

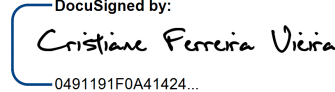
PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS**C.N.P.J. 62.806.682/0001-81****Balancos patrimoniais****Em 31 de dezembro de 2023 e 2022****Em reais**

Ativo	Nota	2023	2022
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	7.386.742,67	13.744.801,60
Caixa e equivalentes de caixa - recursos restritos	4	127.334,27	36.612,40
Contas a receber de alugueis	5	617.048,03	820.203,89
Adiantamentos	6	8.048.091,50	2.322.006,74
Despesas antecipadas	7	134.067,86	90.712,58
Outros valores a receber	8	1.215.598,62	1.215.598,62
Demais ativos		<u>6.323,93</u>	<u>5.743,62</u>
Total do ativo circulante		17.535.206,88	18.235.679,45
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Contas a receber de alugueis	5	235.318,11	235.318,11
Depósitos para recursos judiciais		46.350,60	34.372,73
Outros valores a receber		<u>12.242,81</u>	<u>12.242,81</u>
		293.911,52	281.933,65
Investimentos - imóveis para locação	9	75.521.895,79	80.642.791,33
Imobilizado	10	102.502.112,62	109.092.305,33
Intangível	11	4.334,15	5.056,43
Imobilizado em andamento		1.448.427,81	1.441.245,62
Total do ativo não circulante		179.770.681,89	191.463.332,36
Total do ativo		197.305.888,77	209.699.011,81

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DocuSigned by:


 AE3294A427CF4CE...
Eduardo Pizzutti
 Presidente
 C.P.F. 010.249.530-09


DocuSigned by:

 0491191F0A41424...
Cristiane Ferreira Vieira
 Contadora - CRC 1SP 233426/O-2
 C.P.F. 289.822.108-22
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS**C.N.P.J. 62.806.682/0001-81****Balancos patrimoniais****Em 31 de dezembro de 2023 e 2022****Em reais**

Passivo	Nota	2023	2022
Circulante			
Contas e títulos a pagar	12	177.729,97	196.705,69
Obrigações trabalhistas e encargos	13	467.864,86	413.884,57
Recursos de parcerias públicas	14	437.490,42	18.256,00
Recursos de parcerias privadas	15	615.955,69	624.145,88
Demais contas a pagar		<u>119.409,60</u>	<u>-</u>
Total do passivo circulante		1.818.450,54	1.252.992,14
Não circulante			
Receitas antecipadas	16	3.049.962,78	3.049.962,78
Caução de aluguel		72.108,14	80.774,80
Contingências	17	<u>28.000,00</u>	<u>28.000,00</u>
Total do passivo não circulante		3.150.070,92	3.158.737,58
Patrimônio líquido			
Patrimônio social	18	193.807.397,20	197.105.148,15
Superávit (déficit) do exercício		<u>(1.470.029,89)</u>	<u>8.182.133,94</u>
Total do patrimônio líquido		192.337.367,31	205.287.282,09
Total do passivo e patrimônio líquido		197.305.888,77	209.699.011,81

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


DocuSigned by:

 AE3294A427CF4CE...
Eduardo Pizzutti
 Presidente
 C.P.F. 010.249.530-09


DocuSigned by:

 0491191F0A41424...
Cristiane Ferreira Vieira
 Contadora - CRC 1SP 233426/O-2
 C.P.F. 289.822.108-22
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS
C.N.P.J. 62.806.682/0001-81
Demonstração do resultado dos períodos
Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

		2023	2022
<u>Atividades de Assistência Social</u>			
Receitas com atividades de assistência social			
Convênios e parcerias privadas	19	1.113.834,38	998.476,50
Despesas com atividades de assistência social			
Despesas com pessoal	20	(2.750.238,91)	(2.353.005,65)
Despesas administrativas e gerais	21	(2.148.644,91)	(2.300.242,34)
Despesas fiscais e tributárias	22	(11.474,80)	(14.786,13)
		(4.910.358,62)	(127.011,58)
Resultado com atividades de assistência social		(3.796.524,24)	(3.796.569,20)
<u>Atividades de Educação</u>			
Receitas com atividades de educação			
Convênios e parcerias públicas	19	239.740,50	23.952,00
Despesas com atividades de educação			
Despesas com pessoal	20	(113.518,78)	-
Despesas administrativas e gerais	21	(99.402,72)	(23.888,99)
Despesas fiscais e tributárias	22	(4.907,55)	-
Outras despesas		-	-
		(217.829,05)	(23.888,99)
Resultado com atividades educacionais		21.911,45	63,01

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


DocuSigned by:

AE3294A427CF4CE...
Eduardo Pizzutti
 Presidente
 C.P.F. 010.249.530-09


DocuSigned by:

0491191F0A41424...
Cristiane Ferreira Vieira
 Contadora - CRC 1SP 233426/O-2
 C.P.F. 289.822.108-22
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS
C.N.P.J. 62.806.682/0001-81
Demonstração do resultado dos períodos
Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

		2023	2022
<u>Atividades institucionais e de captação</u>			
Despesas com atividades institucionais			
Despesas com pessoal	20	(1.267.717,21)	(761.887,75)
Despesas administrativas e gerais	21	(6.825.500,65)	(7.885.077,54)
Despesas fiscais e tributárias	22	<u>(158.980,38)</u>	<u>(15.396,89)</u>
		(8.252.198,24)	(8.662.362,18)
Receitas institucionais e de captação			
Receitas de aluguéis		6.540.176,47	6.005.418,19
Receitas de doações	23	1.762.664,14	2.049.687,60
Receitas de campanhas sociais		283.773,61	153.270,07
Recuperação de despesas		93.255,97	44.312,38
Receita obtida com venda de imobilizado		-	35.000,00
Receita de processo indenizatório		<u>-</u>	<u>4.995.665,93</u>
		8.679.870,19	13.283.354,17
Resultado com atividades institucionais e de captação		<u>7.140.954,69</u>	<u>11.345.887,35</u>
Resultado financeiro			
Receitas financeiras	24	2.242.126,07	7.385.350,00
Despesas financeiras		<u>(365.215,12)</u>	<u>(27.701,86)</u>
		<u>1.876.910,95</u>	<u>7.357.648,14</u>
Superávit (déficit) do período		(1.470.029,89)	8.182.133,94


