

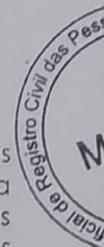


CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

São Paulo, 26 de Fevereiro de 2021.

N Rojo Auditores Independentes S.S.
Rua Tupanaci, N° 342
Jd. da Saúde – São Paulo – SP
CEP: 04131.020



Esta carta de representação é fornecida em conexão com a sua auditoria das Demonstrações Contábeis do **Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 com o objetivo de expressar uma opinião se as Demonstrações Contábeis foram apresentadas adequadamente, em todos os aspectos relevantes, em conformidade com as Práticas Contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Contábeis examinadas por V.Sas., para as quais foi emitido o Relatório dos Auditores Independentes, apresentam os seguintes saldos:

DESCRIÇÃO	31/12/2020
	Em R\$
ATIVO	1.120.432,77
Circulante	65.692,50
- Caixas e Equivalentes de Caixa	17.651,55
- Contas a Receber	(0,20)
- Outros Créditos	46.995,35
- Despesas Antecipadas	1.045,80
Não Circulante	1.054.740,27
- Realizável a Longo Prazo	113.462,50
- Investimentos	834,75
- Imobilizado	912.091,58
- Intangível	28.351,44
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.120.432,77
Passivo Circulante	42.478,85
Passivo Não Circulante	91.196,11
Patrimônio Líquido	986.757,82
- Patrimônio Social	(27.408.876,99)
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	28.395.634,80

16 OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autentico a presente
cópia reprográfica conforme original e não
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

Confirmamos que com base em nosso melhor entendimento e opinião, depois de feitas as indagações que consideramos necessárias para o fim de nos informarmos apropriadamente:

I. INFORMAÇÕES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em relação às Demonstrações Contábeis temos a informar:-

1. Cumprimos nossas responsabilidades como definidas nos Termos do Contrato de Trabalho de Auditoria datado de 12 de Fevereiro de 2020, pela elaboração das Demonstrações Contábeis de acordo com as Práticas Contábeis adotadas no Brasil e, em particular, que as demonstrações contábeis foram apresentadas adequadamente em conformidade com essas práticas;
2. A autorização para conclusão das Demonstrações Contábeis foi dada pela Diretoria em 24 de Fevereiro de 2021;
3. Todas as transações estão adequadamente classificadas e devidamente registradas nos Livros Contábeis, de acordo com as Práticas Contábeis adotadas no Brasil, não se admitindo nenhum tipo de omissão, atendendo também plenamente, as Normas Tributárias vigentes e aplicáveis;
4. As Despesas e Receitas são registradas de acordo com os Regimes de Competência e Oportunidade;
5. Todos os acordos ou operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Contábeis;
6. Todas as garantias dadas estão, adequadamente, divulgadas nas Demonstrações Contábeis;
7. Os pressupostos significativos utilizados por nós ao fazermos as Estimativas Contábeis, inclusive aquelas avaliadas pelo valor justo, são razoáveis;
8. Os Relacionamentos e Transações com Partes Relacionadas foram apropriadamente contabilizados e divulgados em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tendo em vista que a Entidade não possui relacionamentos /ou transações dessa natureza;
9. Todos os Eventos Subseqüentes à data das demonstrações contábeis e para os quais as práticas contábeis adotadas no Brasil exigem ajuste ou divulgação foram ajustados ou divulgados;
10. Não há efeitos relevantes ou Distorções não Corrigidas, individual e agregadamente para as demonstrações contábeis como um todo;

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autentico e apresenta
cópia reprográfica conforme o original e mim
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 AB



VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrivente Autorizada



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

11. As bases de avaliações dos Ativos e eventuais correções, inclusive considerando os valores de recuperabilidade, não foram ajustados para refletir os efetivos valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil, uma vez que a Administração concluiu que as instalações industriais, veículos, equipamentos de informática e máquinas e equipamentos não necessitariam de provisões e/ou ajustes ao valor de recuperável por uso ou venda, uma vez que estão totalmente depreciados. Os imóveis situados na mesma região sob as matrículas N.ºs 157, 24.548, 49.302 e 113.934 de propriedade do Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional também estão abaixo do valor de mercado, pois os laudos de avaliações são de Fevereiro de 2018.
12. Todos os Ativos registrados são de propriedade da empresa e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravames;
13. Todos os Passivos e Obrigações estão registrados e atualizados, bem como as informações pertinentes quanto aos prazos de vencimento, amortizações e encargos;
14. Que a Política de Cobertura de Seguros dos ativos e das operações da entidade é adequada às necessidades e compatível em caso de Sinistros e/ou Perda de Ativos;
15. Divulgamos a V.Sas. todos os casos conhecidos de não Conformidade ou suspeita de não conformidade com leis e regulamentos, cujos efeitos devem ser considerados na elaboração de demonstrações contábeis;
16. Divulgamos aos senhores a identidade e todos os relacionamentos e transações e/ou empréstimos de mútuo com Partes Relacionadas, pois temos conhecimento e identificado operações dessa natureza que mencionamos a seguir:

