

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E
RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE**



SUMÁRIO

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	3
a) Balanço Patrimonial em 31 de dezembro	6
b) Demonstração do Resultado do Período	7
c) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	8
d) Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	9
e) Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.....	10

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Conselhos e Diretorias da
Fundação Clínica Carmem Lúcia
Vila Velha/ES

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Fundação Clínica Carmem Lúcia que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, da Fundação Clínica Carmem Lúcia em 31 de dezembro de 2021, 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.

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 a Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais assuntos de auditoria

Não existem principais assuntos de auditoria a comunicar em nosso relatório.

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

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório 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.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas, divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos identificados durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Vitória/ES, 18 de maio de 2022.

Osten Route Auditores e Consultores Associados

CRC-ES nº - 005309/O-2

Aguinaldo Luis Panceri Machado

CRC-ES nº 15.119/O

a) Balanço Patrimonial em 31 de dezembro

Em reais

Ativo	Notas	2021	2020
Circulante		1.061.847,10	1.174.177,56
Caixa e equivalentes de caixa	05	954.126,28	1.101.658,91
Adiantamento a empregados	06	36.624,73	32.953,79
Desembolsos para Ressarcimentos Futuros	07	-	100,48
Valores pendentes de prestação de contas	08	1.564,00	10.828,00
Créditos Tributários a Compensar	09	57,20	57,20
Despesas antecipadas	10	6.979,04	6.421,70
Outros valores a receber	11	25,00	507,48
Crédito Subvenção/Convênio	12	10.000,00	21.650,00
Materiais em Estoque	13	52.470,85	39.609,41
Não Circulante		265.588,11	216.983,81
Títulos de capitalização	14	-	13.717,36
Participações Societárias	15	5.036,11	1.518,65
Imobilizado	18	260.552,00	201.747,80
Total do Ativo		1.327.435,21	1.391.161,37
Passivo e Patrimônio Líquido	Notas	2021	2020
Circulante		553.689,92	316.543,63
Fornecedores	19 a	20.795,18	6.491,80
Vinculado a consignações	19 b	57.900,07	34.049,67
Vinculado a obrigações tributárias	19 c	30.117,33	11.799,86
Obrigações com pessoal	19 d	363.005,42	224.727,30
Recursos de Projetos	20	81.246,06	38.780,00
Outras obrigações	21	625,86	695,00
Patrimônio Líquido		773.745,29	1.114.227,15
Patrimônio social	22	1.078.844,80	500.317,83
Doações patrimoniais	22	51.916,95	35.382,35
Superávit Acumulado	22	-	281.086,56
Ajustes de exercícios anteriores	22	2.875,23	6.884,12
<i>Superávit/déficit</i> do exercício	22	(359.891,69)	290.556,29
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		1.327.435,21	1.430.770,78

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

b) Demonstração do Resultado*Em reais*

	<u>Notas</u>	2021	2020
Receitas		3.660.461,74	3.282.071,45
Receitas ordinárias	24 e 25	2.862.789,87	2.441.841,08
Receitas com gratuidades	24	505.320,19	586.149,70
Receitas extraordinárias	24	1.589,60	329,22
Convênio/Contrato	24	289.342,62	246.151,46
Receitas com Eventos	24	-	6.000,00
Outras receitas	24	1.419,46	1.599,99
Despesas Operacionais		2.784.171,82	2.100.344,35
Remuneração de pessoal com vínculo empregatício	27	2.061.989,69	1.728.355,33
Remuneração de pessoal sem vínculo empregatício	27	343.239,00	58.063,61
Benefício a pessoal com vínculo empregatício	27	205.212,63	170.807,81
Encargos sociais	27	171.030,50	139.538,49
Treinamentos	27	2.700,00	3.579,11
Despesas Administrativas		716.428,11	275.821,85
Despesas com serviços de terceiros	27	320.975,83	83.609,08
Despesas com materiais	27	146.110,82	50.591,40
Despesas com comunicações	27	17.172,34	16.311,25
Despesas com manutenção da infraestrutura	27	41.116,78	23.277,37
Outras despesas administrativas	27	189.129,19	101.261,35
Despesas tributárias	27	1.923,15	771,40
Gratuidades e Trabalho Voluntário		505.320,19	586.149,70
Gratuidades e trabalho voluntário	28	505.320,19	586.149,70
Depreciação e Amortização do Patrimônio		32.708,73	34.051,05
Despesas com depreciação/amortização	27	32.708,73	34.051,05
Resultado Financeiro		44.468,69	34.799,55
Receitas financeiras	24	45.647,41	36.181,31
Despesas financeiras	27	(1.178,72)	(1.381,76)
Despesas Extraordinárias		26.193,27	29.947,76
Outras despesas extraordinárias	27	26.193,27	29.947,76
Superávit ou Déficit do Exercício		(359.891,69)	290.556,29

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

c) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Em reais

Discriminação	Patrimônio Social	Doações Patrimoniais	Superávit acumulado	Ajustes de Exercícios Anteriores	Superávit (Déficit) do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldos Iniciais em 1º de Janeiro de 2020						
Doações patrimoniais		(10.442,76)				(10.442,76)
Superávit acumulado			281.086,56		(281.086,56)	-
Ajustes de exercícios anteriores				2.673,47		2.673,47
Superávit do exercício					290.556,29	290.556,29
Saldos Finais em 31 de Dezembro de 2020	500.317,83	35.382,45	281.086,56	6.884,12	290.556,29	1.114.227,25
Movimento do Período						
Doações patrimoniais		16.534,50				16.534,50
Superávit acumulado	578.526,97		(281.086,56)		(290.556,29)	6.884,12
Ajustes de exercícios anteriores				(4.008,89)		(4.008,89)
Déficit do exercício					(359.891,69)	(359.891,69)
Saldos Finais em 31 de Dezembro de 2021	1.078.844,80	51.916,95	-	2.875,23	(359.891,69)	773.745,29

