	-	46.579,03
Laboratorio	796.821,38	58.209,61			58.209,61			-	-	855.030,99
Videoteca	1.199,00			-	-			-	-	1.199,00
Aparelhos Celulares	347.502,84	56.171,44		13.030,30	69.201,74		3.860,56	13.030,30	16.890,86	399.813,72
Brinquedoteca	15.634,08			178.542,22	178.542,22			-	-	194.176,30
(-) Depreciações	53.081.927,74	4.035.548,57	-	212.117,21	4.247.665,78	527.471,49	12.058,24	325.273,59	864.803,32	56.464.790,20
(-) Depreciacao de Edificacoes	17.504.682,56	976.424,82			976.424,82			-	-	18.481.107,38
(-) Dep Pracas de Esporte	173.072,61	8.293,47		2.186,91	10.480,38			27.526,32	27.526,32	156.026,67
(-) Dep de Benfeitorias	1.413.787,48	221.616,01			221.616,01			-	-	1.635.403,49
(-) Dep Biblioteca	2.602.454,39	151.446,25			151.446,25			-	-	2.753.900,64
(-) Dep Computadores e Perifericos	7.346.738,17	629.566,58		22.718,87	652.285,45	121.799,12	2.097,09	33.366,47	157.262,68	7.841.760,94
(-) Dep Instalacoes	3.761.285,47	236.010,54			236.010,54	23.603,14			23.603,14	3.973.692,87
(-) Dep Maquinas e Equipamentos	9.441.209,60	814.448,45		6.823,96	821.272,41	179.263,37	9.584,67	10.724,59	199.572,63	10.062.909,38
(-) Dep Moveis e Utensílios	7.923.750,28	757.727,56		14.048,98	771.776,54	134.748,10	120,38	13.674,05	148.542,53	8.546.984,29
(-) Dep Veiculos	2.199.588,79	48.775,93		160.342,76	209.118,69	64.080,00		235.346,18	299.426,18	2.109.281,30
(-) Dep Instrumentos Musicais	147.592,38	14.421,13		386,19	14.807,32	3.977,76			3.977,76	158.421,94
(-) Dep de Laboratorio	441.019,91	34.650,93			34.650,93			-	-	475.670,84
(-) Dep de Videoteca	309,69	119,88			119,88			-	-	429,57
(-) Dep de Discoteca	-			-	-			-	-	-
(-) Dep de Aparelhos Celulares	125.735,18	78.670,05		4.635,98	83.306,03		256,10	4.635,98	4.892,08	204.149,13
(-) Dep de Brinquedoteca	701,23	63.376,97		973,56	64.350,53			-	-	65.051,76

NOTA 20**IMOB.DOADOS/SUBVENCIONADOS/CONVENIADOS:**

O imobilizado se apresenta com os valores ao custo de aquisição, formação ou construção de doações/subvenções/convênios conforme determina o item 10 da ITG 2002 R1. As depreciações são calculadas de acordo com o método linear dos valores utilizados, com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil estimado dos bens.

Descrição	Saldo Anterior 01/01/2022	Adição			Total Adição	Baixa			Total baixa	31/12/2022
		Compra	Inventário	Transferencia		Venda	Inventário	Transferencia		
Imobilizado - Parcerias Públicas	9.030.851,58	142.461,95	-	-	142.461,95	-	-	-	-	9.173.313,53
Edificações	5.680.750,00				-				-	5.680.750,00
Benfeitorias	2.773.320,64				-				-	2.773.320,64
Móveis e Utensílios	79.711,61				-				-	79.711,61
Máquinas e Equipamentos	229.327,04	952,32			952,32				-	230.279,36
Instalações	8.120,00	1.960,00			1.960,00				-	10.080,00
Computadores e Periféricos	170.828,66	134.513,23			134.513,23				-	305.341,89
Instrumentos Musicais	52.477,64				-				-	52.477,64
Biblioteca	23.889,52				-				-	23.889,52
Aparelhos Celulares	12.426,47	5.036,40			5.036,40				-	17.462,87
(-) Depreciações - Parcerias Públicas	1.270.915,44	159.614,09	-	-	159.614,09	-	-	-	-	1.430.529,53
(-) Dep Edificações	667.151,77	56.807,40			56.807,40	-	-	-	-	723.959,17
(-) Dep Benfeitorias	249.662,60	27.533,04			27.533,04	-	-	-	-	277.195,64
(-) Dep Móveis e Utensílios	57.544,88	5.221,38			5.221,38	-	-	-	-	62.766,26
(-) Dep Máquinas e Equipamentos	121.654,15	17.394,15			17.394,15	-	-	-	-	139.048,30
(-) Dep Instalações	6.833,41	859,94			859,94	-	-	-	-	7.693,35
(-) Dep Computadores e Periféricos	97.714,88	43.646,86			43.646,86	-	-	-	-	141.361,74
(-) Dep Instrumentos Musicais	46.939,31	3.746,95			3.746,95	-	-	-	-	50.686,26
(-) Dep Biblioteca	21.283,19	1.618,90			1.618,90	-	-	-	-	22.902,09
(-) Dep de Aparelhos Celulares	2.131,25	2.785,47			2.785,47	-	-	-	-	4.916,72

NOTA 21**INTANGÍVEL:**

O Ativo Intangível é composto por programas de computadores (software e Website), que são amortizados usando-se o método linear à taxa de 20% ao ano e por Marcas e Patentes

Descrição	Saldo Anterior 01/01/2022	Adição			Total Adição	Baixa			Total baixa	31/12/2022
		Compra	Inventário	Transferencia		Venda	Inventário	Transferencia		
INTANGÍVEL	1.485.131,40	674.570,93	-	-	674.570,93	-	-	-	-	2.159.702,33
Bens Intangíveis	4.073.687,24	852.192,62	-	-	852.192,62	-	1.087.655,88	-	1.087.655,88	3.838.223,98
Direito de Uso de Linha Telefonica	-	-	-	-	-				-	-
Software	4.040.777,48	852.192,62	-	-	852.192,62		1.065.040,78		1.065.040,78	3.827.929,32
Marcas e Patentes	10.294,66	-	-	-	-				-	10.294,66
Website	22.615,10	-	-	-	-		22.615,10		22.615,10	-
(-) Amortizações	2.588.555,84	177.621,69	-	-	177.621,69	-	1.087.655,88	-	1.087.655,88	1.678.521,65
(-) Amortizacao de Software	2.569.569,71	173.992,72		-	173.992,72		1.065.040,78		1.065.040,78	1.678.521,65
(-) Amortizacao de Website	18.986,13	3.628,97		-	3.628,97		22.615,10		22.615,10	-

INTANGÍVEL DOADOS/SUBVENCIONADOS/CONVENIADOS:

O Ativo Intangível é composto por programas de computadores (software e Website), que são amortizados usando-se o método linear à taxa de 20% ao ano e por Marcas e Patentes.

[illegible]

NOTA 23**PASSIVO CIRCULANTE:**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridas até a data do Balanço Patrimonial.

NOTA 24**FORNECEDORES:**

Compreende as obrigações a curto prazo junto a fornecedores utilizados nas atividades operacionais da entidade.