As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


DocuSigned by:

 AE3294A427CF4CE...
 Eduardo Pizzutti
 Presidente
 C.P.F. 010.249.530-09

DocuSigned by:

 0491191F0A41424...
 Cristiane Ferreira Vieira
 Contadora - CRC 1SP 233426/O-2
 C.P.F. 289.822.108-22
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS
C.N.P.J. 62.806.682/0001-81
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

	Patrimônio social	Ajustes de exercícios anteriores	Superávit (déficit) do período	Total do patrimônio líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2021	197.822.453,80	-	(717.305,65)	197.105.148,15
Incorporação à conta patrimônio social	(717.305,65)		717.305,65	-
Superávit do exercício 2022			8.182.133,94	8.182.133,94
Saldo em 31 de dezembro de 2022	197.105.148,15	-	8.182.133,94	205.287.282,09
Ajuste de exercícios anteriores	-	(11.479.884,89)		(11.479.884,89)
Incorporação à conta patrimônio social	(3.297.750,95)	11.479.884,89	(8.182.133,94)	-
Déficit do exercício 2023			(1.470.029,89)	(1.470.029,89)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	193.807.397,20	-	(1.470.029,89)	192.337.367,31

DocuSigned by:

 Eduardo Pizzutti
 Presidente
 C.P.F. 010.249.530-09

DocuSigned by:

 Cristiane Ferreira Vieira
 Contadora - CRC 1SP 233426/O-2
 C.P.F. 289.822.108-22
 Monello Contadores
 CRC 2SP 014827/O-0

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS
C.N.P.J. 62.806.682/0001-81
Demonstração dos fluxos de caixa - método indireto
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit (déficit) do período	(1.470.029,89)	8.182.133,94
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	2.033.741,83	1.959.349,40
Ajuste de exercícios anteriores - imobilizado	(11.393.633,53)	-
Outros ajustes de exercícios anteriores	(86.251,36)	-
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(12.592,82)	-
Resultado líquido ajustado	(10.928.765,77)	10.141.483,34
(Aumento) redução nos ativos		
Em contas a receber de aluguéis	215.748,68	69.369,95
Em adiantamentos	(5.726.084,76)	(1.423.973,15)
Em despesas antecipadas	(43.355,28)	(33.095,27)
Em valores a receber	-	(1.215.598,62)
Em demais ativos	(580,31)	(5.743,62)
Em realizável a longo prazo	(11.977,87)	(10.054,40)
Aumento (redução) nos passivos		
Em contas e títulos a pagar	(18.975,72)	96.025,92
Em obrigações trabalhistas e encargos	53.980,29	72.764,07
Em recursos de parcerias públicas	419.234,42	18.256,00
Em recursos de parcerias privadas	(8.190,19)	188.538,58
Em receitas antecipadas	119.409,60	-
Em caução de aluguel	(8.666,66)	5.000,00
	(5.009.457,80)	(2.238.510,54)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(15.938.223,57)	7.902.972,80
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado / intangível	(1.722.747,02)	(1.482.897,34)
Baixa líquida de imobilizado em decorrência de ajuste	11.393.633,53	32.633,97
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	9.670.886,51	(1.450.263,37)
Variação do caixa e equivalentes de caixa	(6.267.337,06)	6.452.709,43

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS
C.N.P.J. 62.806.682/0001-81
Demonstração dos fluxos de caixa - método indireto
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

	2023	2022
Demonstração do aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa		
No fim do exercício	7.514.076,94	13.781.414,00
No início do exercício	13.781.414,00	7.328.704,57
Varição do caixa e equivalentes de caixa	(6.267.337,06)	6.452.709,43

DocuSigned by:
Eduardo Pizzutti
AE3294A427CF4CE...
Eduardo Pizzutti
Presidente
C.P.F. 010.249.530-09

DocuSigned by:
Cristiane Ferreira Vieira
0491191F0A41424...
Cristiane Ferreira Vieira
Contadora - CRC 1SP 233426/O-2
C.P.F. 289.822.108-22
Monello Contadores
CRC 2SP 014827/O-0

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS

C.N.P.J. 62.806.682/0001-81

Notas explicativas da administração

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Em reais

1 Objetivos sociais

PIA SOCIEDADE DOS MISSIONÁRIOS DE SÃO CARLOS (PIA), pessoa jurídica de direito privado, inscrita no C.N.P.J. sob o nº 62.806.682/0001-81, constituída na forma de associação civil, entidade filantrópica, sem fins econômicos, cujas atividades reger-se-ão por estatuto social e pela legislação vigente.

A PIA tem sede na Rua Huet Bacelar, nº 657, no bairro do Ipiranga, cidade e estado de São Paulo e terá prazo de duração indeterminado.

A PIA atua na área de assistência social, onde têm a sua preponderância, através da garantia e defesa de direitos, no atendimento e assessoramento às famílias e indivíduos que se encontram em situação de vulnerabilidade, risco pessoal e social, além de operar na concessão de benefícios, em sintonia com as Normas que regem a Política Nacional de Assistência Social e em observância à Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS). Também desenvolve atividades de educação e atividades institucionais consoantes ao seu estatuto social.