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

d) Demonstração dos Fluxos de Caixa*Em reais*

	2021	2020
Varição Líquida das Disponibilidades		
Superávit/Déficit do exercício	(359.891,69)	290.556,29
<i>Superávit/Déficit Líquido do exercício</i>	<i>(359.891,69)</i>	<i>290.556,29</i>
Receitas e Despesas que não afetam o Caixa	(29.292,77)	(1.783,66)
Depreciações e amortizações	32.708,73	34.051,05
Ajustes de exercício anteriores	2.875,23	2.673,47
Baixa de depreciação	(64.876,73)	(38.508,18)
(Aumento) / Diminuição do Ativo Circulante e Não Circulante	4.407,24	(28.637,42)
Adiantamentos a empregados	(3.670,94)	25.656,14
Pagamentos Indevidos a Terceiros	100,48	(25,48)
Valores pendentes de prestação de contas	9.264,00	(10.209,70)
Despesas antecipadas	(557,34)	1.007,61
Outros valores a receber	482,48	(457,26)
Crédito Subvenção/Convênio	11.650,00	(21.650,00)
Créditos Tributários a Compensar	-	(57,20)
Materiais em estoque	(12.861,44)	(22.901,53)
Aumento / (Diminuição) do Passivo Circulante e Não Circulante	253.680,89	(28.734,73)
Fornecedores	14.303,38	971,83
Vinculado a consignações	23.850,40	24.654,93
Vinculado a obrigações tributárias/trabalhistas	18.317,47	9.732,47
Obrigações com pessoal	138.278,12	(19.650,36)
Recursos de Projetos	42.466,06	(28.268,40)
Outras obrigações	(69,14)	(5.732,44)
Doações patrimoniais	(9.920,40)	(10.442,76)
Materiais para Doação	26.455,00	-
Caixa Gerado (Aplicado) nas Atividades Operacionais	(131.096,33)	231.400,48
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	(16.436,30)	(21.405,81)
(-) Aquisição de imobilizado	(114.809,43)	(90.252,93)
(-) Aquisição de investimento	(3.517,46)	(970,92)
(+) Baixa do imobilizado	88.173,23	69.818,04
(-) Realizável a Longo Prazo	13.717,36	-
Varição Líquida de Caixa	(147.532,63)	209.994,67
Caixa e Equivalente de Caixa		
Saldo Inicial do Exercício	1.101.658,91	891.664,24
Saldo Final do Exercício	954.126,28	1.101.658,91
Varição no Exercício	(147.532,63)	209.994,67

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL**

A Fundação Clínica Carmem Lúcia presta serviços odontológicos, médicos, psicológicos, de assistência social e educacionais para famílias de baixa renda da Região V de Vila Velha, ES, Brasil. Carmem Lucia Buck nasceu em Mantena, MG, e mudou-se para Vila Velha, ES. Como uma jovem mulher, ela se mudou para os Estados Unidos, onde ela se casou e começou a criar uma família. Sempre sonhou em dar algo de volta para Vila Velha. Infelizmente, ela faleceu de câncer de cólon em 2003. Através do generoso apoio da Fundação PCLB (Nova York, EUA), amigos e familiares se uniram para realizar o sonho dela de criar uma clínica de saúde no Brasil.

A Clínica Carmem Lucia foi criada em 2009 como um projeto da PCLB Foundation, Fundação Ceciliano Abel da Almeida (FCAA), e da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) com a ajuda de Movive e GG5. Após a realização de uma avaliação das necessidades, decidiu-se em localizar a clínica na Região 5 de Vila Velha. Uma comissão informal de líderes da comunidade foi formada para decidir que tipo de clínica e quem poderiam participar na clínica. A comunidade decidiu que serviços odontológicos, pediátricos, ginecológicos seria a maior necessidade. Assim, a clínica passou a oferecer atendimento odontológico, médico geral e pediatra, e em 2010, acrescentou serviços ginecológicos. Então, em 2013, através de uma parceria com a Universidade de Vila Velha, a clínica passou a oferecer serviços psicológicos.

Em junho de 2013, líderes comunitários criaram a Fundação Clínica Carmem Lucia como uma organização filantrópica, e em 2014 a clínica tornou-se totalmente independente da FCAA e UFES. Em 2016, a Lei Municipal 5.754 de Vila Velha declarou de Utilidade Pública Municipal a Fundação Clínica Carmem Lucia e em 2017, a Lei Estadual 10.734 do Espírito Santo declarou Utilidade Pública Estadual a Fundação Clínica Carmem Lucia.

Em 2019, a Fundação Clínica Carmem Lucia obteve a concessão pelo Ministério da Saúde do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-Saúde). Atualmente a Fundação Carmem Lucia realiza projetos na área de Saúde, Educação e Assistência Social em sede própria localizada na Barra do Jucu no mesmo município, estabelecida à Rodovia do Sol, Quadra 22 Lote 08A, Barra do Jucu, Vila Velha/ES, registrada sob o nº 3971 no Livro A em 25/06/2013 e inscrita no CNPJ sob o nº 18.553.095/0001-36, que tem por objetivo de prover e promover a saúde, educação e serviços sociais para os indivíduos carentes da região de Vila Velha, que no desempenho de suas atividades deverá:

- I. Promover o desenvolvimento humano e melhoria da saúde das populações carentes;
- II. Promover educação integral do cidadão e o exercício da cidadania;
- III. Prestar serviços de saúde na área da medicina, enfermagem, nutrição, fisioterapia, odontologia e psicologia visando assegurar uma melhor qualidade de vida para as pessoas;
- IV. Atender a população nas áreas da atenção básica, com ênfase na estratégia da saúde da família, visando a assistência integral à saúde, considerando os diferentes níveis de complexidade do SUS;
- V. Prestar serviços na área da assistência social, saúde, educação, cidadania, esporte, lazer, cultura e meio ambiente, promovendo ações de prevenção, habilitação e integração a vida comunitária;
- VI. Promover a educação e informação na área da saúde, por meio da difusão de conceitos, direitos e práticas de saúde para as crianças e adolescentes;
- VII. Promover e apoiar na medida das possibilidades, as ideias e as iniciativas que visem a melhoria da saúde e o bem das crianças e adolescentes;

- VIII. Promover de forma gratuita serviços de saúde;
- IX. Promover ações e assistência as pessoas em situação de vulnerabilidade social em especial à infância, à adolescência, as mulheres, aos idosos, e aos necessitados em geral;
- X. Viabilizar formas alternativas de participação, ocupação e convívio do idoso com as demais gerações;
- Dentre outras.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade no 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 – “Entidades sem Finalidade de Lucros”, combinada com a NBC TG 1000 (CPC PME) “Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas”. A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração da Fundação no processo de aplicação das políticas.