NOTA 25**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS:**

Trata-se de salários, impostos retidos e encargos apropriados para pagamento no início do exercício seguinte, em atendimento ao princípio contábil da competência:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		31-12-2022	31-12-2021
Ordenados e Salários a Pagar	R\$	4.986.333,25	4.488.499,74
Provisão Para Férias	R\$	7.172.985,27	8.027.315,82
Contribuições Sociais a Recolher	R\$	1.556.125,60	1.287.845,96
TOTAL	R\$	13.715.444,12	13.803.661,52

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		31-12-2022	31-12-2021
Tributos Retidos na Fonte a Recolher	R\$	1.419.503,90	1.142.197,15
TOTAL	R\$	1.419.503,90	1.142.197,15

NOTA 26**PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO, FÉRIAS E ENCARGOS:**

Foram apropriados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço Patrimonial, incluindo os valores correspondentes ao FGTS.

NOTA 27**OUTROS CREDORES:**

Pessoas físicas ou jurídicas em relação de crédito com a entidade, que não se enquadram em outras contas do passivo.

NOTA 28**RECEITAS FUTURAS:**

Referem-se às mensalidades escolares recebidas antecipadamente de alunos veteranos e novatos, cujas parcelas são de competência do ano letivo seguinte. Valores apropriados nesta conta, conforme preceitua o princípio contábil da competência, por se tratar de ingressos de recursos relativos a serviços ainda não prestados.

Os demais classificados neste grupo referem-se a valores recebidos antecipadamente de aluguéis a realizar e prêmio de parceria com banco, a serem reconhecidas na receita de acordo com a ocorrência da competência dos créditos.

		31-12-2022	31-12-2021
Anuidade Escolar	R\$	6.517.067,36	4.985.723,52
(Descontos Antecipados s/ Anuidade Escolar)	R\$	(658.931,29)	(395.831,40)
Prêmio de Parceria com o Banco	R\$	1.439.999,98	104.166,65
Aluguéis a Realizar	R\$	33.255,40	8.633,20
TOTAL	R\$	7.331.391,45	4.702.691,97

NOTA 29**RECURSOS DE PARCERIAS PÚBLICAS E PRIVADAS:**

Com objetivo de ampliar e aprimorar as ações desenvolvidas junto ao público infanto-juvenil em situação de vulnerabilidade e risco social, a Inspetoria São João Bosco mantém parcerias com organizações públicas e privadas para viabilizar a execução de serviços e programas sócios assistenciais inseridos na Proteção Social Básica e na Proteção Social de Alta Complexidade da Política Nacional de Assistência Social. As parcerias estão embasadas na Resolução 188/2005, sendo de caráter não contributivo e beneficente.

Os valores demonstrados representam o ingresso de recursos financeiros, cuja aplicação se dará em exercícios seguintes.

Discriminação	31-12-2021	31-12-2022
Convênio CMPDCA X CJSP Araribá - Prefeitura de Campos dos Goytacazes/RJ	16.134,54	30.232,59
Convênio Sócio-educativo PBH X CJDB BH	193,30	218.712,58
Convenio Petrobrás – Programa Jovem Aprendiz	507.525,69	0,00
Convênio ISJB X CEF Aprendizagem	792.595,18	1.178.452,31
Termo Colaboração SMAAS XCJDBBH Programa Acessuas	41.741,03	101.638,69
Termo de Fomento 004/2017 – ICDBFG X Prefeitura de Pará de Minas	30.157,28	830,27
Termo de Fomento 219/2018 – CJDBBH X CMDCA Projeto Musica que une	20.512,80	0,36
Convênio Saber Integrado	0,12	0,00
Convênio PBH X CESAM MG Projeto Mais Família	1.277,41	1.429,89
Termo de Fomento 004/2019 – Prefeitura de Pará de Minas	8.000,00	0,00
Termo de Fomento CJDBH : Projeto Retomada	0,00	99.364,32
Termo de Fomento PBH - Projeto Amorevolleza	104.829,67	82,94
Termo de Fomento 05/19 – CJ TO-SaleConect	52.723,74	3,69
Termo de Convênio CJDB BHxPBH: Projeto Alfabeto-Alfa	25.318,49	2.034,30
Termo de Convênio CJDB BHxPBH: Garantia e Proteção dos Direitos	0,01	0,00
Cesam ES X PrefCI-Termo de Colaboração 017/2021	68.142,37	3.760,42
Termo de Fomento SEDESE 1481001184/2021-Projeto Enteração CJDBBH	100.088,74	0,00
Termo de Fomento 001/2021- Amigo de Valor III	136.107,46	43.458,25
Termo de Fomento 009/2021- Emenda Parlamentar	50.000,00	22.012,74
Termo de Colaboração 06/2022 - Projeto Psiquê	0,00	40.439,97
Termo de Fomento 06/2022 - Projeto Palco 1 : Teatro	0,00	102.936,19
Projeto Palco 2: Circo e Dança	0,00	123.767,73
Termo de Colaboração 17/2022 - Projeto Manutenção	0,00	80.426,47
Convênio Primeiro Emprego - Pará de Minas	0,00	207.336,10
Termo de Colaboração 01/2022 – Emenda Parlamentar	0,00	200.000,00
TOTAL	R\$ 1.955.347,83	R\$ 2.456.919,81

NOTA 30**PASSIVO NÃO CIRCULANTE:**

São demonstrados valores conhecidos ou calculáveis, acrescido dos correspondentes encargos e variação incorridos em data superior ao término do exercício seguinte.

NOTA 31**TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES C/DISCUSSÃO JUDICIAL:**

A Inspeção São João Bosco, através de seu departamento jurídico, discutia judicialmente o reconhecimento da imunidade do PIS sobre a folha de pagamento, com alegação que é uma entidade portadora do CEBAS- Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social e que cumpre com os requisitos dos artigos 9 e 14 do Código Tributário Nacional, conforme disposto em Soluções de Consulta DISIT/SRRF09 N° 9087, DISIT/SRRF06 N° 6.038, COSIT N° 173, bem como decisão do STF RE N° 636.941/RS. Processo 0047165.56.2002.4.01.3800 Tribunal Regional Federal da 1ª Região.

Em março de 2022 ocorreu o arquivamento do processo com ganho de causa para ISJB e foi reembolsado com correção monetária aplicada todo o valor pago no decurso do processo a título de depósito recursal.

NOTA 32**PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS, TRIBUTÁRIAS E CÍVEIS:**

Processos referentes a ações de natureza trabalhista, tributárias e civis em andamento, de risco provável, com valor de causa estimada efetuada pela área jurídica responsável, cujo processo se encontra pendente na data do Balanço. Em atendimento a Resolução CFC 1.180/09 – NBC TG 25 e respaldada por documentos confeccionados pela Assessoria Jurídica, constando os processos judiciais que a entidade possui com situação **PROVÁVEL**, com suficiente segurança das perdas desses valores, foi constituída provisão, que segue demonstrada abaixo.