Para atendimento às suas finalidades, a PIA envida esforços, dentro de suas possibilidades e especialidades, para:

- I. Realizar atividades de caridade em favor dos que, devido às migrações, vivem em situação de pobreza e marginalidade, tais como migrantes internos, internacionais, sazonais, refugiados, marítimos e prófugos; crianças, adolescentes e pessoas idosas;
- II. Promover cursos profissionalizantes, oficinas culturais, esportivas e afins;
- III. Promover a inclusão social dos destinatários das políticas públicas de assistência social;
- IV. Fomentar, desenvolver, implantar, incentivar e manter projetos, programas, ações, estudos, pesquisas e serviços de assistência social, de aperfeiçoamento espiritual e humano de caráter recreativo, saúde, educacional e beneficente, visando à universalização do acesso das famílias, crianças e adolescentes socialmente vulneráveis aos direitos sociais, bem como a sua promoção e defesa;
- V. Promover atividades e finalidades de relevância pública e social.

Os recursos recebidos e resultados obtidos são destinados integralmente à manutenção de seus atendimentos, mantendo a oferta gratuita aos públicos assistidos.

A PIA possui os principais registros sociais, que regulamentam a sua atuação social. É reconhecida como entidade de Utilidade Pública Municipal pelo Decreto 51.388/10. Encontra-se registrada no Conselho Municipal de Assistência Social do Município de São Paulo (COMAS) sob o nº 118, cujo deferimento foi aprovado pela Resolução COMAS nº 565, publicada no Diário Oficial da Cidade em 17/01/2012, estando regular com a manutenção de seus registros.

Também, é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, certificado pelo Ministério da Cidadania, conforme Portaria nº 49/2022, publicada no DOU em 25/05/2022, com validade de 01/01/2021 a 31/12/2024, conforme se verifica nos autos do processo administrativo nº 235874.0014736/2020.

Dessa forma, a PIA goza de imunidade de impostos e contribuições para a Seguridade Social assegurado pela Lei complementar 187/21, de 16 de dezembro de 2021, conforme nota 27.

2 Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, ITG 2002 - Entidade Sem finalidade de Lucros, combinada com a NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e posteriores alterações, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que visam orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

A Administração declara que todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas pela Administração da sua gestão.

b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em reais.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

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

e. Consolidação

A PIA executa seus programas e projetos em unidades filiais (endereços) distintas.

Em atendimento à legislação fiscal e tributária, a PIA efetuou a inscrição no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica - CNPJ, de cada um de seus estabelecimentos onde há atividade econômica.

Os controles administrativos e contábeis são realizados de forma centralizada, na Matriz, conforme faculta a legislação do Imposto Renda e as Normas Brasileiras de Contabilidade.

f. Continuidade operacional

As demonstrações contábeis foram preparadas no pressuposto da continuidade operacional da instituição.

A PIA não identificou elementos que configurem risco de continuidade operacional.

g. Mudança de profissional contábil e alteração do Plano de Contas

No exercício de 2023 os serviços contábeis passaram a ser executados por outro profissional de contabilidade, sendo estruturado um novo Plano de Contas para a "PIA".

Em função dessas alterações, a apresentação dos demonstrativos contábeis, em especial a Demonstração do Resultado, poderá sofrer distorções quando comparadas às demonstrações do ano anterior - 2022.

3 Principais políticas contábeis

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

a. Apuração do resultado do período e reconhecimento de receitas e despesas

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o princípio da competência.

As doações para custeio são reconhecidas no resultado quando ocorre a transferência do recurso à PIA.

As receitas decorrentes de doações com encargos, convênios, parcerias públicas, recebidas na forma de ativo monetário, são reconhecidas no resultado do exercício, de maneira sistemática, ao longo do período correspondente às despesas incorridas no desenvolvimento das atividades do projeto.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes abrangem saldos de caixa, depósitos bancários e investimentos financeiros demonstrados pelo valor da aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes até a data do balanço, desmembrado em 2 classificações livres e restritos (livres suprir as necessidades da PIA e restritos para suprir projetos regidos por contratos).

c. Contas a receber de alugueis

Estão representados pelo seu valor original (contratual).

O valor da provisão para créditos duvidosos foi constituído em montante considerado suficiente pela Administração para fazer face a eventuais perdas na realização das mensalidades a receber.

d. Adiantamentos

Refere-se a antecipações efetuadas a fornecedores e funcionários e, cuja apropriação da despesa ocorrerá em exercício seguinte.

e. Despesas antecipadas

Refere-se a pagamento de apólice de seguros e outras despesas, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte. Estão representadas pelo seu valor nominal.

f. Depósitos Judiciais

Referem-se a depósitos que visam suspender a exigibilidade de ações judiciais enquanto não transitado em julgado.

g. Investimentos - imóveis para locação

Imóveis definidos pela administração da entidade como propriedades para investimentos, cujo objetivo é a obtenção de renda por meio de locação para aplicação nas finalidades institucionais.

h. Imobilizado e intangível

Registrado ao custo de aquisição ou construção. As depreciações são calculadas pelo método linear com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil estimado dos bens.

i. Redução ao valor recuperável

Os ativos sujeitos à depreciação ou amortização são revisados anualmente para verificação do valor recuperável. Quando houver indício de perda do valor recuperável (*impairment*), o valor contábil do ativo é testado. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável; ou seja, o maior valor entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo. A administração não identificou indícios que pudessem gerar uma redução ao valor recuperável.

j. Passivos circulantes

Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial. O passivo para remuneração de funcionários, principalmente relativo aos encargos de férias, é provisionado à medida que vencem os períodos aquisitivos.

k. Provisões

Uma provisão é constituída no balanço, quando possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico, seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

l. Patrimônio líquido

Representa o patrimônio inicial, acrescido ou reduzido dos superávits (déficits) apurados anualmente desde a data de sua constituição.

m. Demonstração dos fluxos de caixa

A Administração apresenta a demonstração de fluxo de caixa de acordo com o CPC 03 (R2) usando o método indireto, segundo o qual o resultado líquido é ajustado pelos efeitos de transações que não envolvem caixa, pelos efeitos de quaisquer diferimentos ou apropriações por competência sobre recebimentos de caixa ou pagamentos em caixa operacionais passados ou futuros e pelos efeitos de itens de receita ou despesas associadas com fluxos de caixa das atividades de investimento ou de financiamento.