NOTA 03 – MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Fundação.

NOTA 04 – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

I – Apuração do Resultado

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

II – Direitos e Obrigações

Os direitos e as obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo que aqueles realizáveis e exigíveis até ao final do exercício seguinte, são classificados no Ativo Circulante e Passivo Circulante, respectivamente, enquanto os que serão realizados e exigidos após o término do exercício seguinte são classificados no Longo Prazo, no Ativo e Passivo, respectivamente.

III – Ativos Financeiros

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional em espécie, depósitos bancários e investimentos de curto prazo representados por aplicações no mercado aberto de alta liquidez, resgatáveis em até três meses e que apresentem risco insignificante de mudança de valor justo.

As aplicações financeiras de liquidez imediata estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios. Os resultados obtidos são aplicados integralmente nas atividades da Entidade.

Não existem outros ativos financeiros, mantidos para negociação, ou que requeiram procedimentos de contabilização específicos.

NOTA 05 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Correspondem aos valores disponíveis em depósitos bancários de curtíssimo prazo, que possuem liquidez imediata.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Caixa	815,52	1.432,83
Depósitos bancários - recursos livres	148.280,70	106.035,29
Depósitos bancários - recursos com restrições	8.432,50	17.130,00
Depósitos bancários - aplicação financeira	733.784,00	977.060,79
Depósitos bancários - aplicação financeira com restrições	62.813,56	0,00
Total	954.126,28	1.101.658,91

NOTA 06 – ADIANTAMENTO A EMPREGADOS

Refere-se a adiantamentos realizados em 2021, referente a salário de empregados e descontados na folha de pagamento de 2022:

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Adiantamento de salários	2.050,00	100,00
Adiantamento de férias	34.574,73	32.953,79
Total	36.624,73	32.953,79

NOTA 07 – DESEMBOLSOS PARA RESSARCIMENTOS FUTUROS

Refere-se ao pagamento de R\$ 100,48 (cem reais e quarenta e oito centavos) a MagaLu Pagamentos Ltda. devolvido no Exercício de 2021.

NOTA 08 – VALORES PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

O saldo de R\$ 1.564,00 (mil, quinhentos e sessenta e quatro reais), refere-se a adiantamentos a fornecedores pendentes de emissão de Nota Fiscal para o exercício de 2022.

NOTA 09 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A COMPENSAR

Refere-se ao saldo a compensar de R\$ 57,20 (cinquenta e sete reais e vinte centavos) proveniente do Salário Maternidade competência 09/2020 deduzido a menor, que será compensado no exercício de 2022.

NOTA 10 – DESPESAS ANTECIPADAS

A Entidade adota a política de contratar a cobertura de seguros para imóvel e veículos sujeitos a riscos por montantes considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Seguros Patrimoniais	1.361,58	298,37
Seguros de Veículos	1.399,43	1.402,56
Seguros de Responsabilidade Civil Profissional	4.218,03	4.720,77
Total	6.979,04	6.421,70

NOTA 11 – OUTROS VALORES A RECEBER

Refere-se a pagamentos a maior e em duplicidades pendentes de recebimento para o próximo exercício.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Créditos a Receber	25,00	507,48

As providências para adequação e recebimento dos referidos créditos serão procedidas no exercício seguinte.

NOTA 12 – CRÉDITOS SUBVENÇÃO/CONVENIO

O saldo a receber de R\$ 10.000,00 (dez mil reais) refere-se à 3ª parcela do Termo de Cooperação e Parceria entre a Cooperativa de Crédito Centro Serrana do Espírito Santo e a Fundação Clínica Carmem Lúcia para realização do Projeto Amamentação.

NOTA 13 – MATERIAIS EM ESTOQUE

A Entidade mantém registros de materiais estocáveis, tais como materiais médicos e odontológicos, que em 31/12/2021 finalizou com um saldo no Ativo de:

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Materiais em Estoque	26.015,85	39.609,41
Materiais para Doação	26.455,00	0,00
Total	52.470,85	39.609,41

NOTA 14 – TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO

Os títulos de capitalização foram resgatados em julho de 2021 conforme tabela abaixo.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Título de Capitalização nº 4348725-7 SulaCap	0,00	6.858,68
Título de Capitalização nº 4348726-5 SulaCap	0,00	6.858,68
Total	0,00	13.717,36

NOTA 15 – INVESTIMENTOS

A entidade apresentou no Exercício de 2021, Cotas Capital no Banco SICCOOB que após rendimentos finalizou com um saldo de R\$ 5.036,11 (cinco mil, trinta e seis reais e onze centavos).

NOTA 16 – REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS

Em atendimento ao disposto na Lei 11.638/07, a entidade efetua anualmente a verificação dos sinais internos e externos dos seus ativos produtivos conforme previsto na seção 27 da NBC TG 1000.

Referente ao exercício 2021 a administração julga que não é necessário a contabilização de qualquer quantia a título de *impairment* sobre seu ativo imobilizado, pois o valor de uso é maior do que o seu saldo contábil líquido.

NOTA 17 – AJUSTE A VALOR PRESENTE

Igualmente ao item anterior, a entidade avalia anualmente seus ativos e passivos para verificar a necessidade de ajustes a valor presente. Referente ao exercício 2021 concluiu que não houve efeito relevante que justificasse qualquer ajuste.