Até 31/12/2022	Trabalhistas (A)	Cíveis (B)	Tributárias (C)
Saldo Inicial	3.399.972,85	436.287,59	1.433.573,39
Constituição	1.120.310,84	-	33.553,57
Reversão	(1.088.288,42)	(109.911,54)	-
Saldo Final	3.431.955,27	326.376,05	1.467.126,96

A) Constituída para a cobertura de eventuais perdas, conforme avaliação da Assessoria Jurídica da Entidade relacionadas a processos de natureza trabalhista.

B) Constituída para a cobertura de eventuais perdas, conforme avaliação da Assessoria Jurídica da Entidade relacionadas a processos de natureza cível.

C) Constituída para a cobertura de eventuais perdas, conforme avaliação da Assessoria Jurídica da Entidade relacionadas a processos de natureza tributária.

NOTA 33

CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS, TRIBUTÁRIAS E CÍVEIS:

Em atendimento a Resolução CFC Nº 1.180/09 – NBC TG 25 e respaldado por documento emitido pela Assessoria Jurídica que relacionou os processos administrativos e/ou judiciais que a entidade possui com a avaliação **POSSÍVEL**, onde não há decisão judicial parcial que possa suportar uma análise com segurança sobre as perdas da instituição.

Exercício	Trabalhistas	Cíveis	Tributárias
31-12-2021	27.747,80	6.773.287,54	2.101.332,05
31-12-2022	20.600,16	6.775.340,50	2.100.598,84

NOTA 34

RECEITAS DIFERIDAS:

Correspondem a valores recebidos de doação para aplicação exclusiva na aquisição de bens, registrados nesta conta conforme Resolução CFC nº 1.305/2010 – CPC 07, cujo reconhecimento na receita se dá mensalmente, através do valor correspondente à depreciação do bem adquirido, a longo prazo.

	31/12/2022	31/12/2021
Doações para Investimentos	R\$ 623.019,93	594.193,51
Doações para Investimentos – Araxá	R\$ 1.239.353,83	1.252.515,55
Doações para Investimentos – Palmas	R\$ 2.090.821,78	2.081.439,66
Doações para Investimentos – OPSSRC	R\$ 2.206.916,06	2.231.896,46
Doações para Investimentos – Cesam BH	R\$ 1.582.672,40	1.599.890,96
TOTAL	R\$ 7.742.784,00	7.759.936,14

NOTA 35**AVALIAÇÃO DO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS IMPAIRMENT:**

A Entidade avalia periodicamente os bens do ativo imobilizado com a finalidade de identificar evidências que possam levar a perdas de valores não recuperáveis, ou ainda, quando eventos ou alterações significativas indicarem que os seus valores contábeis possam não ser recuperáveis. Se identificado que o valor contábil do ativo excede o seu valor recuperável, essa perda é reconhecida no resultado do exercício.

O processo de revisão da recuperação de ativos é subjetivo e requer julgamentos significativos através da realização de análises. Em 31/12/2022 a Entidade, baseada em suas análises, não identificou necessidade de constituir qualquer provisão para a recuperação dos ativos Imobilizados.

Ressalta-se que os bens reconhecidos no Ativo Imobilizado se apresentam com valor abaixo do valor de mercado.

NOTA 36**PATRIMÔNIO LÍQUIDO:**

As modificações e composição do Patrimônio Líquido estão expressas na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido. Constituído de bens, direitos e obrigações de qualquer espécie e por “superávit” e “déficit” ocorridos durante os exercícios, que são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade.

O valor do Superávit ou Déficit do exercício será transferido para a conta do Patrimônio Social.

Ajustes de Avaliação Patrimonial e Reservas de Reavaliação referem-se a avaliação feita pelo valor justo de prédios e terrenos conforme Laudo Técnico de Avaliação.

NOTA 37**RECEITAS:**

As receitas são apuradas respeitando-se o princípio contábil da competência, em conformidade com a Resolução 1.409/2012 do CFC - ITG 2002 R1.

NOTA 38**RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO:****RECEITAS COM PROGRAMAS DE INCLUSÃO SÓCIO- PROFISSIONAL**

Registram receitas provenientes dos serviços prestados pelas unidades mantidas Centros Salesianos dos Aprendizes, que exercem atividades de qualificação profissional e inserção de adolescentes e jovens no mundo do trabalho.

NOTA 39**RECEITAS COM ATIVIDADES COMPLEMENTARES:**

Registram receitas auferidas nas unidades educacionais provenientes de segunda chamada de provas, segunda via de documentos, etc.

NOTA 40**RECEITAS DE SUBVENÇÕES, DOAÇÕES E PARCERIAS:**

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídica. As doações destinam-se ao custeio e manutenção das atividades da entidade. No exercício a entidade recebeu as seguintes doações:

	31/12/2022	31/12/2021
Subvenções Estaduais	R\$ 0,00	29.700,00
Doações Recebidas Pessoas Jurídicas	R\$ 460.488,23	385.671,20
Doações Pessoas Físicas	R\$ 374.881,37	214.877,01
Doações de Pessoas Jurídicas – Projetos	R\$ 170.432,75	712.891,04
Doações do Exterior – Projetos	R\$ 956.755,39	597.126,14
Doações de Cooperadores Salesianos	R\$ 111.372,71	0,00
Doações do Exterior	R\$ 599.664,49	0,00
TOTAL	R\$ 2.673.594,94	1.940.265,39

NOTA 41**RECEITAS SUBVENCIONADAS:**

A entidade recebeu no exercício os seguintes valores de parcerias públicas, termos de colaboração e termos de fomento. São registrados em contas próprias, segregadas das demais contas da entidade, de acordo com a Resolução 1.409/2012 do CFC - ITG 2002 R1.

	2021	2022
TERMO DE FOMENTO 24/2021 PREFEITURA DE GOYTACAZES- CMPDCA	R\$ 269.300,23	R\$ 338.099,86
O Objetivo do termo é para execução do Projeto Araribá que visa fortalecer vínculos familiares e comunitários, ampliando o acesso aos direitos por meio de ações pautadas em atividades lúdicas, culturais e/ou esportivas para crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade.		
	2021	2022
CONVÊNIO ISJB X CEF APRENDIZAGEM- CESAM BH	R\$ 846.587,65	R\$ 2.910.213,61
O termo atende ao programa de Aprendizagem Salesiana desenvolvido pelo CESAM – Centro Salesiano do Adolescente Trabalhador que tem o objetivo de qualificar futuros profissionais de modo a contribuir com o seu desenvolvimento pessoal, formando adolescentes e jovens capazes de acompanhar, propor e participar das mudanças que ocorrem nas organizações, com competência, ética e responsabilidade.		