Mútuo Entidade ligada Inspeção Salesiana de São Paulo	R\$
Saldo em 31/12/2019	57.791.909,53
Repasses Financeiros em 2020	640.646,89
Atualização Monetária e Juros em 2020	12.587.454,18
Amortização em Outubro de 2020	(70.928.814,50)
Saldo em 31/12//2020	91.196,10

17. Todos os compromissos firmados pertinentes foram informados;
18. Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas;





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

19. Todas as Contingências Passivas, decorrentes de Ações Judiciais, de natureza Fiscal, Trabalhista, Comercial ou Cível foram informadas pelos Consultores Jurídicos, quantificadas e probabilidade de êxito ou perda;

Consultores Jurídicos Responsáveis

Confirmamos a seguir o nome de todos os consultores jurídicos que cuidam de litígios, impostos, ações trabalhistas e quaisquer outros processos, a favor ou contra a empresa, bem como de qualquer outro fato que possa ser considerado como Contingência.

Brabes Sociedade de Advogados;

Advocacia Adib Salomão Consultores Associados

Advocacia Sergio Monello

Nº

20. De fatos ocorridos no exercício ou após seu encerramento e que afetam as Demonstrações Contábeis e as Notas Explicativas, e que colocam a Entidade em situação de risco iminente ou afetam a Continuidade das suas operações. Fatos estes que citamos:

C

*

auv

- a) A Entidade mediante Dação de Pagamento de imóveis registrados sob as matrículas N °s 136.806, 136.807 e 195.358 liquidou grande parte do seu empréstimo com a Inspetoria Salesiana de São Paulo.

Essa operação resultou em uma diminuição significativa do seu ativo imobilizado e em um ganho de capital responsável por um patrimônio Líquido positivo e um resultado superavitário.

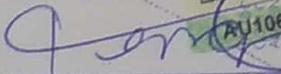
- b) Apesar de Entidade apresentar um resultado superavitário em 2020, ainda possui plena dependência dos recursos financeiros obtidos de Entidades Ligadas, uma vez que a Administração não conseguiu fomentar novas fontes de receitas no exercício. No entanto, para o próximo exercício os projetos sociais estão mantidos pela Entidade, bem como a busca de novas fontes de receitas.

160 OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA

AUTENTICAÇÃO - Autentico a presente
cópia reprográfica conforme a original
apresentado do que dou

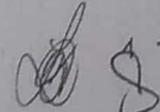
São Paulo,

15 ABR 2022



VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada







CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

II. INFORMAÇÕES DO SISTEMA CONTÁBIL E DE CONTROLE INTERNO FORNECIDAS PELA ADMINISTRAÇÃO

Informamos que o Sistema Contábil e de Controle Interno adotado pela entidade é de responsabilidade da Administração e é adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações. Tem como objetivo proporcionar Eficiência e Segurança em todas as Transações Financeiras e Operacionais, na proteção dos Ativos e é adequado para a prevenção e/ou detecção de eventuais Fraudes e Erros.

Os Procedimentos Operacionais adotados e utilizados na Gestão Administrativa, Financeira e Patrimonial são adequados e obedecem rigorosamente o Código de Ética, as Políticas de Negócios e das Normas Administrativas estabelecidas pela Diretoria.

Não se admite em hipótese alguma, a adoção por parte de Dirigentes e/ou Ocupantes de Cargos de Confianças, de Procedimentos Operacionais que transgridam Normas Tributárias, Contábeis ou que evidenciem Conflitos de Interesses, com Clientes, Fornecedores, Bancos e/ou Terceiros.