4 Caixa e equivalentes de caixa

	2023	2022
Recursos livres		
Caixa	130.882,77	86.124,73
Bancos conta movimento	59.065,75	25.213,98
Bancos conta poupança	97.914,46	79.912,79
Aplicações financeiras de liquidez imediata	7.098.879,69	13.553.550,10
	<u>7.386.742,67</u>	<u>13.744.801,60</u>
Recursos restritos		
Bancos conta movimento	89.080,20	1.682,42
Aplicações financeiras de liquidez imediata	38.254,07	34.929,98
	<u>127.334,27</u>	<u>36.612,40</u>

A PIA mantém a parcela disponível dos superávits dos exercícios aplicados financeiramente enquanto não reinvestidos em atividades ligadas ao seu objeto social.

As aplicações referem-se basicamente a fundo de investimento em cotas de fundo de investimentos principal referenciado DI, possuem vencimentos inferiores a 03 (três) meses ou não possuem prazos fixados para seu resgate, sendo, portanto, de liquidez imediata e estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento dos exercícios.

5 Contas a receber de aluguéis

	<u>Curto Prazo</u>		<u>Longo Prazo</u>	
	2023	2022	2023	2022
Aluguéis a receber	554.143,49	736.091,75	382.263,36	382.263,36
Acordos de aluguéis	75.497,36	84.112,14	74.619,66	74.619,66
(-) P.E.C.L.D.	<u>(12.592,82)</u>	<u>-</u>	<u>(221.564,91)</u>	<u>(221.564,91)</u>
	<u>617.048,03</u>	<u>820.203,89</u>	<u>235.318,11</u>	<u>235.318,11</u>

6 Adiantamentos

	2023	2022
Adiantamentos a fornecedores	8.004.024,10	2.275.601,64
Adiantamentos a colaboradores	<u>44.067,40</u>	<u>46.405,10</u>
	<u>8.048.091,50</u>	<u>2.322.006,74</u>

7 Despesas antecipadas

	2023	2022
Seguros a apropriar	115.929,62	90.712,58
Vale transporte	5.862,74	-
Vale alimentação	11.208,70	-
Vale refeição	<u>1.066,80</u>	<u>-</u>
	<u>134.067,86</u>	<u>90.712,58</u>

8 Outros valores a receber

	2023	2022
Valores a receber	<u>1.215.598,62</u>	<u>1.215.598,62</u>

Valor de indenização a receber referente Ação Desapropriatória movida contra a Companhia do Metropolitan de São Paulo conforme processo nº 0037351-33.2009.8.26.0053.

9 Investimentos - imóveis para locação

	2022	2023			Saldo em 31/12/2023
	Saldo em 31/12/2022	Ajustes (i)	Depreciação/amortização	Ajustes de depreciação (i)	
Terrenos	58.907.539,96	-	-	-	58.907.539,96
Imóveis	21.735.251,37	(5.617.546,46)	(587.658,55)	1.084.309,47	16.614.355,83
	80.642.791,33	(5.617.546,46)	(587.658,55)	1.084.309,47	75.521.895,79

A movimentação dos Investimentos (imóveis para locação) pode ser assim demonstrada:

	2023	2022
No início do exercício	80.642.791,33	81.229.118,05
(-) Ajustes de saldos	(4.533.236,99)	-
(-) Depreciação	(587.658,55)	(586.326,72)
No fim do exercício	75.521.895,79	80.642.791,33

- (i) Através de controles internos da entidade (relatório individual de bens) foram identificadas diferenças entre o saldo contábil e o saldo do relatório. Em janeiro de 2023 foram efetuados lançamentos de ajustes do saldo contábil (imobilizado e depreciação), tendo como contrapartida a conta de ajustes de exercícios anteriores (patrimônio social).