NOTA 18 – IMOBILIZADO

Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição até 31/12/2021 e apresentaram as variações, levando em consideração a vida útil econômica dos bens:

Imobilizado – Recursos Livres	Taxa média anual de depreciação %	Em 31 de dezembro de	
		2021	2020
Equipamentos de comunicação	-	3.288,00	3.539,86
Equipamentos de copa e cozinha	-	139,00	139,00
Equipamentos de informática	-	161.278,43	129.476,24
Aparelhos de refrigeração	-	13.355,80	16.583,96
Equipamentos de segurança	-	485,00	485,00

Equipamentos de som e vídeo	-	4.189,00	4.189,00
Equipamentos de Telefonia	-	8.428,98	2.999,90
Equip. Médicos/odontológicos	-	78.525,94	112.781,04
Máquinas e Equipamentos	-	20.863,58	20.863,58
Móveis e Utensílios	-	23.530,79	37.833,99
Veículos	-	59.004,68	59.004,68
Subtotal	-	373.089,20	387.896,25
(-) Equipamentos de comunicação	10%	1.424,80	1.019,06
(-) Equipamentos de copa e cozinha	10%	103,24	89,32
(-) Equipamentos de informática	20%	43.945,40	60.686,11
(-) Aparelhos de refrigeração	10%	6.636,99	7.244,03
(-) Equipamentos de segurança	10%	485,00	485,00
(-) Equipamentos de som e vídeo	20%	1.120,22	775,58
(-) Equipamentos de Telefonia	10%	948,64	100,00
(-) Equip. Médicos/odontológicos	10%	21.784,55	36.485,64
(-) Máquinas e Equipamentos	10%	2.911,79	999,46
(-) Móveis e Utensílios	10%	13.670,12	19.848,08
(-) Veículos	20%	58.576,73	58.416,17
Subtotal	-	151.607,48	186.148,45
Total		221.481,72	201.747,80

Imobilizado – Recursos com Restrição	Taxa média anual de depreciação %	Em 31 de dezembro de	
		2021	2020
Equipamentos de informática	-	41.443,25	0,00
Subtotal	-	41.443,25	0,00
(-) Equipamentos de informática	20%	2.372,97	0,00
Subtotal	-	2.372,97	0,00
Total		39.070,28	0,00

Composição do Ativo Imobilizado	2021
Saldo imobilizado líquido no início do exercício	201.747,80
(+) Aquisições de Bens	41.443,25
(-) Baixa de Bens	88.173,23
(-) Depreciação do Exercício	32.708,73
(+) Baixa de Depreciação	64.876,73
Saldo imobilizado líquido no final do exercício	260.552,00

NOTA 19 – PASSIVO

a) Fornecedores de Materiais e Serviços

Avaliados pelo valor de entrada de notas fiscais emitidas contra a instituição, em decorrência do fornecimento de materiais, insumos e gêneros diversos diretamente relacionados à atividade fim da Entidade que serão liquidados nos meses subsequentes do exercício seguinte.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Fornecedores	20.795,18	6.491,80

b) Vinculado de Consignações

Neste título estão registrados os valores de Imposto de Renda e INSS incidentes sobre folha de pagamento de salários.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Imposto de renda retido na fonte	43.435,08	25.239,50
Previdência social a recolher	14.464,99	8.810,17
Total	57.900,07	34.049,67

c) Vinculado a Obrigações Tributárias

Registra as obrigações tributárias decorrentes de retenção na fonte por ocasião de pagamentos a fornecedores de serviços sujeitos a retenção de PIS/COFINS/CSLL, IRRF e ISSQN de acordo com a legislação vigente, bem como, o PIS, o INSS e o FGTS incidentes sobre folha de pagamento de salários.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
FGTS a recolher	18.047,68	11.548,04
INSS a recolher Terceiros	582,78	0,00
IRRF a recolher (terceiros)	10.102,66	59,70
ISSQN a recolher	1.309,25	7,05
PIS/COFINS/CSLL a recolher	74,96	185,07
Total	30.117,33	11.799,86

d) Obrigações com Pessoal / Empregados

Salários a pagar: Valor líquido dos salários dos funcionários de dezembro/2021 que serão pagos no início de janeiro/2022 observando a legislação trabalhista vigente:

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Salários a pagar	107.460,16	93.078,94

Férias a pagar: Contempla a provisão do saldo de férias e respectivo encargo social (FGTS) devido aos empregados da Fundação até 31/12/2021.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Férias a pagar	236.658,63	121.896,62
FGTS sobre férias	18.886,63	9.751,74
Total	255.545,26	131.648,36

NOTA 20 – RECURSOS DE PROJETOS

TERMO DE FOMENTO - 008/2020					
Ativo do Projeto	2021	2020	Passivo do Projeto	2021	2020
Depósitos Bancários com Restrição	0,00	0,00	Projeto a Executar	42.222,42	0,00
Aplicações Financeiras com Restrição	42.222,42	0,00	-	0,00	0,00
Total	42.222,42	0,00	Total	42.222,42	0,00
SICOOB – PROJETO AMAMENTAÇÃO					
Ativo do Projeto	2021	2020	Passivo do Projeto	2021	2020
Depósitos Bancários com Restrição	8.432,50	0,00	Projeto a Executar	18.432,50	0,00
Aplicações Financeiras com Restrição	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Créditos a Receber	10.000,00	0,00	-	0,00	0,00
Total	18.432,50	0,00	Total	18.432,50	0,00
TERMO DE FOMENTO - 9014/2021					
Ativo do Projeto	2021	2020	Passivo do Projeto	2021	2020
Depósitos Bancários com Restrição	0,00	0,00	Projeto a Executar	4.597,24	0,00
Aplicações Financeiras com Restrição	4.597,24	0,00	-	0,00	0,00
Total	4.597,24	0,00	Total	4.597,24	0,00
TERMO DE FOMENTO - 9032/2021					
Ativo do Projeto	2021	2020	Passivo do Projeto	2021	2020
Depósitos Bancários com Restrição	0,00	0,00	Projeto a Executar	15.993,90	0,00
Aplicações Financeiras com Restrição	15.993,90	0,00	-	0,00	0,00
Total	15.993,90	0,00	Total	15.993,90	0,00