	2021	2022
CONVÊNIO ISJB X CEF APRENDIZAGEM- CESAM ES	R\$ 916.777,96	R\$ 1.361.443,04
O termo atende ao programa de Aprendizagem Salesiana desenvolvido pelo CESAM – Centro Salesiano do Adolescente Trabalhador que tem o objetivo de qualificar futuros profissionais de modo a contribuir com o seu desenvolvimento pessoal, formando adolescentes e jovens capazes de acompanhar, propor e participar das mudanças que ocorrem nas organizações, com competência, ética e responsabilidade.		
	2021	2022
CONVÊNIO ISJB X CEF APRENDIZAGEM- CESAM RJ	R\$ 199,60	R\$ 0,00
O termo atende ao programa de Aprendizagem Salesiana desenvolvido pelo CESAM – Centro Salesiano do Adolescente Trabalhador que tem o objetivo de qualificar futuros profissionais de modo a contribuir com o seu desenvolvimento pessoal, formando adolescentes e jovens capazes de acompanhar, propor e participar das mudanças que ocorrem nas organizações, com competência, ética e responsabilidade.		
	2021	2022
TERMO DE FOMENTO 4/2020- ICBFG X PREFEITURA DE PATOS DE MINAS-PROJETO AMIGO DE VALOR II	R\$ 205.396,86	R\$ 3.994,95
O presente termo de fomento tem por objeto a parceria entre o Município e a OSC, para executar o atendimento às crianças e adolescentes por meio do Projeto Salesianos “um mundo melhor em nossas mãos” - Amigo de Valor II.		
	2021	2022
TERMO FOMENTO – PBH X CESAM MG – PROJETO MAIS FAMÍLIA	R\$ 294,00	R\$ 0,00
O objetivo do Termo de Fomento é o atendimento ao adolescente e ao jovem. Contribuindo para o fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, prezando pela defesa dos direitos sociais, fomentando o processo emancipatório dos atendimentos para o devido enfrentamento das vulnerabilidades evidenciadas, tornando-os corresponsáveis pelas suas próprias histórias.		

	2021	2022
CONVÊNIO SOCIOEDUCATIVO PBH – CJDB	R\$ 399.443,73	R\$ 489.237,99
O presente termo de colaboração tem por objeto a parceria entre o Município e a OSC, para executar o atendimento educacional integrado às crianças e adolescentes, regularmente matriculados no ensino fundamental, das escolas municipais e estaduais das Redes Públicas e Estadual localizadas no contraturno, compondo o atendimento em tempo integral, conforme estabelecido e detalhado no Plano de Trabalho.		

	2021	2022
TERMO COLABORAÇÃO SMAAS X CJDBBH – PROGRAMA ACESSUAS	R\$ 201.841,42	R\$ 288.065,38
O presente convênio tem por objeto a ação conjunta entre o Município e a Organização, para a execução do Programa Nacional de Promoção do Acesso ao Mundo do Trabalho – ACESSUAS, promovendo ações de mobilização e encaminhamento de jovens, adultos e pessoas com deficiência assistidos pelo Sistema Único de Assistência Social e beneficiário de Programas de Transferência de Renda, para cursos de qualificação profissional e para oportunidades de emprego, conforme estabelecido no plano de trabalho.		
	2021	2022
CONVÊNIO CJDB BH X PBH:PROJETO ALFABETO:ALFABETIZAR LETRANDO E LETRAR ALFABETIZANDO	R\$ 1.591,57	R\$ 32.513,34
O presente termo de fomento tem por objeto a formalização da relação de parceria entre o município de Belo Horizonte e a OSC para execução do Projeto Alfabeto: Alfabetizar Letrando e Letrar Alfabetizando por meio de realização de atividades para contribuir com o processo de alfabetização e letramento de crianças e adolescentes que se encontram em dificuldade de aprendizagem, conforme avaliação diagnóstica realizada, indicação dos familiares e escola ao serviço social da entidade.		
	2021	2022
TERMO DE FOMENTO CJDBH X PBH: GARANTIA E PROTEÇÃO DOS DIREITOS	R\$ 26.426,96	R\$ 0,00
O termo de fomento tem por objetivo a formalização da relação de parceria em regime de cooperação município de Belo Horizonte e OSC para consecução de finalidades de interesse público e recíproco, mediante execução do projeto "Garantia da proteção e defesa dos direitos das crianças e adolescentes e suas famílias em face da emergência em saúde e calamidade pública decorrente da pandemia do coronavírus-covid 19" de relevância pública e social definido no plano de trabalho.		
	2021	2022
CONVÊNIO PETROBRÁS – PROGRAMA JOVEM APRENDIZ – CESAM ES	R\$ 1.233.796,99	R\$ 352.159,93
O presente Convênio tem por finalidade o estabelecimento de parceria entre a PETROBRAS e o CESAM-ES objetivando o cumprimento das cotas de aprendizagem Programa Petrobras Jovem Aprendiz (PPJA) para o UO-ES.		

	2021	2022
TERMO DE COLABORAÇÃO 17/2021 CESAM ESX PREFEITURA DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	R\$ 674,47	R\$ 54.939,58
O termo tem como objeto a cooperação técnica e financeira entre município e o Centro Salesiano do Menor-ES para execução do atendimento de adolescentes e jovens em situação de risco e vulnerabilidade social com oportunidade de ressignificarem seus projetos de vida.		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE FOMENTO 004/2017	R\$ 146.268,41	R\$ 155.872,66
Constitui objeto do presente Termo de Fomento, o repasse de recursos financeiros para a manutenção dos projetos educacionais desenvolvidos pela entidade, constituído nos termos do art.22 da Lei Federal nº 13.019, de 2014.		
	2021	2022
TERMO DE COLABORAÇÃO 13/2020-COVID 19	R\$ 15.000,00	R\$ 0,00
O termo tem por objetivo repasse de recursos financeiros para apoiar a execução de serviços de convivência e fortalecimento de vínculos e executar ações de enfrentamento aos impactos provocados pela pandemia da COVID 19.		
	2021	2022
TERMO DE FOMENTO 01/2021 - AMIGO DE VALOR III	R\$ 97.175,59	R\$ 123.534,23
Constituiu o termo de fomento o repasse de recursos financeiros do Fundo da Criança e do Adolescente – FIA para execução do Projeto Salesianos – “um mundo melhor em nossas mãos” - Amigo de Valor III .		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS – TERMO DE FOMENTO 001/2019	R\$ 20.953,85	R\$ 0,00
Constitui o objeto do presente termo de fomento e repasse de recursos financeiros do fundo da criança e do adolescente – FIA para execução do projeto Salesianos : Um mundo melhor em nossas mãos” .		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS – TERMO DE FOMENTO 11/2020	R\$ 3.162,74	R\$ 0,00
Constituiu o objeto do presente termo de fomento o repasse de recursos financeiros do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.		