10 Imobilizado

Ativo Imobilizado	2022		2023			Saldo
	Saldo	Adições	Ajustes	Depreciação/amortização	Ajuste de depreciação (ii)	
Terrenos	79.180.758,21	-	-	-	-	79.180.758,21
Imóveis	24.850.754,58	-	(9.280.449,25)	(885.390,60)	2.416.643,82	17.101.558,55
Reformas e Benf. Em Imóveis Próprios	3.046.652,63	1.059.401,54	-	-	-	4.106.054,17
Instalações	311.251,24	14.120,00	-	(54.292,71)	-	271.078,53
Máquinas, aparelhos e equipamentos	72.741,45	28.516,13	-	(46.748,36)	-	54.509,22
Aparelhos e Instrumentos Musicais	39.793,65	4.266,00	-	(6.617,90)	-	37.441,75
Máquinas e Equipamentos Agrícolas	845,12	-	-	(482,94)	-	362,18
Equipamentos para Academia	1.788,50	-	-	(194,76)	-	1.593,74
Equipamentos de Informática	28.196,97	61.848,75	-	(14.432,97)	-	75.612,75
Computadores e Impressoras	87.817,49	6.347,93	-	(30.743,96)	-	63.421,46
Móveis e Utensílios - Diversos	232.750,20	314.913,50	-	(61.798,40)	3.297,91	489.163,21
Móveis e Utensílios - Domésticos	208.353,85	11.112,18	-	(35.415,70)	-	184.050,33
Móveis e Utensílios - Escritório	116.274,76	930,00	-	(16.425,92)	-	100.778,84
Móveis e Utensílios - Capela	15.705,19	-	-	(3.663,36)	110,98	12.152,81
Móveis e Utensílios - Médico Dentário	7.960,72	-	-	(933,48)	-	7.027,24
Alfaias e Castiçais	4.315,86	-	-	(617,16)	-	3.698,70
Móveis e Utensílios - Administração	1.568,65	-	-	(266,02)	-	1.302,63
Móveis e Utensílios - Laboratório	363,88	-	-	(60,72)	-	303,16
Veículos	874.380,23	214.108,80	-	(285.834,12)	-	802.654,91
Biblioteca	5.462,63	-	-	(965,28)	-	4.497,35
Esculturas	1.464,00	-	-	(229,92)	-	1.234,08
Jazigos e Ossários	3.105,52	-	-	(246,72)	-	2.858,80
	109.092.305,33	1.715.564,83	(9.280.449,25)	(1.445.361,00)	2.420.052,71	102.502.112,62

A movimentação do Imobilizado pode ser assim demonstrada:

	2023	2022
No início do exercício	109.092.305,33	109.315.744,19
(+) Aquisições	1.715.564,83	1.482.897,34
(-) Ajustes de saldos	(6.860.396,54)	-
(-) Baixa	-	32.633,97
(-) Depreciação	(1.445.361,00)	(1.738.970,17)
No fim do exercício	<u>102.502.112,62</u>	<u>109.092.305,33</u>

(ii) Através de controles internos da entidade (relatório individual de bens) foram identificadas diferenças entre o saldo contábil e o saldo do relatório. Em janeiro de 2023 foram efetuados lançamentos de ajustes do saldo contábil (imobilizado e depreciação), tendo como contrapartida a conta de ajustes de exercícios anteriores (patrimônio social).

11 Intangível

Ativo Intangível	<u>2022</u>	<u>2023</u>	
	Saldo em 31/12/2022	Amortização	Saldo em 31/12/2023
Linha- telefônica	5.056,43	(722,28)	4.334,15

A movimentação do Intangível pode ser assim demonstrada:

	2023	2022
No início do exercício	5.056,35	5.778,63
(-) Depreciação	(722,28)	(722,28)
No fim do exercício	<u>4.334,07</u>	<u>5.056,35</u>

12 Contas e títulos a pagar

	2023	2022
Seguros a pagar	88.239,03	69.888,36
Fornecedores de serviços	66.212,56	3.993,18
Fornecedores de materiais	16.019,64	-
Demais contas a pagar	7.258,74	122.824,15
	<u>177.729,97</u>	<u>196.705,69</u>

13 Obrigações trabalhistas e encargos

	2023	2022
Obrigações trabalhistas	29.669,10	3.594,79
Férias e 1/3 e encargos	342.505,64	313.594,53
Encargos trabalhistas a recolher	68.922,98	68.108,93
Impostos e contribuições a recolher	26.767,14	28.586,32
	<u>467.864,86</u>	<u>413.884,57</u>

14 Recursos de parcerias públicas

	2023	2022
Secretaria da Segurança Pública - COETRAE	437.490,42	-
Prefeitura Município de Cuiabá	-	18.256,00
	<u>437.490,42</u>	<u>18.256,00</u>

15 Recursos de parcerias privadas

	2023	2022
Convênio Zara Brasil	200.745,68	47.731,24
Projeto Missão e Paz	147.943,19	148.831,11
Projeto Resgate da Cidadania	114.795,53	427.583,53
Projeto OIT	93.015,67	-
Projeto de Formação e Acompanhamento Vocacional	59.455,62	-
	<u>615.955,69</u>	<u>624.145,88</u>

16 Receitas antecipadas

	2023	2022
Receitas antecipadas	<u>3.049.962,78</u>	<u>3.049.962,78</u>

Adiantamento referente ao valor levantado nos autos da desapropriatória movida contra a Companhia do Metropolitanano de São Paulo, conforme processo nº 53.09.037351-3 da 4ª Vara da Fazenda Pública.

17 Contingências

A Administração, baseada em levantamentos e pareceres de consultores jurídicos externos, registra provisões para cobrir as perdas e obrigações relacionadas às ações trabalhistas, cíveis, entre outras regulatórias.

Em 31 de dezembro havia processos trabalhistas movidos contra a PIA, classificados pelos assessores jurídicos como provável de perda, os quais foram provisionados nas demonstrações contábeis.

Processos não provisionados

Adicionalmente, existem processos avaliados pelos assessores jurídicos como risco possível de perda, sendo de R\$ 668.833,71 de natureza cível, para os quais a Administração, não constituiu nenhuma provisão nas demonstrações contábeis, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas não requerem sua contabilização.

18 Patrimônio líquido

Patrimônio social: acumula parcelas de superávits (déficits) apurados anualmente desde a data de sua constituição e que são empregados integralmente nos objetivos sociais, conforme divulgado na nota 1. O resultado do exercício é incorporado ao Patrimônio Social, conforme Resolução CFC N.º 1.409/12 que aprovou Interpretação ITG 2002 (R1) Entidade sem Finalidade de Lucros.

Dissolução ou extinção: A dissolução ou extinção dar-se-á quando a PIA não mais puder levar a efeito as finalidades expressas em seu Estatuto.