NOTA 21 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Outras Contas a Pagar	625,86	695,00

NOTA 22 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido da Fundação Clínica Carmem Lúcia apresentou o seguinte saldo no exercício de 2021:

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2021	2020
Patrimônio social	1.078.844,80	500.317,83
Doações patrimoniais	25.461,95	35.382,35
Materiais para Doação	26.455,00	0,00
<i>Superávit</i> Acumulado	0,00	281.086,56
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.875,23	6.884,12
<i>Superávit</i> do exercício	0,00	290.556,29
<i>Déficit</i> do exercício	(359.891,69)	0,00
Total	773.745,29	1.114.227,15

NOTA 23 – DA APURAÇÃO DO RESULTADO – DÉFICIT DO EXERCÍCIO

O *Déficit* do exercício de 2021, no montante de R\$ 359.891,69 (trezentos e cinquenta e nove mil, oitocentos e noventa e um reais e sessenta e nove centavos) está registrado na conta de “*Déficit* do Exercício” enquanto não aprovada pela Assembleia dos associados, e após a sua aprovação deve ser transferido para o Patrimônio Social.

NOTA 24 – RECEITAS

As receitas estão registradas segregadas em contas específicas que identificam as suas origens, especialmente com doações; gratuidades e trabalhos voluntários; e aplicações financeiras.

Receitas	2021	2020
Receitas ordinárias - Doações	2.862.789,87	2.441.841,08
Convênios/Contratos	289.342,62	246.151,46
Gratuidades / trabalho voluntário	505.320,19	586.149,70
Outras receitas	1.419,46	1.599,99
Receitas extraordinárias	1.589,60	329,22
Receitas financeiras	45.247,28	36.181,31
Total das Receitas	3.706.109,15	3.312.252,76

NOTA 25 – DOAÇÕES

As doações recebidas no exercício de 2021 alcançaram **R\$ 2.862.789,87** (dois milhões, oitocentos e sessenta e dois mil, setecentos e oitenta e nove reais e oitenta e sete centavos), conforme detalhado:

Receitas Ordinárias - Doações	2021	2020
Doações – Alimentos e Materiais	25.504,31	19.213,52
Doações – In natura	22.829,91	6,47
Doações – Patrimoniais	10.460,78	10.442,76
Doações – Pessoa Física	291,20	0,00
Doações – Pessoa Jurídica	26.470,00	0,00
Doações – Recebidas do Exterior	2.757.913,29	2.398.415,41
Doações – Recursos Financeiros	19.320,38	13.762,92
Total	2.862.789,87	2.441.841,08

NOTA 26 – ISENÇÕES DE TRIBUTOS

Diante das disposições legais, a Fundação Clínica Carmem Lúcia não obteve renúncia fiscal durante o ano de 2021 de IPRJ e CSLL sobre o resultado do exercício.

Isenção Tributária	2021	2020
IRPJ – 15%	0,00	43.583,44
CSLL – 9%	0,00	26.150,07

NOTA 27 – DESPESAS

São os gastos realizados na manutenção e funcionamento da entidade, apuradas e lançadas por provisão ou realizadas dentro da competência, apresentadas e apuradas através de Notas Fiscais e Recibos, conforme exigência fiscal.

Despesas	2021	2020
Com Pessoal		
Salários e adicionais, férias, 13º, FGTS, Vale transporte, PIS, treinamento etc.	2.784.171,82	2.100.344,35
Com Administração		
Materiais, energia elétrica, telefone, água, manutenção, taxas, despesa financeira, gráfica, administrativos etc.	717.606,83	277.203,61
Outras Despesas		
Eventos, depreciação etc.	58.902,00	63.998,81
Gratuidade e Trabalho Voluntário		
Gratuidades / trabalho voluntário	505.320,19	586.149,70
Total	4.066.000,84	3.027.696,47

NOTA 28 – GRATUIDADES CONCEDIDAS

As gratuidades concedidas estão reconhecidas pelo valor efetivamente praticado de acordo com os controles da Entidade, assim demonstrados:

Gratuidades Concedidas	2021	2020
Clínica Médica	1.661.583,00	424.315,00
Clínica da Mulher	0,00	110.515,00
Clínica Odontológica	874.403,00	352.931,00
Psicologia	78.200,00	24.300,00
Nutrição	29.550,00	0,00,00
Orientação Jurídica	6.812,00	1.649,00
Assistência Social	29.400,00	375,00
Comunidade/Grupos	124.575,00	1.100,00
Escovação	0,00	460,00
Alimentação	47.759,00	0,00
Laboratório/Medicações	2.586,39	3.014,00
Total	2.854.868,39	918.659,00

NOTA 29 – RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Missão - Melhorar a qualidade de vida das famílias, promovendo saúde, educação, assistência social e responsabilidade, através de serviços humanizados.

Valores:

-  Zelar pela saúde – responsabilidade de todos.
-  Promover saúde – compromisso e respeito à vida.
-  Respeito – uma via de mão dupla.
-  Educação – a base de toda uma vida.
-  Qualidade e humanização no atendimento.

Objetivo: Ser uma fundação reconhecida como fonte de esperança, inspiração e transformação social.

É com muito orgulho que apresentamos o Relatório Anual da Fundação Carmem Lucia de 2021. Inauguramos a nova sede em 25 de janeiro de 2021, após 11 anos atuando em um espaço alugado e por 6 meses utilizando provisoriamente o auditório para os atendimentos, mudamos para as novas instalações. Construída pela BREI Investimentos com o compromisso desde o princípio de que todos merecem e tem o direito ao cuidado e a saúde com qualidade, o novo espaço dispõe de 6 salas de exames médicos gerais, 2 salas de exames ginecológicos, sala de assistência à amamentação, 6 salas de exames odontológicos, auditório e muito mais.