III. INFORMAÇÕES FORNECIDAS PELA ADMINISTRAÇÃO

Além do exposto nos Tópicos anteriores, não temos conhecimento:-

1. De que Membros da Administração não tenham cumprido rigorosamente todas as Leis, Normas Tributárias, Contábeis, Políticas, Normas Administrativas e Regulamentos aplicáveis à Entidade.
Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da empresa, tais como:-
 - 1.1. Da ocorrência de fraude envolvendo administração ou funcionários em cargos de responsabilidades ou confiança;
 - 1.2. Idem, de fraude envolvendo terceiros, que poderia ter efeito relevante nas Demonstrações Contábeis;
 - 1.3. Da violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Contábeis ou mesmo dar origem ao registro de Provisão para Contingências Passivas;
2. De que Diretores ou Administradores e Funcionários que ocupam cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado, participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a empresa manteve transações;



5r



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Bosco, 441 - Mooca - CEP: 03105-020 - São Paulo - SP - Fone: (11) 98355-9966 - E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 - Inscrição Estadual: 100.922.283.117 - Home - Page: www.centrosalesiano.com.br

16º Subdistrito
Rua ...
do Paulo - SP

3. De Eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possam nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores aos seus respectivos valores de recuperação e/ou realização;
4. De efeitos relevantes nas Demonstrações Contábeis acima referidas e identificadas, decorrentes das seguintes situações:
 - (a) Ações ou reclamações relevantes contra a empresa;
 - (b) Acordos ou operações estranhos aos negócios normais ou quaisquer outros acordos;
 - (c) Outras inadimplências contratuais, além das aluguéis, que possam resultar em prejuízos para a empresa;
 - (d) Existência de contingências (ativas ou passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou constituída provisão;
 - (e) Existência de comunicação, por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis, etc.

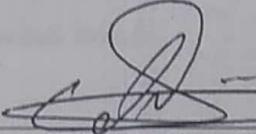
Atenciosamente,


Pe. Luis Otavio Botasso

15 ABR 2021
16 RCPN

Diretor Presidente

CPF Nº: 115.193.358-90


Valter Gregio Junior

Contador

CRC 1SP Nº 245.209/O-3

16º Subdistrito

16º Oficial de Registro Civil - Mooca - São Paulo / Luiz Orlando de Barros Segala - Oficial
Rua de Mooca, Nº 2338 - Mooca - CEP: 03104-902 - São Paulo / SP - Fone/Fax: (11) 3584-3169 - 3041-3159 - E-mail: cartorio16mooca@cartoriosp.com.br

Reconheço, por semelhança, a firma de: (1) LUIS OTAVIO BOTASSO, em documento sem valor econômico.
São Paulo, 15 de abril de 2021. Em Teste da verdade.

GUSTAVO LERBO ARAUJO - Escrevente Autorizada
Selo(s): 1 Atos AA-0563565 Cel. e 2007-0111-0000017505-0013761
Válido somente com selo de autenticação. Total: R\$ 6,75

MOOCA
FIRMA 1
115188
AA0563565

16º OFICIAL DE REG. DAS P. MATERIAS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autenticado em cópia representativa conforme o original em apresentado do que dou fe.
Selo de Autenticação
115188
AA1067AE0346397
VANESSA CONCEIÇÃO DE SOUZA SILVA
Escrevente Autorizada

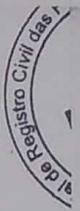
15 ABR 2021

16º Subdistrito - Mooca
São Paulo - SP
Leonardo Octavio Barros Franco
Oficial Substituto



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br



Demonstrações Contábeis

Exercício Findo Em 31 de Dezembro de 2020

CONTEÚDO

Relatório dos Auditores Independentes

Balanço Patrimonial

Demonstração do Resultado do Período

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração do Valor Adicionado

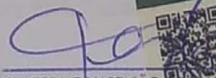
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

16º OFICIAL DE REEG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autentica e apresenta
cópia reprográfica conforme o original a mim
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021

ENTE
IDADE


VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA
Escrevente Autorizada
115188
AUTENTICAÇÃO
AU1067AE0346375





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Ilmos. Srs. Diretores do Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis, do **Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2020, 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 do **Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional** em 31 de dezembro de 2020, 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 à 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Chamamos atenção à nota explicativa n.º 23 às Demonstrações Contábeis, que apresenta potencial impacto do COVID-19 como um evento subsequente não ajustável, em atendimento às Normas Técnicas, NBC TA 560 (R1), Pronunciamento 24 do CPC, do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, com correlação ao IAS 10 (International Accounting Standards). Nossa opinião não contém ressalva em relação a esse assunto.

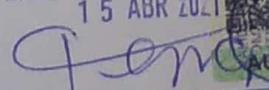
Incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional

Chamamos a atenção para às demonstrações contábeis, que indicam que a Entidade apesar da liquidação de grande parte de seu mútuo com a Inspetoria Salesiana de São Paulo e do resultado superavitário no exercício, ainda possui plena dependência de recursos financeiros de Entidades Ligadas para a consecução de seus objetivos sócias e estatutários conforme apresentado na nota explicativa N.º 21, esse evento ou condição, indica a existência de incerteza relevante que pode levantar dúvida significativa quanto à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto.