	2021	2022
TERMO DE FOMENTO 2019/2018-CJDB XCMDCA PROJETO MÚSICA QUE UNE	R\$ 0,00	R\$ 21.946,55
Esse projeto denominado Projeto Música que une , sonhos que se encontram tem como proposta promover o exercício da cidadania , a autoestima e empoderamento de crianças , adolescentes e jovens atendidos proporcionando momentos musicais por meio de oficinas de hip hop.		
	2021	2022
TERMO DE FOMENTO CJBH: Projeto Retomada	R\$ 0,00	R\$ 54.906,30
Fortalecer as políticas públicas voltadas para a saúde e a garantia do direito de crianças, adolescentes e idosos, além de impulsionar a colaboração entre as esferas públicas e privadas em prol do desenvolvimento do país.		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE FOMENTO 009/2021 – EMENDA PARLAMENTAR	R\$ 0,00	R\$ 29.555,44
Constitui o objeto do presente Termo de Fomento a estruturação da rede SUAS para manutenção do Serviço de Convivência e Fortalecimento dos Serviços de Vínculos.		
	2021	2022
TERMO DE PARCERIA CJSP X CMPDCA PROGRAMA AMIGO DE VALOR	R\$ 0,00	R\$ 163,522,77
O Objeto dessa parceria é a realização de ações socioeducativas para crianças em situação de vulnerabilidade , na perspectiva do serviço de convivência e fortalecimento de vínculos familiares , atendendo os educandos na faixa de escolaridade infantil 1º ano do ensino fundamental I.		
	2021	2022
TERMO DE FOMENTO CJDB X PBH – Projeto Amorevolleza	R\$ 0,00	R\$ 103.636,17
O presente termo de fomento tem por objetivo a formalização da relação de parceria em regime de mútua cooperação entre o município e O.S.C para consecução de finalidades de interesse público e recíproco , mediante execução do projeto amorevolleza: por uma comunicação não violenta nas famílias , de relevância pública e social .		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE COLABORAÇÃO 06/2022 – PROJETO PSIQUÊ	R\$ 0,00	R\$ 10.175,90
Constitui o objeto do presente Termo de Fomento a estruturação da rede SUAS para manutenção do Serviço de Convivência e Fortalecimento dos Serviços de Vínculos.		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE COLABORAÇÃO 06/2022 – PROJETO PALCO 1 – TEATRO	R\$ 0,00	R\$ 29.388,12

Fortalecer as políticas públicas voltadas para a saúde e a garantia do direito de crianças, adolescentes e idosos, além de impulsionar a colaboração entre as esferas públicas e privadas em prol do desenvolvimento do país.		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE COLABORAÇÃO 05/2022 – PROJETO PALCO 2 - CIRCO E DANÇA	R\$ 0,00	R\$ 76.499,85
Fortalecer as políticas públicas voltadas para a saúde e a garantia do direito de crianças, adolescentes e idosos, além de impulsionar a colaboração entre as esferas públicas e privadas em prol do desenvolvimento do país.		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE COLABORAÇÃO 17/2022 – MANUTENÇÃO REDE SUAS	R\$ 0,00	R\$ 382,26
Constitui o objeto do presente Termo de Fomento a estruturação da rede SUAS para manutenção do Serviço de Convivência e Fortalecimento dos Serviços de Vínculos.		
	2021	2022
TERMO DE FOMENTO 05/2019 – CJ TO SALESCONECT	R\$ 0,00	R\$ 5.445,70
Constitui o objeto do presente Termo de Fomento - SALESCONECT a Iniciação ao mundo do trabalho por meio da tecnologia, financiado pelo Fundo da Infância e adolescência – FIA/Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.		
	2021	2022
TERMO DE FOMENTO 118/2020 SEDS	R\$ 0,00	R\$ 60.380,20
O Termo tem como objetivo a formação de parceria com vistas ao fomento de ações, gerenciamento, operacionalização e execução de atividades de acolhimento de jovens e adolescentes para seu desenvolvimento sócio-profissional. Tem intuito de fornecer auxílio financeiro nutricional e auxílio no pagamento de tarifas de energia elétrica e água.		
	2021	2022
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS- TERMO DE FOMENTO 004/2021- FIA 2021	R\$ 0,00	R\$ 15.000,00
O Termo tem como objetivo a formação de parceria com vistas ao fomento de ações, gerenciamento, operacionalização e execução de atividades de acolhimento de jovens e adolescentes para seu desenvolvimento sócio-profissional. Tem intuito de fornecer auxílio financeiro nutricional e auxílio no pagamento de tarifas de energia elétrica e água.		
TOTAL GERAL	R\$ 4.384.892,03	R\$ 6.680.913,83

NOTA 42**DEMONSTRAÇÃO DAS BOLSAS DE ESTUDOS CONCEDIDAS:**

CÁLCULO DAS BOLSAS DE ESTUDO:	Educação Básica	Ensino Superior
Alunos Matriculados	7.560	2.486
(-) Bolsas 100% Convenção Coletiva	275	-
(-) Alunos Inadimplentes	341	138
(-) Bolsas 100% - Cortesia	6	3
Sub-total	6.938	2.345
(-) Bolsas 100% - CEBAS	972	102
(-) Bolsas 100% - PROUNI	-	295
(-) Bolsas Deficientes 100% (x 1.2)	-	-
(-) Bolsas Curso Tempo Integral 100%(x 1.4)	-	-
Alunos Pagantes	5.966	1.948
Número de bolsas de 50% CEBAS praticadas	470	1
Quantidade de bolsas 100% 1/5 exigidas	1.193	390
Quant. Bolsas CEBAS praticadas	972	397
Quantidade de bolsas 100% 1/9 exigidas	663	
Quant. bolsas 100% CEBAS praticadas cumpre o requisito 1/9	972	
Quantidade de bolsas complementares de 50% exigidas	442	
Quantidade de bolsas complementares de 50% praticadas cumpre com o requisito 1/9	470	

Conforme acima demonstrado, a Inspeção São João Bosco cumpriu com o mínimo de bolsas de estudos exigido na educação básica, concedendo no mínimo 1 (uma) bolsa de estudo integral para cada 9 (nove) alunos pagantes, complementando a quantidade exigida com bolsas de estudos parciais de 50%, conforme incisos I e II do § 1º do art. 20 da Lei Complementar 187/2021.

Na educação superior, a entidade concedeu no mínimo 1 (uma) bolsa de estudo integral para cada 5 (cinco) alunos pagantes, conforme § 1º e 2º do art. 21 da Lei Complementar 187/2021, sem necessidade de complementação com bolsas parciais.

BENEFÍCIOS EDUCACIONAIS EDUCAÇÃO BÁSICA		
Bolsas Concedidas	Dezembro/2022	
Bolsas de Estudo de 50% - Infantil	10	5.221,50
Bolsas de Estudo de 50% - Fundamental	345	199.200,00
Bolsas de Estudo de 50% - Ensino Médio	115	83.031,50
Bolsas de Estudo de 50% - Ensino Superior	1	538,13
Total Bolsas de Estudos 50%	471	287.991,13
Bolsas de Estudo de 100% - Infantil	8	8.581,00
Bolsas de Estudo de 100% - Fundamental	738	721.309,00
Bolsas de Estudo de 100% - Ensino Médio	226	352.827,00
Bolsas de Estudo de 100% - Ensino Superior	397	468.132,01
Total Bolsas de Estudos 100%	1.369	1.550.849,01
TOTAL BOLSAS CONCEDIDAS	1.840	1.838.840,14

NOTA 43

RECEITAS FINANCEIRAS:		31/12/2022	31/12/2021
Renda de Aplicações Financeiras	R\$	3.892.111,89	928.128,95
Descontos Obtidos	R\$	59.597,07	309.450,25
Multa	R\$	123.954,87	160.362,41
Juros Recebidos	R\$	649.559,03	262.107,62
Prêmio de Parceria Com Banco	R\$	264.166,67	249.999,96
Outras Receitas Financeiras	R\$	3914,53	4.839,83
Receitas de Renegociações	R\$	189.738,96	300.081,58
TOTAL	R\$	5.183.043,02	2.214.970,60
DESPESAS FINANCEIRAS:		31/12/2022	31/12/2021
Juros e Multas	R\$	59.675,85	41.724,34
Despesas Bancárias	R\$	527.317,47	474.103,13
Descontos Concedidos	R\$	13.714.919,28	12.855.799,44
Encargos s/Financiamento	R\$	20.120,02	52,56
Taxas s/Financiamentos Estudantis	R\$	297.765,31	395.384,31
TOTAL	R\$	14.619.797,93	13.767.063,78
RESULTADO FINANCEIRO:	R\$	(9.436.754,91)	(11.552.093,18)

NOTA 44**DESPESAS:**

As despesas são apuradas obedecendo ao princípio contábil da competência, em conformidade com as exigências legais fiscais. Inclui as provisões para as férias, do 13º salário, provisão para os devedores e as depreciações, de acordo com a Resolução 1.409/2012 do CFC – ITG 2002 R1.