Retomamos as atividades em meio a pandemia do Covid-19 visando servir nossa comunidade, dando continuidade aos programas já existentes, além de adicionarmos vários novos. Concluímos o projeto de três anos, “Saúde para Todos”, que em parceria com a ArcelorMittal Tubarão, ampliou a oferta dos serviços

de enfermagem e ginecologia. Demos continuidade ao projeto de Amamentação que em parceria com o SICOOB, busca apoiar mulheres gestantes e mães com dificuldades para amamentar. Com a Secretaria de Assistência Social do Município de Vila Velha, expandimos a oferta do atendimento e realização de atividades de fortalecimento de vínculos e estimulação cognitiva para crianças de 8 a 15anos para além da sede da FCL, ofertando o atendimento nas escolas da comunidade. Iniciamos o projeto “Velho Amigo”, ofertando oficinas e cursos em alfabetização digital, educação física e ioga para idosos.

Com imensa tristeza também relatamos o falecimento do Dr. Peter Buck, marido de Carmem Lucia em novembro de 2021. Foi Dr. Peter que ajudou a nos tornar organização possível. Durante uma visita, ao ser questionado sobre sua opinião sobre a Fundação Carmem Lucia, ele disse que havia superado suas expectativas e teria superado também as de Carmem. Continuaremos a honrar a memória de Peter e Carmem, oferecendo o melhor atendimento possível aos nossos pacientes e nos esforçando para tornar nossa comunidade e o mundo um lugar melhor.

QUEM PODE PARTICIPAR DOS PROJETOS DA FUNDAÇÃO CARMEM LUCIA?

Embora algumas das nossas atividades sejam abertas ao público geral, para ter acesso aos serviços clínicos, as famílias precisam se inscrever para realizarem cadastro na FCL. A Fundação possui mais de 1.200 famílias registradas. Limitamos o número de famílias registradas para garantir a manutenção de um serviço de alta qualidade. Para se inscrever, as famílias devem satisfazer as condições seguintes:

- ✚ Ser moradores do município de Vila Velha;
- ✚ Participação obrigatória em ações educativas anuais na sede da FCL;
- ✚ Estar de posse dos documentos. (CI, CPF, comprovante residência, CPTS, comprovante renda, Certidão Nascimento dos filhos, cartão vacina atualizado de cada membro de sua família);
- ✚ Sua família fazer um compromisso para tomar responsabilidade de sua saúde e cuidar da sua comunidade.

Após a participação nos programas de saúde preventiva, agenda-se a conferência de todos os documentos e a visita domiciliar é realizada por uma equipe formada por assistente social, enfermeiro e técnico de enfermagem que verifica a situação familiar, orienta e se necessário esclarece dúvidas.

A FCL oferta serviços de forma totalmente gratuita, em contrapartida os usuários devem assumir responsabilidade pela saúde e bem-estar de si mesmo, de sua família e sua comunidade. Parte dessa responsabilidade inclui marcar e comparecer pontualmente as consultas e exames, além de cancelar consultas previamente. O descumprimento dessa e demais responsabilidades faz com que as famílias retornem para a lista de espera.

GRATUIDADE

Conforme mencionado, todos os nossos serviços são fornecidos gratuitamente aos nossos usuários. Em 2021, a Fundação forneceu mais de R\$ 2.850.000,00 em serviços gratuitos.

Em 2021, com a volta parcial da odontologia, observa-se o número crescente de atendimentos totais variando dentre os meses de janeiro a julho, com exceção do mês de abril, que, por determinação estadual, houve *lockdown* na Grande Vitória, limitando drasticamente os atendimentos providos.

No primeiro semestre de 2021 houve ainda uma redução drástica dos procedimentos que o setor de odontologia estava apto a realizar, considerando que procedimentos que geram muitas partículas aerossóis, destaque na transmissão do coronavírus, foram suspensos. Logo, limpezas, uso do jato de bicarbonato, raspagens, sejam elas manuais ou com o auxílio de ultrassom, foram todas interrompidas, colocando a segurança dos profissionais e usuários em primeiro lugar.

Além disso, ainda em mente a pandemia e o estado crítico o qual se encontrava nos primeiros meses de 2021, houve um aumento considerável no uso de materiais e equipamentos EPI. O uso de capotes cirúrgicos, luvas, máscaras, dentre outros materiais para proteção da saúde dos usuários e dos profissionais, além de ter aumentado significativamente, sofreu grande reajuste em sua precificação, com aumentos de mais de 200% em alguns materiais, quando comparado fevereiro de 2020 e fevereiro de 2021. Todos esses fatores impactaram diretamente na quantidade de gratuidade ofertada à população.

A expectativa, para o fim do ano de 2021 e anos consequentes, é de o número de atendimentos aumentarem gradativamente, atingindo os níveis de 2019 e, posteriormente, ultrapassando-os, se considerarmos que a odontologia e a medicina já estão parcialmente normalizadas e que a infraestrutura da nova sede possibilitará a oferta de mais atendimentos e especialidades.

ATENDIMENTO ODONTOLÓGICO

O objetivo dos serviços odontológicos baseia-se na prevenção e tratamentos de problemas bucais, restabelecendo a função dos dentes, melhorando a fala e mastigação, garantindo um ganho estético importante para a autoestima e a autoconfiança dos nossos pacientes. Os serviços odontológicos ofertados incluem limpeza, raio-x, obturações, restaurações, tratamento de canal e próteses dentárias. Não prevê serviços como ortodontia, implantes ou cirurgias de alta complexidade. Em parceria com universidades oferecemos campo de estágio para estudantes de odontologia. Os estudantes acompanham os atendimentos dos profissionais e estando aptos, realizam alguns procedimentos obtendo experiência prática, o que contribui na formação profissional de cada um.