No caso de dissolução ou extinção da PIA, pagos os compromissos, o remanescente de seus bens será revertido em benefício de entidade beneficente certificada, preferencialmente, constituída pela Congregação dos Missionários de São Carlos (Scalabrinianos) no Brasil ou a entidade pública, a critério da Assembléia Geral.

19 Receitas de convênios e parcerias

Atividades de assistência social	2023	2022
Convênios e parcerias privadas		
Convênio Zara Brasil	346.985,56	289.957,39
Projeto Resgate da Cidadania	312.788,00	482.962,20
Projeto OIT	273.107,53	-
Projeto ACNUR	180.065,37	179.589,37
Projeto Missão e Paz	887,92	43.567,54
Fundação N.S. Auxiliadora do Ipiranga	-	2.400,00
	1.113.834,38	998.476,50
Atividades de educação		
Convênios e parcerias públicas		
Prefeitura Municipal de Cuiabá (a)	212.533,00	23.952,00
Secretaria de Segurança Pública - COETRAE	27.207,50	-
	239.740,50	23.952,00

DS
CFV

DS
EP

- (a) Termo de Fomento nº 22, firmado em 26 de agosto de 2022 com a Prefeitura de Cuiabá, por intermédio da Secretaria Municipal de Educação de Cuiabá, que tem por objetivo implementar e promover ações de Cooperação Técnica entre o FUNED - Fundo Único Municipal de Educação para desenvolver atividades no ano letivo de 2022.

20 Despesas com pessoal

Atividade de Assistência Social	2023	2022
Salários e remunerações	(1.846.950,10)	(1.916.420,29)
Férias e 13º salário	(465.186,19)	(67.404,77)
Encargos sociais	(198.530,04)	(205.594,00)
Benefícios	(197.116,56)	(151.509,92)
Prestadores de serviços pessoas físicas	(28.771,70)	(10.214,17)
Outras despesas com pessoal	(13.684,32)	(1.862,50)
	(2.750.238,91)	(2.353.005,65)
Atividade de Educação	2023	2022
Salários e remunerações	(98.465,75)	-
Férias e 13º salário	(7.411,74)	-
Encargos sociais	(7.641,29)	-
	(113.518,78)	-
Atividades institucionais e de captação	2023	2022
Salários e remunerações	(695.136,60)	(502.691,17)
Férias e 13º salário	(174.405,75)	(23.870,36)
Encargos sociais	(111.028,33)	(158.683,31)
Benefícios	(84.835,45)	(70.350,78)
Prestadores de serviços pessoas físicas	(133.230,87)	(4.530,21)
Outras despesas com pessoal	(69.080,21)	(1.761,92)
	(1.267.717,21)	(761.887,75)

21 Despesas administrativas e gerais

Atividade de Assistência Social	2023	2022
Concessionárias de serviços públicos	(261.511,08)	(240.481,65)
Seguros	(27.742,58)	(5.570,94)
Materiais de consumo	(152.614,31)	(319.691,13)
Serviços prestados por pessoas jurídicas	(960.609,07)	(762.638,98)
Conduções e viagens	(63.854,64)	(25.410,42)
Despesas com veículos	(89.689,34)	(93.076,85)
Despesas com alimentação	(171.594,01)	(190.602,92)
Depreciação /amortização	(258.799,78)	(240.828,51)
Outras despesas administrativas	(133.078,91)	(70.975,67)
Despesas com projetos	-	(350.965,27)
	(2.119.493,72)	(2.300.242,34)
Atividade de Educação	2023	2022
Concessionárias de serviços públicos	(10.063,88)	-
Materiais de consumo	(9.000,81)	(16.073,39)
Serviços prestados por pessoas jurídicas	(26.168,00)	-
Conduções e viagens	(3.786,27)	-
Despesas com veículos	(13.147,31)	-
Despesas com alimentação	(33.193,82)	-
Outras despesas administrativas	(4.042,63)	(7.815,60)
	(99.402,72)	(23.888,99)
Atividades institucionais e de captação	2023	2022
Concessionárias de serviços públicos	(187.687,46)	(184.207,84)
Seguros	(1.034.071,09)	(64.375,80)
Materiais de consumo	(236.359,98)	(340.057,83)
Serviços prestados por pessoas jurídicas	(2.047.213,60)	(4.097.025,36)
Conduções e viagens	(626.670,34)	(294.451,54)
Despesas com veículos	(74.834,79)	(65.381,82)
Despesas com alimentação	(197.366,62)	(165.525,92)
Depreciação /amortização	(1.774.942,05)	(1.718.520,89)
Cartório e custas processuais	(44.080,91)	(46.914,61)
Revistas, jornais e livros	(24.062,23)	(24.210,10)
Donativos assistenciais	(48.776,51)	-
Cursos, treinamentos e capacitação	(343.369,08)	(650.412,35)
Outras despesas administrativas	(186.065,99)	(233.993,48)
	(6.825.500,65)	(7.885.077,54)

22 Despesas fiscais e tributárias

Atividade de Assistência Social	2023	2022
IR sobre aplicações financeiras	(1.732,41)	(1.462,60)
IOF	(1.588,18)	(60,37)
Taxas estaduais	(668,54)	(1.706,89)
Impostos e taxas municipais	(7.453,72)	(9.683,06)
Impostos e taxas federais	(31,95)	(1.873,21)
	(11.474,80)	(14.786,13)

Atividade de Educação	2023	2022
IR sobre aplicações financeiras	(894,00)	-
IOF	(198,03)	-
Taxas municipais	(3.815,52)	-
	(4.907,55)	-

Atividades institucionais e de captação	2023	2022
IR sobre aplicações financeiras	(231,53)	(197,85)
IOF	(75,93)	-
Taxas estaduais	(909,02)	(197,96)
Impostos e taxas municipais	(148.504,06)	(12.608,05)
Impostos e taxas federais	(9.259,84)	(2.393,03)
	(158.980,38)	(15.396,89)