NOTA 45**DESPESAS DE PARCERIAS PÚBLICAS:**

São recursos financeiros provenientes de convênios, termos de fomento e termos de parcerias firmados para manutenção e custeio das atividades da entidade.

		31-12-2022	31-12-2021
PREFEITURA DE CAMPOS DE GOYTACAZES- CMPDCA			
Salários e Encargos	R\$	173.523,62	147.983,49
Materiais	R\$	28.364,08	34.341,45
Serviços Prestados	R\$	0,00	3.864,59
Despesas Gerais	R\$	135.573,97	82.334,63
Despesas Financeiras	R\$	638,19	776,07
TOTAL	R\$	338.099,86	269.300,23
CONVÊNIO ISJB X CEF APRENDIZAGEM – CESAM BH			
Salários e Encargos	R\$	2.748.185,78	842.703,21
Benefícios	R\$	153.986,04	0,00
Materiais	R\$	2.307,74	0,00
Serviços Prestados	R\$	3.389,08	2.017,63
Despesas Financeiras	R\$	2.344,97	1.866,81
TOTAL	R\$	2.910.213,61	846.587,65
TERMO DE FOMENTO 01/2021-AMIGO DE VALOR III CJSDS			
Salários e Encargos	R\$	102.604,18	50.635,21
Benefícios	R\$	9.650,93	23.410,45
Materiais	R\$	0,00	19.061,97
Serviços Prestados	R\$	1.529,82	540,00
Despesas Gerais	R\$	9.501,80	3.275,96
Despesas Financeiras	R\$	247,50	252,00
TOTAL	R\$	123.534,23	97.175,59
CONVÊNIO ISJB X CEF APRENDIZAGEM- CESAM ES			
Salários e Encargos	R\$	894.212,92	915.369,94
Benefícios	R\$	466.486,93	0,00
Serviços Prestados	R\$	0,00	2,43
Despesas Financeiras	R\$	743,19	1.405,59
TOTAL	R\$	1.361.443,04	916.777,96
CONVÊNIO CJDB BH x PBH PROJETO ALFABETO:ALFABETIZAR LETRANDO E LETRAR ALFABETIZANDO			
Salários e Encargos	R\$	29.961,50	1.581,12
Benefícios	R\$	144,40	0,00

Serviços Prestados	R\$	2.038,50	0,00
Despesas Financeiras	R\$	368,94	10,45
TOTAL	R\$	32.513,34	1.591,57
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE FOMENTO 004/2017		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	146.942,60	96.947,91
Benefícios	R\$	5.484,92	39.308,31
Materiais	R\$	2.124,55	1.376,14
Serviços Prestados	R\$	266,40	2.084,66
Despesas Gerais	R\$	931,20	6.551,39
Despesas Financeiras	R\$	122,99	-
TOTAL	R\$	155.872,66	146.268,41
PREFEITURA DE PÁRA DE MINAS – TERMO DE FOMENTO 001/2019		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	0,00	2.867,62
Benefícios	R\$	0,00	4.047,55
Serviços Prestados	R\$	0,00	13.986,18
Despesas Financeiras	R\$	0,00	52,50
TOTAL	R\$	0,00	20.953,85
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE FOMENTO 004/2020- PROJETO AMIGO DE VALOR II		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	2.238,07	148.828,20
Benefícios	R\$	1.756,88	20.965,30
Materiais	R\$	0,00	16.592,21
Serviços Prestados	R\$	0,00	8.193,88
Despesas Gerais	R\$	0,00	10.390,47
Despesas Financeiras	R\$	0,00	426,80
TOTAL	R\$	3.994,95	205.396,86
PREFEITURA DE PARÁ DE MINAS - TERMO DE FOMENTO 011/2020		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	0,00	3.152,24
Despesas Financeiras	R\$	0,00	10,50
TOTAL	R\$	0,00	3.162,74
TERMO DE COLABORAÇÃO 13/2020 – COVID 19		31-12-2022	31-12-2021
Materiais	R\$	0,00	8.524,89
Despesas Financeiras	R\$	0,00	6.475,11
TOTAL	R\$	0,00	15.000,00
CONVÊNIO PETROBRÁS – PROGRAMA JOVEM APRENDIZ – CESAM ES		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	304.337,78	1.080.489,61
Benefícios	R\$	3.774,37	16.404,69
Materiais	R\$	6.496,99	23.350,76
Serviços Prestados	R\$	13.466,21	27.943,47
Despesas Gerais	R\$	22.474,53	79.794,76
Despesas Financeiras	R\$	1.610,05	5.813,70
TOTAL	R\$	352.159,93	1.233.796,99

CESAM ES X PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM – TERMO DE FOMENTO 017/2021		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	45.613,47	668,47
Benefícios	R\$	1.255,80	0,00
Materiais	R\$	3.079,76	0,00
Despesas Gerais	R\$	4.834,00	0,00
Despesas Financeiras	R\$	156,55	6,00
TOTAL	R\$	54.939,58	674,47
TERMO FOMENTO –PBH X CESAM MG – PROJETO MAIS FAMÍLIA		31-12-2022	31-12-2021
Despesas Financeiras	R\$	0,00	294,00
TOTAL	R\$	0,00	294,00
CONVÊNIO SOCIO EDUCATIVO PBH – CJDB BH		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	429.791,88	399.246,35
Benefícios	R\$	4.884,59	0,00
Materiais	R\$	24.941,22	0,00
Serviços Prestados	R\$	387,02	0,00
Despesas Gerais	R\$	27.291,04	0,00
Despesas Financeiras	R\$	1.942,24	197,38
TOTAL	R\$	489.237,99	399.443,73
TERMO COLABORAÇÃO SMAAS X CJDBBH – PROGRAMA ACESSUAS		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	207.336,85	176.357,89
Benefícios	R\$	47.851,39	21.575,72
Materiais	R\$	7.304,90	0,00
Serviços Prestados	R\$	630,47	0,00
Despesas Gerais	R\$	22.626,61	3.349,48
Despesas Financeiras	R\$	2.315,16	558,33
TOTAL	R\$	288.065,38	201.841,42
TERMO ISJB X CEF APRENDIZAGEM – CESAM RJ		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	0,00	199,60
TOTAL	R\$	0,00	199,60
TERMO DE FOMENTO CJDB BH X PBH: GRANTIA E PROTEÇÃO DOS DIREITOS		31-12-2022	31-12-2021
Materiais	R\$	0,00	26.393,48
Despesas Financeiras	R\$	0,00	33,48
TOTAL	R\$	0,00	26.426,96
TERMO COLABORAÇÃO 06/2022 - PROL PSIQUE X CJSDS		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	4.406,57	0,00
Serviços Prestados	R\$	5.757,00	0,00
Despesas Financeiras	R\$	12,33	0,00
TOTAL	R\$	10.175,90	0,00
TERMO DE FOMENTO 006/2022 –PROJ. PALCO 1		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	1.829,98	0,00
Serviços Prestados	R\$	27.318,21	0,00
Despesas Financeiras	R\$	239,93	0,00
TOTAL	R\$	29.388,12	0,00