16^º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autêntico e presente
cópia reprográfica conforme o original a mim
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021


VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

Outros Assuntos

Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

Examinamos a Demonstração do Valor Adicionado (DVA), referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, elaborada sob a responsabilidade da Administração da Entidade, cuja apresentação somente é requerida para as Companhias Abertas.

Essas Demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria, descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão de adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto.

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019 apresentados para fins de comparação foram anteriormente por nós auditados e emitimos relatório datado de 26 de Fevereiro de 2020, que não conteve modificação de opinião sobre essas Demonstrações Contábeis.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a 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.

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:

160 OFICIAL DE REEG DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autenticação por presente
cópia reprográfica conforme o original a mim
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021

VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escritora Auto





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

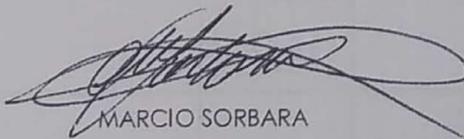
Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

- 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.
- Concluímos 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 concluímos 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 que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 26 de Fevereiro de 2021.

N. Rojo Auditores Independentes S.S.
CRC 2SP 016.452/O-0



MARCIO SORBARA

Diretor

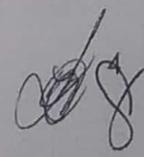
Contador CRC 1SP155096/O-9

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autentico a presente
cópia reprográfica conforme o original a mim
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021

VANESSA CONCEIÇÃO DE
Escrevente Autôgrafa





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

ATIVO			
Em Reais			
	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE		41.585	49.999
Caixa e Equivalentes de Caixa	3b e 5	17.652	15.788
Créditos		22.887	33.196
Duplicatas a Receber	3c e 6	-	-
Impostos a Recuperar/Compensar	7	12.331	12.331
Outros Créditos	8	10.556	20.865
Despesas Antecipadas		1.046	1.015
NÃO CIRCULANTE		1.078.848	30.416.364
Realizável a Longo Prazo		137.572	154.348
Títulos de Capitalização		5.405	5.405
Impostos a Recuperar/Compensar	7	11.202	11.202
Depósitos Judiciais/Recursais		120.965	137.741
Investimentos		834	1.097.154
Investimentos	9	0	1.096.320
Consórcio		834	834
Imobilizado Tangível Líquido	3d e 10	912.091	29.126.854
Imobilizado Intangível Líquido	11	28.351	38.008
TOTAL DO ATIVO		1.120.433	30.466.363

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NAT.
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autentica a cópia
reprográfrica conforme o original a
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021

VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

PASSIVO			
Em Reais			
	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE		42.479	43.329
Obrigações a Curto Prazo		42.479	43.329
Fornecedores a Pagar		8.672	3.167
Obrigações Tributárias a Recolher	12	8.986	8.230
Obrigações Sociais a Recolher	13	3.838	3.956
Obrigações Trabalhistas a Pagar	14	20.983	27.976
NÃO CIRCULANTE		91.196	57.831.910
Obrigações a Longo Prazo		91.196	57.831.910
Provisões de Contingências	3f e 16	0	40.000
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	15	91.196	57.791.910
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18	986.758	(27.408.876)
Patrimônio Social		(27.408.876)	(16.030.080)
Superávit/(Déficit) do Período		28.395.634	(11.378.796)
TOTAL DO PASSIVO		1.120.433	30.466.363

16 ATUAL OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA

AUTENTICAÇÃO - Autenticado
cópia reprográfica conforme o original
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021

Vanessa Conceição de Paula Silva

VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada



[Handwritten signatures]