Com a mudança para nova sede, passamos a dispor de seis consultórios bem equipados, com boa ventilação e iluminação natural, uma sala exclusiva para raio-x e outra como apoio para laboratório de prótese. Em 2021, a Fundação obteve 2.215 consultas odontológicas e realizou mais de 5.626 procedimentos.

ATENDIMENTO MÉDICO

No atendimento médico destacamos o esforço dos profissionais na busca pelo tratamento preventivo. O diagnóstico antes dos sintomas ou complicações, quando as chances de recuperação são maiores, melhora a saúde geral e reduz os custos com a saúde dos nossos pacientes.

A clínica médica fornece consultas ambulatoriais de clínica geral, pediatria e ginecologia. Em 2021, a Fundação realizou mais de 1.288 consultas ginecológicas e mais de 2.926 consultas médicas, dos quais aproximadamente 27% foram consultas pediátricas, entre as idades de 0 e 12 anos. Este ano, em parceria com a Universidade de Vila Velha, professores e estagiários de nutrição realizaram mais de 590 consultas. Em 2021, a Fundação realizou 604 exames de preventivo.

SERVIÇOS PSICOLÓGICOS

Originalmente em parceria com Araté, Instituto Brasileiro de Psicologia Centrada na Pessoa e agora através de uma parceria com UVV, a Fundação recebe estagiários de psicologia que prestam aconselhamento básico para os pacientes. Além de estagiários, a Fundação recebeu vários psicólogos voluntários ao longo dos anos.

Em um processo colaborativo entre os profissionais e os pacientes por meio da escuta, da fala e da aplicação de técnicas, o tratamento busca aliviar o sofrimento, controlando ou eliminando sintomas, visando restabelecer a qualidade de vida dos nossos pacientes. Segundo nossos registros em 2021, a Fundação realizou 782 consultas psicológicas.

SERVIÇOS DE ASSISTENCIA SOCIAL

A prestação do Serviço Social se pauta na defesa e garantia dos direitos sociais de todos, viabilizando a melhoria das condições de vida de nossos pacientes através do acesso às políticas sociais. Em 2021 o Serviço Social voltou a realizar atendimentos, encaminhamentos e acompanhamentos por demanda espontânea ou direcionado por profissionais da FCL. Se articulando com a rede socioassistencial do território (RESOAR), o objetivo dos serviços de assistência é prevenir a ocorrência de situações de risco social, complementar o trabalho com as famílias, oportunizando o acesso às informações gerais sobre direitos sociais. Neste ano foi possível realizar o encaminhamento de 17 adolescentes para o Programa Adolescente Aprendiz, além de 168 atendimentos individuais a usuários cadastrados na FCL, estimulando o protagonismo dos usuários e melhorando a qualidade de vida deles.

COMUNIDADE

Conforme os anos anteriores havíamos planejado realizar mais de 120 programas no ano alguns na própria instituição outros nas escolas, creches e organizações comunitárias abordando temas como saúde bucal, planejamento familiar, saúde reprodutiva, orientação nutricional, entre outros. Porém, devido às medidas restritivas em decorrência da pandemia, os programas tiveram que ser suspensos até que seja seguro para realizá-los.

PROJETOS

Através das parcerias já firmadas com empresas privadas e com o poder público municipal foi possível desenvolver projetos complementares como:

PREVINIR – É um programa de conscientização e prevenção do câncer patrocinado pelo SICOOB. Todos os meses de outubro e novembro, desde 2018, a FCL, com o apoio da Secretaria Municipal de Saúde, tem trabalhado com o SICOOB na prevenção do câncer de mama, cólon, útero e próstata por meio de palestras e oferta de exames ginecológicos e urológicos para mulheres e homens. Em 2021, o programa disponibilizou 151 exames de mama, 131 preventivos e 109 exames de próstata.

POSTO DE APOIO DE AMAMENTAÇÃO – Através de um subsídio do SICOOB, este é um projeto que visa estimular a prática da amamentação, através da assistência às gestantes, puérperas e aos recém-nascidos do município de Vila Velha.

SAUDE É PARA TODOS – Projeto aprovado pela ARCELORMITTAL TUBARÃO para execução em dois anos, 2019/2020. O projeto obteve parecer favorável em 2020, sendo renovado para o exercício de 2021. Proporcionou a aquisição de equipamentos, materiais e ampliação da carga horária de trabalho de médicos e enfermeira, contribuindo com diagnósticos mais precisos e tratamento mais eficiente e eficaz às famílias.

VENCENDO DESAFIOS – O Vencendo Desafios busca proporcionar através de atividades de convivência e estimulação cognitiva, o desenvolvimento de crianças e adolescentes no seu processo de aprendizagem, nas relações familiares e comunitárias. O projeto é realizado em parceria com o Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente de Vila Velha e Secretaria Municipal de Assistência Social por meio de recursos do FIA. Os participantes são residentes da região 5, possuem de 8 a 15 anos e são divididos por ciclos de vida.

Mesmo diante das dificuldades para executar as ações em decorrência da pandemia, o Vencendo Desafios tem muito a comemorar em 2021! Durante o ano foi possível favorecer o acesso a experiências de convivência (através de dinâmicas), experiência de prevenção de acidentes domésticos (com o corpo de bombeiros), experiências ambientais (com a visitação à exposição Natureza Gigante), vivências culturais (como a roda de conversa com o escritor Lucimar Cardozo, autor do livro “Acordei o que farei hoje?”), ampliação da visão a respeito da segurança pública (com a Polícia Militar - Proerd), diálogo sobre segurança alimentar (com o curso de nutrição da UVV) e vivências relacionadas a saúde e valorização da vida (saúde bucal, saúde do corpo e saúde mental com profissionais da FCL), além disso, adolescentes foram encaminhados para o programa de adolescente aprendiz impulsionando o conhecimento de habilidades para o mundo do trabalho.

Por meio do projeto os participantes desenvolveram novas sociabilidades, estando mais preparados para a aquisição de outros conhecimentos e com vínculos familiares mais fortalecidos.