[illegible]

TERMO DE FOMENTO CJDB x PBH – Projeto Amor Evoleza		31-12-2022	31-12-2021
Salários e Encargos	R\$	94.186,59	0,00
Benefícios	R\$	9.437,18	0,00
Serviços Prestados	R\$	12,40	0,00
TOTAL	R\$	103.636,17	0,00
TERMO DE FOMENTO 118/2020 SEDS		31-12-2022	31-12-2021
Despesas Gerais	R\$	60.380,20	0,00
TOTAL	R\$	60.380,20	0,00
TERMO DE FOMENTO 05/2019 – CJ TO SALESCONECT		31-12-2022	31-12-2021
Benefícios	R\$	2.492,02	0,00
Materiais	R\$	464,00	0,00
Despesas Gerais	R\$	2.009,00	0,00
Despesas Financeiras	R\$	480,68	0,00
TOTAL	R\$	5.445,70	0,00
TOTAL		6.680.913,83	4.384.892,03

NOTA 46

SERVIÇOS PRESTADOS NA ASSISTÊNCIA SOCIAL:

A Inspetoria São João Bosco tem por objetivo contribuir para a construção de uma sociedade mais justa e fraterna por meio da educação básica e superior e a realização de atividades de assistência social.

Para isso, executa serviços e programas de proteção para o desenvolvimento integral da criança, adolescente e jovens, conforme estabelece o Estatuto da Criança e do Adolescente, lei 8.069/90, além de assegurar espaços de convivência e fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, de acordo com o que preconiza a Lei Orgânica da Assistência Social, lei 8.742/93.

Oferece ainda atividades de Promoção à Integração ao Mundo do Trabalho, conforme Lei do Aprendiz, lei 10.097/200.

Apresentamos abaixo os serviços realizados no âmbito da assistência social, em conformidade com a Lei Complementar 187/2021.

IDENTIFICAÇÃO DA ATIVIDADE REALIZADA	CUSTO ANUAL (R\$)
SERVIÇOS PRESTADOS PARA ASSISTÊNCIA SOCIAL	41.890.631,26
PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	41.890.631,26
SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULO	8.272.231,17
Atendimento a crianças e adolescentes, na faixa etária entre 06 e 14 anos e suas famílias em situação de risco pessoal e social.	nº de atendimentos = 11.397
RECURSOS HUMANOS	5.415.793,81
<i>SALARIOS E ENCARGOS</i>	4.347.184,81
<i>BENEFÍCIOS</i>	1.068.609,00
MATERIAIS	446.578,42
SERVICOS PRESTADOS	826.382,02
GERAIS	1.052.369,21
PROVISOES	28.624,34
DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	372.626,97
TRABALHO VOLUNTÁRIO	129.856,40
PROMOÇÃO DA INTEGRAÇÃO AO MUNDO DO TRABALHO	33.618.400,09
Atendimento a adolescentes e jovens, na faixa etária entre 14 a 24 anos, p	nº de atendimentos = 12.770
RECURSOS HUMANOS	32.191.578,54
<i>SALARIOS E ENCARGOS</i>	27.886.789,29
<i>BENEFÍCIOS</i>	4.304.789,25
MATERIAIS	230.301,29
SERVICOS PRESTADOS	348.763,94
GERAIS	544.248,09
PROVISOES	16.164,11
DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	114.150,11
TRABALHO VOLUNTÁRIO	173.194,01

Para a execução dos serviços e programas acima, a ISJB firmou diversas parcerias com empresas da iniciativa privada. Os custos destacados estão contidos nas rubricas acima.

NOME DO PARCEIRO	PROJETOS SOCIOASSISTENCIAIS	CUSTO ANUAL (R\$)
Misiones Salesianas	Projeto Cidadania pelo Esporte	373.840,78
DON BOSCO Werk- Jugendhilfe Weltweit (JuWe)	BBH 16-073 Meio ambiente: nossa Casa Comum	49.494,06
	Projeto BBH 18-016 - Trabalho Protegido	549.590,29
	Projeto Missões	15.486,44
Rede Salesiana Brasil	Parceria Cisbrasil	48.740,45
	Projeto Segurança Alimentar	15.786,56
	Campanha -Juntos Contra o COVID-19	235,98
Instituto Coca-Cola Brasil	Projeto Coletivo Coca-Cola x CESAM DF	26.164,57
Diversos c/ Recurso Próprio	Projeto Horta Sustentável	2.488,04
	Projeto Nautas	3.118,80
	Bom de Bola, Bom na Escola	3.939,56
	Cuca Legal	27.598,23
	E Agora Mãe?	2.816,20
	Juventude Missionária Salesiana – JMS	15.204,67
TOTAL		1.134.504,63

NOTA 47**ADEQUAÇÃO DAS RECEITAS EM RELAÇÃO ÀS DESPESAS COM PESSOAL DOCENTE:**

Em conformidade com a Resolução do CFC 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 (R1), em seu Item 27, letra J, afirmamos que a entidade aplicou 52,38% de sua Receita de Mensalidades com Ensino Superior em despesas com pessoal, conforme demonstrado a seguir, seguindo o parâmetro da Lei das Diretrizes e Bases da Educação.

DADOS DE 2022	VALOR (R\$)
Receitas de Mensalidades Escolares	32.740.938,76
Despesas com Pessoal Docente	17.149.787,98
Percentual de Adequação	52,38%

NOTA 48**IMUNIDADE TRIBUTÁRIA:**

A instituição é imune do recolhimento de impostos devidos sobre o patrimônio, a renda e os serviços, conforme determinação do artigo 150, inciso VI, alínea C da Constituição da República de 5 de outubro de 1988.

É também imune das contribuições sociais PIS sobre folha, COFINS e INSS patronal por ser entidade beneficente de assistência social, conforme artigo 195 da Constituição Federal, cumprindo com os requisitos do artigo 14 do Código Tributário Nacional, sendo portadora do CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, cumprindo com os requisitos da Lei Complementar 187/2021.