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO			
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019			
Em Reais			
	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
RECEITAS LÍQUIDAS ASSISTÊNCIA SOCIAL		475.074	665.489
Receitas de Doações		34.225	-
Receitas de Locação		-	4.386
Receitas de Sucatas		-	-
Recuperação de Despesas		-	-
Isenções Usufruídas	19	72.096	71.309
Gratuidades	20	174.000	371.819
Trabalho Voluntário	21	194.753	217.975
CUSTOS ASSISTÊNCIA SOCIAL		(462.939)	(589.794)
Isenções Usufruídas	19	(72.096)	(71.309)
Gratuidades	20	(174.000)	(371.819)
Trabalho Voluntário	21	(194.753)	(217.975)
Doações Cestas Básicas e Material de Higiene		(22.090)	-
RESULTADO BRUTO		12.135	75.695
DESPESAS OPERACIONAIS ASSISTÊNCIA SOCIAL		(1.186.215)	(1.822.202)
Despesas Administrativas e Gerais		(649.580)	(1.157.198)
Despesas c/ Pessoal		(385.338)	(671.270)
Serviços Profissionais PJ e PF		(146.591)	(296.404)
Despesas de Comunicação		(3.024)	(2.974)
Despesas de Expediente		(112.618)	(150.942)
Taxas e Contribuições		(2.009)	(35.608)
Outras Despesas Operacionais		(536.635)	(665.004)
Acordos Judiciais e Parcelamento Tributário		-	(5.000)
Encargos de Depreciação e Amortização		(536.635)	(650.504)
Ajuste para Perda Crédito Liquidação Duvidosa		-	(9.500)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS ASSISTÊNCIA SOCIAL		42.162.851	311.672
Provisões/Reversões de Contingências		26.652	289.495
Ganho de Capital	15	42.121.638	-
Outras Receitas		14.561	22.177
DÉFICIT ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(1.174.080)	(1.746.507)
RESULTADO FINANCEIRO		(12.593.137)	(9.872.652)
Despesas Financeiras		(12.593.156)	(9.872.710)
Receitas Financeiras		19	58
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) LÍQUIDO DO PERÍODO		28.395.634	(11.307.487)

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA

AUTENTICAÇÃO - Autentico a presente
cópia reprográfica conforme o original a mim
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021



VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada

**CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL**

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO			
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019			
Em Reais			
	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Superávit/(Déficit) Líquido do Período		28.395.634	(11.378.796)
Depreciação e Amortização		536.635	650.504
Ajuste para Perda Crédito Liquidação Duvidosa		-	9.500
Reversão/Constituição de Contingências		(26.652)	(289.495)
Encargos sobre Empréstimos		12.602.144	9.868.744
Ganho de Capital	15	(42.121.638)	-
(DÉFICIT) LÍQUIDO AJUSTADO		(613.877)	(1.139.543)
(AUMENTO)/REDUÇÃO DE ATIVOS OPERACIONAIS			
Impostos a Recuperar		27.054	561
Outros Créditos		10.309	(16.456)
Despesas Antecipadas		(31)	327
Depositos Judiciais		16.776	16.690
AUMENTO/(REDUÇÃO) DE PASSIVOS OPERACIONAIS			
Fornecedores a Pagar		(14.198)	(59.098)
Obrigações Tributárias a Recolher		5.505	(27.186)
Obrigações Sociais a Recolher		756	(297)
Obrigações Trabalhistas a Pagar		(118)	(456)
Obrigações Acordadas a Pagar		(6.993)	768
Contingências/Acordos a Pagar		(13.348)	(31.927)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIV. OPERACIONAIS			
		12.856	(58.537)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de Imobilizado		(3.609)	-
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIV. INVESTIMENTOS			
		(3.609)	-
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Captação de Empréstimos		640.647	1.207.112
Pagamento de Empréstimos		(34.153)	-
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIV. FINANCIAMENTO			
		606.494	1.207.112
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDA DE CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXAS			
No Início do Período		-1.864	9.032
No Final do Período		15.788	6.756
		17.652	15.788
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDA DE CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA			
		1.864	9.032

16º OFICIAL DE REG. DADO MATERIAL
SUBDISTRITO
AUTENTICAÇÃO - Autenticado em
cópia reprográfica conforme
apresentado do que dou fé.
São Paulo, 15 ABR 2021
115188
AUTENTICAÇÃO
1067AE0346380
VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019			
Em Reais			
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/(DÉFICIT) ACUMULADO	TOTAL
SALDOS EM 31/12/2018 Reapresentado	(35.277.233)	19.247.153	(16.030.080)
Incorporação do Déficit do Exercício 2018 ao Patrimônio Social	(10.873.178)	10.873.178	-
Déficit Líquido do Período		(11.378.796)	(11.378.796)
SALDOS EM 31/12/2019	(46.150.411)	18.741.535	(27.408.876)
Incorporação do Déficit do Exercício 2019 ao Patrimônio Social	18.741.535	(18.741.535)	-
Superávit Líquido do Período		28.395.634	28.395.634
SALDOS EM 31/12/2020	(27.408.876)	28.395.634	986.758

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA

AUTENTICAÇÃO - Autenticada a
cópia reprográfica conforme o original
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021

VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020 E 31/12/2019

(Em Reals)

NOTA 1) Contexto Social

O Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional (anteriormente denominado Escolas Profissionais Salesianas) constitui-se uma Associação Civil sem Fins Lucrativos, situada à Rua Dom Bosco, nº 441 São Paulo – SP – Brasil, tendo como objetivo principal a prestação de Serviços de Assistência Social.