PROJETO COM IDOSOS – Contribuindo para um processo de envelhecimento ativo, saudável e autônomo, a Fundação Carmem Lucia iniciou em 2021 ações específicas para idosos. Foram ofertadas atividades voltadas para o movimento do corpo, como a oficina de ginástica e de yoga e atividades mente em movimento, através da oficina de letramento digital. O Instituto Velho Amigo (São Paulo) é um parceiro que tem fortalecido estrategicamente a Fundação nessas ações, estimulando uma cultura de inclusão social e promoção de uma nova perspectiva de vida aos idosos em situação de vulnerabilidade. Além disso, em parceria com o curso de Psicologia da Universidade de Vila Velha (UVV) foi realizado um grupo de saúde mental para escuta, trocas, valorização de experiências e desenvolvimento de capacidades.

EMENDAS PARLAMENTARES – Recursos obtidos através de um projeto de lei orçamentaria anual, determinando os gastos para o ano seguinte, apresentado à Assembleia Legislativa, e de acordo com a Constituição, é instrumento que visa possibilitar a participação de parlamentares da elaboração do orçamento anual de forma descentralizada. Comprometidos com a população e sensíveis às atividades que realizamos, fomos contemplados através da indicação de 2 (duas) emendas parlamentares estaduais que, quando aprovadas, nos possibilitarão a aquisição de alguns equipamentos e materiais de consumo, contribuindo na agilidade de processos e maior eficiência no atendimento.

NOTA 30 – ISENÇÕES DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

Conforme o artigo 29 da Lei nº 12.101/09 Entidade beneficente certificada fará jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº 8.212/91. Abaixo demonstraremos as contribuições sociais usufruídas e o montante do período.

I. Contribuições Previdenciárias

No exercício de 2021 a FCCL usufruiu isenção das contribuições previdenciárias que somam o valor de R\$ 583.200,59 relativo à Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros.

Empregados	Base de Cálculo Folha de Pagamento 2021	Base de Cálculo Folha de Pagamento 2020	Cota Patronal + SAT + Terceiros (25,5%) 2021	Cota Patronal + SAT + Terceiros (25,5%) 2020
Janeiro	149.002,20	142.524,24	37.995,56	36.343,68
Fevereiro	178.929,38	128.686,94	45.626,99	32.815,17
Março	179.467,73	128.492,94	45.764,27	32.765,70
Abril	198.354,98	145.622,78	50.580,52	37.133,81
Mai	181.429,24	158.429,05	46.264,46	40.399,41
Junho	147.901,09	138.044,31	37.714,78	35.201,30
Julho	159.341,23	132.576,66	40.632,01	33.807,05
Agosto	183.206,29	132.560,87	46.717,60	33.803,02
Setembro	185.622,55	132.779,22	47.333,75	33.858,70
Outubro	154.540,46	132.616,00	39.407,82	33.817,08
Novembro	183.108,17	133.664,29	46.692,58	34.084,39
Dezembro	183.788,87	154.339,01	46.866,16	39.356,45
13º Salário	146.608,82	131.585,38	37.385,25	33.554,27
Total	2.231.301,01	1.791.921,69	568.981,76	456.940,03

Autônomos	Base de Cálculo Folha de Pagamento - 2021	Base de Cálculo Folha de Pagamento - 2020	Parte Patronal Custo INSS - 2021	Parte Patronal Custo INSS - 2020
Fevereiro	6.433,57	0,00	1.286,71	0,00
Março	7.722,93	4.297,38	1.544,59	859,48
Abril	6.433,57	2.359,35	1.286,71	471,87
Mai	6.433,57	0,00	1.286,71	0,00
Julho	1.650,00	14.837,47	330,00	2.967,49
Agosto	8.781,17	0,00	1.756,23	0,00
Setembro	8.039,43	200,00	1.607,89	40,00
Outubro	2.453,22	12.742,31	490,64	2.548,46
Novembro	8.794,72	11.429,23	1.758,94	2.285,85
Dezembro	14.352,06	0,00	2.870,41	0,00
Total	71.094,24	45.865,74	14.218,83	9.173,15

II. Contribuição para Financiamento da Seguridade Social – COFINS e Programa de Interação Social – PIS

As renúncias das contribuições sociais para a COFINS e PIS totalizam R\$ 10.561,00 no exercício de 2021, conforme demonstrativo:

Base de Cálculo/Conta Contábil	Movimento	Contribuições	
		COFINS - 3%	PIS - 0,65%
3.1.01.07 – Receitas com Convênios	289.342,62	8.680,28	1.880,72
Total	289.342,62	8.680,28	1.880,72
(-) PIS sobre a Folha de Salários Pago no Exercício			(0,00)
Renúncia da Contribuição para o PIS no Exercício			1.880,72
Renúncia da Contribuição para COFINS no Exercício			8.680,27

NOTA 31 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Com a alteração da Interpretação Técnica Geral - ITG 2002 (R1), o custo dos membros integrantes dos órgãos da administração deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro como segue.

Trabalho Voluntário	2021	2020
Voluntariado	505.320,19	586.149,70

NOTA 32 – PRESTAÇÃO DE CONTAS MINISTÉRIO PÚBLICO ESTADUAL

Em 2021 a Entidade protocolou junto a Promotoria de Justiça do Ministério Público Estadual a prestação de contas relativa ao exercício social de 2020, em atendimento a Portaria nº 12.198/2019.

NOTA 33 – TERMO DE RESPONSABILIDADE

A Entidade assume plena responsabilidade pela fidedignidade da presente demonstração contábil. Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as Demonstrações Contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2021.

Vila Velha/ES, 31 de dezembro de 2021.

DANIEL AARON WEISS
CPF: 536.376.742-20

SINGULAR SERVIÇOS CONTÁBEIS ESPECIALIZADOS LTDA ME
CRC-ES 002620/O
CNPJ: 06.191.939/0001-67
PAULA N. KOEHLER
Contadora
CRC-ES 7854/7