23 Receitas de doações

	2023	2022
Donativos de pessoas jurídicas	1.028.070,54	1.195.469,39
Donativos de pessoas físicas	522.952,19	319.667,06
Cooperadores diversos	91.090,84	534.551,15
Contribuições para trabalhos apostólicos	116.890,57	-
Donativos em gêneros	3.660,00	-
	1.762.664,14	2.049.687,60

24 Resultado financeiro

	2023	2022
Receitas financeiras		
Rendimentos de aplicações financeiras	2.227.185,60	685.382,16
Descontos obtidos	14.401,13	8.391,85
Juros obtidos	539,34	6.691.575,99
	<u>2.242.126,07</u>	<u>7.385.350,00</u>
Despesas financeiras		
Tarifas bancárias	(35.890,71)	(26.067,06)
Taxas administrativas	(2.147,34)	-
Descontos concedidos	(324.322,63)	-
Juros passivos	(2.854,44)	(1.634,80)
	<u>(365.215,12)</u>	<u>(27.701,86)</u>
	<u>1.876.910,95</u>	<u>7.357.648,14</u>

25 Receitas (despesas) com trabalhos voluntários

A PIA não apurou valores de trabalhos voluntários para estas demonstrações.

26 Cobertura de seguros

A PIA possui cobertura de seguros e riscos diversos que foram definidas por orientação de especialistas e levam em consideração a natureza de sua atividade e o grau de risco envolvido

A Administração, baseada na orientação desses consultores, considera as coberturas suficientes para cobrir eventuais perdas.

27 Imunidade Tributária / Isenções Usufruídas

A PIA é imune de Impostos e de Contribuições para a Seguridade Social por força do artigo 150, inciso VI, alínea "c" e do art. 195, § 7º, ambos da Constituição Federal.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, todos previstos no Estatuto Social da Fundação e seu cumprimento (operacionalização) podem ser comprovados por meio da sua escrituração contábil.

Em atendimento à ITG 2002 (R1), a título de demonstração, vem evidenciando suas contribuições sociais usufruídas. Esses valores anuais equivalem à Isenção (Imunidade) Usufruída - INSS sobre a folha de pagamento de salários.

	2023	2022
Custo da Imunidade Usufruída-INSS- Empresa	648.977,39	504.748,15
Custo da Imunidade Usufruída-INSS- RAT	62.588,22	25.057,50
Custo da Imunidade Usufruída-INSS- Terceiros	142.457,44	145.333,49
	<u>854.023,05</u>	<u>675.139,14</u>

28 Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS)

A certificação das entidades beneficentes é concedida às pessoas jurídicas de direito privado, sem fins lucrativos, reconhecidas como entidades beneficentes de assistência social com a finalidade de prestação de serviços nas áreas de assistência social, saúde e educação e que atendam ao disposto na Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021.

Para obter a certificação ou sua renovação, as entidades beneficentes de assistência social deverão demonstrar que realizam ações assistenciais de forma gratuita, permanente continuada e planejada para os usuários e a quem deles necessitar, sem qualquer discriminação, nos termos da Lei nº 8.742, de 07 de dezembro de 1993.

A Lei Orgânica da Assistência Social, em seu artigo 3º considera entidades e organizações de assistência social aquelas que prestam, sem fins lucrativos, atendimento e assessoramento aos beneficiários por esta lei, bem como as que atuam na defesa e garantia de seus direitos.

A PIA é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, certificado pelo Ministério da Cidadania, conforme Portaria nº 49/2022, publicada no DOU em 25/05/2022, com validade de **01/01/2021 a 31/12/2024**, conforme se verifica nos autos do processo administrativo nº 235874.0014736/2020.

Inscrita como entidade de assistência social no Conselho Municipal de Assistência Social (COMAS), do Município de São Paulo, sob o nº 118, cujo deferimento foi aprovado pela Resolução COMAS nº 565, publicada no Diário Oficial da Cidade em 17/01/2012, a PIA desenvolve serviços e programas específicos de assistência social, de acordo com a Lei Orgânica da Assistência Social, regulamentada pela Norma Operacional Básica - NOB/SUAS, com tipificação apresentada na Resolução nº 109, de 11 de novembro de 2009.

De acordo com as diretrizes e procedimentos previstos pela NOB/SUAS, as ações desenvolvidas pela entidade qualificam-se como serviços e programas assistenciais planejados e gratuitos, de caráter permanente e contínuo.

Para atender os requisitos da legislação, a PIA utiliza-se de sua receita integral, nos serviços socioassistenciais prestados, de forma gratuita, de modo que os usuários não contribuem a nenhum tipo de remuneração ou contraprestação, tendo com isso a gratuidade integral dos seus serviços prestados. Portanto, a PIA aplica inteiramente seus recursos em gratuidades assistenciais, dando total cumprimento ao disposto no Artigo 3, da Lei 187 de 16 de dezembro de 2021.

No ano de 2023, a PIA desenvolveu os serviços, para realização dos atendimentos a seguir:

1. Casa do Migrante:

OBJETIVO GERAL: Acolher migrantes e refugiados recém-chegados em formato de acolhimento, oferecendo diversos serviços para garantir apoio e orientação indispensáveis. O objetivo é oferecer abrigo, alimentação, orientação e acompanhamento social, além de promover a reinserção no novo contexto, fomentando liberdade, autonomia e responsabilidade.

PÚBLICO-ALVO

Acolhimento de migrantes, imigrantes, apátridas e refugiados, sem distinção de sexo, etnia, cor, credo ou nacionalidade. Homens, mulheres e famílias de 0 a 59 anos, sem restrições de escolaridade.