Status dos Certificados de Filantropia

O Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional (anteriormente denominado Escolas Profissionais Salesianas) foi reconhecido como entidade de Utilidade Pública Federal, pelo Decreto nº 56.972 de 01/10/1965, publicado no Diário Oficial da União de 12/10/1965; de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 9.015 de 12/10/1965 publicado no Diário Oficial do Estado de 14/10/1965 e Utilidade Pública Municipal pelo Decreto nº 6.412 de 24/02/1966 publicado no Diário Oficial do Município de 25/02/1966. Também foi registrada no Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS pelo Processo nº 18996.022611/94-80.

NOTA 2) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Práticas Contábeis Adotadas No Brasil as quais compreendem a Legislação Societária, a Resolução do CFC nº 1255/09 que aprovou a NBC TG 1000 que trata da Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, e a Resolução do CFC Nº1.409/12 que aprovou a ITG 2002 com disposições aplicáveis as Entidades sem Fins Lucrativos.

As Demonstrações Contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

A autorização para a conclusão das Demonstrações Contábeis foi dada pela Diretoria em 24 de Fevereiro de 2021.

NOTA 3) Principais Práticas Contábeis

As práticas mais relevantes adotadas pela Entidade são:

a) Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída com resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.



São Paulo, 15 ABR 2021
VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

- b) **Caixa e Equivalentes de Caixa** – Incluem caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e com baixo risco de variação no valor de mercado, e estão sendo demonstrados pelo custo acrescido de rendimentos auferidos até a data do Balanço.
- c) **Duplicatas a Receber** – refere-se aos valores a receber de vendas de produtos e ou prestação de serviços oriundos da atividade operacional, cuja receita total se destina exclusivamente à manutenção das atividades assistenciais e filantrópicas. A estimativa de perdas foi constituída para fazer face aos possíveis valores incobráveis.
- d) **Imobilizado** – Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada, de acordo com a legislação fiscal, com base em taxas que contemplam a vida útil dos bens.
A Administração concluiu que as instalações industriais, veículos, equipamentos de informática e máquinas e equipamentos não necessitariam de provisões e/ou ajustes ao valor de recuperável por uso ou venda, uma vez que estão totalmente depreciados.
Os imóveis situados na mesma região sob as matrículas N.º s157, 24.548, 49.302 e 113.934 de propriedade do Centro Salesiano de Desenvolvimento Social e Profissional também estão abaixo do valor de mercado, pois os laudos de avaliações são de Fevereiro de 2018.
- e) **Férias a Pagar e 13º Salário** - São registrados mensalmente os valores de férias e décimo terceiro salário, com base na remuneração mensal dos empregados e no período aquisitivo incorrido até a data do Balanço, acrescido dos encargos sociais correspondentes.
- f) **Ativos, Passivos Contingentes** – O reconhecimento, a mensuração e a divulgação dos ativos e passivos contingentes são efetuados com base nos critérios a seguir:
- **Contingências Ativas** – Não são reconhecidas nas demonstrações contábeis, exceto quando da existência de evidências que propiciem a garantia de sua realização, sobre as quais não cabem mais recursos.
 - **Contingências Passivas** – São reconhecidas nas demonstrações contábeis quando, baseado na opinião dos assessores jurídicos e da administração, for considerado provável o risco de perda. Os passivos contingentes classificados como Perdas Possíveis pelos assessores jurídicos são apenas divulgados em notas explicativas, enquanto aqueles classificados como Perda Remota, não requerem provisão ou divulgação.
- g) **Apuração do Resultado do Exercício** - As Receitas e Despesas foram apropriadas de acordo com o regime de competência.



[Handwritten signatures and initials]



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTA 4) CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social

A Entidade obteve a renovação com validade de 11/06/2021 a 10/06/2026 a renovação de sua certificação de entidade beneficente de assistência social em 28 de Dezembro de 2020 conforme Portaria Nº 164 publicada no Diário Oficial da União de 29 de Dezembro de 2020.