NOTA 49**SERVIÇOS DE VOLUNTÁRIOS:**

Esta conta registra o trabalho de voluntários, no exercício de suas funções, reconhecidos pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, conforme exigência da Resolução nº 1.409/12- ITG 2002 R1 do Conselho Federal de Contabilidade. Os trabalhos de voluntários neste exercício foram registrados em conta de resultado e os valores estão representados abaixo:

	31/12/2022	31/12/2021
DESPESA DE SERVIÇOS VOLUNTARIADOS	R\$ 1.636.659,69	1.679.332,55
Serviços de Dirigentes Religiosos	R\$ 1.496.600,00	1.499.700,00
Serviços diversos de voluntários	R\$ 140.059,69	179.632,55

NOTA 50

APLICAÇÃO DE RECURSOS:

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 51

SEGREGAÇÃO CONTÁBIL

A Inspetoria São João Bosco é uma entidade mista que atua na educação e na assistência social, cuja preponderância no período se deu na educação.

As demonstrações contábeis são realizadas de forma segregada pelo método de apuração do centro de custo, de modo que a receita, a despesa, o resultado e as contas patrimoniais possam ser identificadas de acordo com cada área de atuação da entidade, atendendo dessa forma a Lei Complementar 187/2021 e em conformidade com a normas contábeis emanados do Conselho Federal de Contabilidade, em especial a Resolução nº 1.409/12- ITG 2002 R1.

NOTA 52

ISENÇÃO USUFRUÍDA:

A isenção usufruída a título de demonstração, vem evidenciando suas contribuições sociais usufruídas com base na lei 8.212/1991, em sua relação primitiva. Esses valores anuais equivalem à isenção (imunidade) usufruída – INSS.

	31/12/2022	31/12/2021
Custo da isenção usufruída pela entidade:	R\$ 24.134.500,21	21.938.097,24
INSS - Cota Patronal	R\$ 18.467.590,06	16.849.664,77
INSS – RAT	R\$ 931.307,39	857.263,53
INSS – Terceiros	R\$ 4.684.666,53	4.165.242,67
INSS - Serviços de Terceiros	R\$ 50.936,23	65.926,27

NOTA 53**COMPENSAÇÃO:**

A entidade utiliza-se do Grupo Compensação, constante do Balanço Patrimonial, para controles de interesse da instituição. Os valores alocados neste grupo não compõem os Ativos e Passivos da Entidade.

NOTA 54**APURAÇÃO DO RESULTADO:**

O resultado foi apurado respeitando-se o princípio contábil da Competência, conforme ITG 2002 (R1). Os rendimentos e encargos incidentes em sua realização estão reconhecidos no resultado.

NOTA 55**INSTRUMENTOS FINANCEIROS:**

Os instrumentos financeiros usualmente utilizados restringem-se às aplicações financeiras em condições normais do mercado. A administração deste risco é realizada por meio de definição de estratégias conservadoras, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente entre as taxas contratadas e as vigentes no mercado. Não são realizadas operações envolvendo instrumentos financeiros com finalidade especulativa. Os principais instrumentos financeiros registrados em contas patrimoniais são representados por aplicações financeiras cujos valores estimados de mercado são similares aos seus respectivos valores contábeis

NOTA 56**SEGUROS:**

Para atender medidas preventivas, a Inspetoria São João Bosco efetua a contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo o princípio contábil da continuidade.

A Inspetoria possui seguros contra incêndio, raio, explosão e danos elétricos, seguro de veículos e outros.

SEGUROS / VIGÊNCIA		31/12/2022		31/12/2021
Mapfre Seguros Gerais S.A. (Patrimonial) 16/09/2020 A 16/09/2021	R\$	0,00	R\$	25989,84
Mapfre Seguros Gerais S.A. (Veículos) 18/04/2021 A 18/04/2022 18/04/2020 A 18/04/2021	R\$	0,00	R\$	15.235,36
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 13/11/2020 A 13/02/2022	R\$	0,00	R\$	558,78
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 18/04/2021 a 17/07/2022	R\$	0,00	R\$	153,22
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 13/11/2021 a 13/02/2022	R\$	0,00	R\$	32,67
AIG Seguradora (Seguro Garantia de Contrato) 18/04/2021 a 17/07/2022	R\$	0,00	R\$	1.076,39
Mapfre Seguros Gerais S.A. (Veículos) 18/04/2022 a 18/04/2023	R\$	15.731,49	R\$	0,00
Mapfre Seguros Gerais S.A. (Veículos) 16/09/2022 a 16/09/2023	R\$	41.596,36	R\$	0,00
Mapfre Seguros Gerais S.A. (Reforma/Obra) 22/09/2022 a 22/09/2023	R\$	4.213,87	R\$	0,00
Mapfre Seguros Gerais S.A. (Patrimonial) 22/09/2022 a 22/09/2023	R\$	3.326,42	R\$	0,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 13/11/2021 a 13/02/2023	R\$	499,33	R\$	4.779,33
AIG Seguradora (Seguro Garantia de Contrato) 13/11/2021 a 13/02/2023	R\$	137,24	R\$	1.313,57
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 13/11/2021 A 13/02/2023	R\$	21,00	R\$	201,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia TST) 18/04/2022 a 17/07/2023	R\$	1094,45	R\$	0,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia TST) 18/04/2022 a 17/07/2023	R\$	98,50	R\$	0,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 01/01/2022 a 01/01/2023	R\$	26,92	R\$	0,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 18/04/2022 a 17/07/2023	R\$	873,23	R\$	0,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 01/08/2023 a 13/02/2023	R\$	55,70	R\$	0,00
AIG Seguradora (Seguro Garantia de Contrato) 13/11/2021 a 13/02/2023	R\$	1.258,78	R\$	0,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 01/12/2022 a 01/12/2023	R\$	5730,27	R\$	0,00
Pottencial Seguradora S.A. (Seguro Garantia de Contrato) 01/12/2022 a 31/12/2023	R\$	496,75	R\$	0,00
TOTAL	R\$	75.160,31	R\$	49.340,16

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2022.

**NATALE
VITALI
FORTI:
70672994623**

Assinado digitalmente por NATALE VITALI
FORTI:70672994623
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB
e-CPF A3, OU=AC VALID RFB V5, OU=AR
BRASID CERTIFICADORA DIGITAL,
OU=Videoconferencia, OU=20380623000144,
CN=NATALE VITALI FORTI:70672994623
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura
aqui
Data: 2023.12.29 14:02:22-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

Natale Vitale Forti
Inspetor
CPF: 706.729.946-23

**ANDREIA
FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:07134
187616**

Assinado de forma digital
por ANDREIA FONSECA
STURZENECKER
DOMINGOS:07134187616
Dados: 2023.12.29
11:40:57 -03'00'

— **Organização Savere
CRC: MG- 005078/O-4
Andreia Fonseca S.Domingos
CRC MG 0093296/O-0**

**Aos Administradores da
INSPETORIA SÃO JOÃO BOSCO
Belo Horizonte – MG**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **INSPETORIA SÃO JOÃO BOSCO**, “Inspetoria”, compreendendo o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do superávit/déficit, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Inspetoria em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para as entidades sem finalidade lucrativa.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à companhia, 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.

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

A administração da companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a companhia 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 companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a

auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro; planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos; e 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 companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da 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 companhia 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.

Belo Horizonte, 28 de dezembro de 2023.

VAZ & MAIA AUDITORES INDEPENDENTES

CRC/MG 0503

CVM 2186



Marcelo Dilenio Freitas

Contador

CRC/MG 075466-O

CNAI/CVM 7655