ATENDIMENTO

Atendimento de 528 migrantes neste ano 2023 com projeção para atendimento de 600 migrantes para 2024.

2. Centro de Estudos Migratórios:

OBJETIVO GERAL

1. Agregar novos conhecimentos para que as políticas de assistência social e outras atingidas transversalmente possam enfrentar as problemáticas e desafios gerados pelo fenômeno migratório e migrantes.
2. Subsidiar diferentes agentes, como indivíduos ou organizações, para que as políticas públicas desenvolvam respostas eficazes diante da complexa realidade migratória e as condições em que efetivamente os migrantes vivem.

PÚBLICO-ALVO

O público-alvo dos serviços do CEM é composto por estudantes, pesquisadores, professores, assistentes sociais, jornalistas, alunos do segundo grau, universitários, agentes atuantes nos movimentos sociais e os próprios migrantes.

ATENDIMENTO

Ao todo, em 2023 foram atendidas 2.038 pessoas presencialmente e 9.341 pessoas on line, através do consumo do material desenvolvido e produzido pelo Centro.

3. Stella Maris Santos:

OBJETIVO GERAL

A finalidade da oferta é realizar o atendimento aos marinheiros e suas famílias, gentes do mar (trabalhadores portuários, pescadores), sem distinção de nacionalidade, brasileiro ou estrangeiro que se encontram em situação de vulnerabilidade ou em risco pessoal e social.

- ✓ Ampliar o acesso a proteção social do público atendido;
- ✓ Reconhecer os níveis de vulnerabilidades do público atendido;
- ✓ Atuar na defesa e garantia de direitos dos atendidos;

PÚBLICO-ALVO

Atender e acolher marinheiros, gentes do mar (Pescadores, e trabalhadores portuários), brasileiros ou estrangeiros e migrantes em situação de vulnerabilidade ou risco pessoal e social de ambos os sexos, com faixa etária acima de 18 anos, sem distinção de escolaridade, encaminhados pelos Centros de Referência de Assistência Social, ou busca espontânea. Os atendimentos acontecem através de grupos de atividades e visitas às embarcações.

ATENDIMENTO

Foram atendidos entre marinheiros, pescadores, trabalhadores portuários e migrantes e pessoas da comunidade um total de 154 pessoas.

- Total da tripulação de marítimos atendidos a bordo: 1509;
- Total de visitas a hospitais: 105;
- Total de 76 familiares de pescadores e trabalhadores portuários.

4. Stella Maris Rio de Janeiro:

OBJETIVO GERAL

A finalidade das ofertas de atividades e ações é realizar o atendimento aos marinheiros, agentes do mar (trabalhadores portuários), sem distinção de nacionalidade, brasileiro ou estrangeiro que se encontram em situação de vulnerabilidade ou em risco pessoal e social.

- ✓ Ampliar o acesso a proteção social do público atendido;
- ✓ Reconhecer os níveis de vulnerabilidades do público atendido;
- ✓ Atuar na defesa e garantia de direitos dos atendidos;

PÚBLICO-ALVO

Marítimos, gente do mar (pescadores e trabalhadores portuários), brasileiros ou estrangeiros e migrantes em situação de vulnerabilidade ou risco pessoal e social de ambos os sexos, com faixa etária acima de 18 anos, sem distinção de escolaridade.

ATENDIMENTO

Navios visitados: 500 Total da tripulação de marítimos atingidos: 8481;

- Total da tripulação de marítimos atendidos a bordo: 982;
- Total da tripulação de marítimos no centro Stella Maris: 520.

5. Centro Pastoral para Migrantes:

OBJETIVO GERAL

O objetivo geral da entidade é ofertar acolhimento, orientar e atender as necessidades fundamentais de migrantes, refugiados e apátridas, abrangendo não apenas alimentação, educação, segurança, mas também promover a inclusão e implementar políticas que garantam os direitos desses grupos. Por meio de ações integradas e humanitárias, a entidade busca criar um ambiente que favoreça a integração social, assegurando que cada indivíduo tenha acesso aos recursos e oportunidades necessários para uma vida digna e plena.

PÚBLICO-ALVO

Acolhimento de migrantes, imigrantes, apátridas e refugiados, sem distinção de sexo, etnia, cor, credo ou nacionalidade. Homens, mulheres e famílias de 0 a 59 anos, sem restrições de escolaridade.

ATENDIMENTO

Atendimento de 540 migrantes em sistema de acolhimento, 4.200 atendimentos em processo de regularização de documentação e mais de 150 inserções e efetivações no mercado de trabalho formal.

ESPAÇO DE ATENÇÃO A CRIANÇA

Proporcionar suporte integral às famílias migrantes com crianças de até 5 anos, permitindo que os responsáveis possam buscar trabalho e residência com segurança. O objetivo é atender todas as necessidades básicas das crianças, incluindo alimentação e higiene, além de oferecer apoio pedagógico através de atividades lúdicas e educacionais. Visando garantir o desenvolvimento saudável e a inclusão social das crianças, promovendo um ambiente que estimule a aprendizagem e fortaleça os vínculos familiares durante a adaptação ao novo contexto.

PÚBLICO-ALVO

Crianças com até 5 anos de idade.

ATENDIMENTO

Atendimento de 140 crianças ao longo do ano de 2023.

DocuSigned by:
Eduardo Pizzutti
AE3294A427CF4CE...
Eduardo Pizzutti
Presidente
C.P.F. 010.249.530-09

DocuSigned by:
Cristiane Ferreira Vieira
0491191F0A41424...
Cristiane Ferreira Vieira
Contadora - CRC 1SP 233426/O-2
C.P.F. 289.822.108-22
Monello Contadores
CRC 2SP 014827/O-0