A Entidade protocolou junto ao Ministério de Desenvolvimento e Combate à Fome o pedido de Renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – Processo Nº 71000.001838/2015-53 em 18/05/2015, o qual foi indeferido em 27 de março de 2018 conforme Ofício Nº 255/2018 expedido pelo MDS Ministério de Desenvolvimento e Combate à Fome (MDS), no entanto foi protocolado em 24/04/2018 junto ao SNAS, recurso Nº 71000.020893/2018-95 para a reconsideração sobre o respectivo indeferimento. O processo passou por duas avaliações MEC e MDS, ambas as decisões foram desfavoráveis optando pelo indeferimento da renovação, após interposição de recurso, o processo será avaliado pelo Ministro do Estado para decisão final.

NOTA 5) Caixa e Equivalentes de Caixa

Sua composição é a seguinte:

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
FUNDO FIXO DE CAIXA	688	4.000
BRADESCO C/C 0559-2.46605-0	-	1
BRADESCO C/C 0559-2.53480-3	1	1
APLICAÇÕES FINANCEIRAS BRADESCO	16.963	11.786
TOTAL	17.652	15.788

NOTA 6) Duplicatas a Receber

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
DUPLICATAS A RECEBER	1.908.691	1.908.691
(-) AJUSTE PARA PERDA DE CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA - (a)	(1.908.691)	(1.908.691)
TOTAL	-	-

(a) Constituído em montante suficiente, uma vez que as Duplicatas a Receber estão pendentes de recebimento desde exercícios anteriores (2013 e 2014).

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA

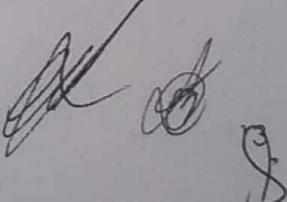
AUTENTICAÇÃO - Autentica a
cópia reprográfica conforme o original
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021


VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada







CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTA 7) Impostos a Recuperar/Compensar

DESCRIÇÃO	SALDO EM	SALDO EM	SALDO EM	SALDO EM
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
	Circulante		Não Circulante	
IRRF A RECUPERAR/COMPENSAR	6.238	6.238	6.048	6.048
CPMF A RECUPERAR	-	-	5.154	5.154
IPI A RECUPERAR/COMPENSAR	890	890	-	-
PIS A RECUPERAR/COMPENSAR	4.630	4.630	-	-
CSLL/COFINS/PIS A RECUPERAR/COMPENSAR	573	573	-	-
TOTAL	12.331	12.331	11.202	11.202

NOTA 8) Outros Créditos

DESCRIÇÃO	SALDO EM	SALDO EM
	31/12/2020	31/12/2019
ADIANTAMENTO DE FERIAS	3.380	7.064
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	7.176	7.176
CHEQUES EM COBRANCA	27.265	27.265
(-) AJUSTE PARA PERDA DE CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	(27.265)	(27.265)
TÍTULOS A RECEBER	9.500	9.500
(-) AJUSTE PARA PERDA DE CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	(9.500)	(9.500)
DEMAIS CREDITOS	1.604.396	1.604.396
(-) AJUSTE PARA PERDA DE CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA-(a)	(1.604.396)	(1.604.396)
ACORDO DEVOLUÇÃO DEPÓSITO JUDICIAL ASSESSORIA JURÍDICA	-	6.625
TOTAL	10.556	20.865

(a) Constituído em montante suficiente, uma vez que os Demais Créditos estão pendentes de apropriação para contas de resultados desde exercícios anteriores.

NOTA 9) Investimentos

O montante de R\$ 1.096.320 avaliado através do laudo da Empresa Horta SP, Eng. e Associados S/C Ltda. refere-se à participação condominial no Centro Universitário Campus Maria Auxiliadora, na cidade de Americana – São Paulo, em associação com outras Entidades Ligadas. Nesse exercício, esse investimento foi utilizado como parte da quitação do empréstimo de mútuo obtido junto à Inspetoria Salesiana de São Paulo.



[Handwritten signatures and initials]



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTA 10) Imobilizado

a) Está constituído pelos bens abaixo detalhados, e apresentou as seguintes movimentações:

DESCRIÇÃO	% Taxa de Depreciação	Custo Corrigido	ADIÇÕES (-)	BAIXAS (-)	DEPRECIÇÃO ACUMULADA (-)	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
TERRENOS	-	14.749.000		(13.950.000)	-	799.000	13.950.000
EDIFÍCIOS	4%	16.015.505		(15.423.000)	(483.625)	108.880	15.816.270
INSTALAÇÕES INDUSTRIAIS	10%	487.032			(487.032)	-	-
VEÍCULOS	20%	76.308			(76.308)	-	-
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10%	504.964			(504.964)	-	-
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	10%	493.941	3.609		(494.316)	3.234	-
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%	2.279			(1.302)	977	1.432
TOTAL		32.329.029	3.609	(29.373.000)	(2.047.547)	912.091	29.767.702

a) A Entidade utilizou Terrenos e Edificações como parte da quitação do empréstimo de mútuo obtido junto à Inspetoria Salesiana de São Paulo.

NOTA 11) Intangível

a) Está constituído por Softwares, e apresentou a seguinte movimentação:

DESCRIÇÃO	% Taxa de Amortização	Custo Corrigido	ADIÇÕES (+)	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA (-)	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
SOFTWARES	20%	182.623	-	(154.272)	28.351	38.008
TOTAL		182.623	-	(154.272)	28.351	38.008

No exercício anterior o Centro Salesiano de Desenvolvimento Social recebeu a título de doação Softwares (21 Licenças Office Standard) da Empresa Microsoft.

NOTA 12) Obrigações Tributárias a Recolher

Estão representadas da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
IRRF S/FOLHA A RECOLHER	3.381	3.037
MENSALIDADE SINDICAL A RECOLHER	212	40
PIS S/FOLHA A RECOLHER	1.080	911
IRRF S/SERV, DE TERCEIROS	2.658	2.612
CONTRIB. RET FONTE A RECOLHER	1.617	1.625
ISS RET A RECOLHER	38	0
INSS RETIDO DE TERCEIROS	-	5
TOTAL	8.986	8.230

16^o OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autêntica e apresenta
cópia reproduzida conforme o original a quem
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021



115188

AUTENTICAÇÃO

AU1067AE0346385

VANESSA CONCEIÇÃO DE MULLA SILVA
Escrivente Autorizada

15
15



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTA 13) Obrigações Sociais a Recolher

Estão representadas da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
FGTS A PAGAR	2.116	2.307
INSS A RECOLHER	1.722	1.649
TOTAL	3.838	3.956

NOTA 14) Obrigações Trabalhistas a Pagar

Estão representadas da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	4.082	6.174
FÉRIAS A PAGAR	16.901	21.802
TOTAL	20.983	27.976

NOTA 15) Empréstimos e Financiamentos a Pagar

O Empréstimo foi contraído junto à Inspetoria Salesiana de São Paulo pessoa jurídica ligada e atualizado por índices de atualização monetária (IGPM/FGV) e o de juros para 1%. A partir de 2020 a taxa de juros foi revista pelas partes e reduzida para 0,3% ao mês. Em 30/10/2020 a Entidade quitou parte significativa do respectivo empréstimo mediante da dação em pagamento dos seguintes imóveis:

DESCRIÇÃO	R\$
Terrenos situado Mooca Matrícula Nº 195.358	13.950.000,00
Edifícios situado Mooca Matrícula Nº 195.358	15.423.000,00
(-)Amortização Acumulada edificações	(1.681.607,15)
Participação em Terrenos situado em Americana Matrículas N°s 136.806 e 136807	1.096.320,00
Saldo em 30/10/2020 do mútuo a pagar à Inspetoria Salesiana de São Paulo	(70.909.351,65)
Ganho Líquido de Capital	(42.121.638,81)

NOTA 16) Provisão para Contingências

Estão representadas da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
TRABALHISTA	-	40.000
TOTAL	-	40.000

Existem ainda seis processos tributários dois com valor inestimável e outros quatro no total de R\$ 7.321.319 que não foram provisionados, tendo em vista que as Assessorias Jurídicas não mencionaram para um dos processos a probabilidade de êxito e para os outros consideraram a probabilidade de êxito boa e possível.

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autenticado
cópia reprográfica conforme o
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2021

115188

AUTENTICAÇÃO
AU1067AE0346390

VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTA 17) Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é formado desde o início de suas atividades por contribuições dos associados, donativos, legados, subsídios e quaisquer recursos que lhe forem concedidos por pessoas naturais e jurídicas, associadas ou não, bens móveis, títulos, valores e direitos pertencentes ou que venham a pertencer à Entidade, rendimentos produzidos por todos os seus bens e direitos e acrescido dos Superávits e deduzidos dos Déficits.

NOTA 18) Imunidade e Isenções de Impostos e Contribuições

a) Imunidade

A Entidade goza de imunidade e não está sujeita por princípio constitucional de recolher os Impostos e contribuições (IRPJ, CSLL e COFINS), como se devido fossem em uma Pessoa Jurídica com finalidade de Lucro.

b) PIS

A contribuição para o PIS (Programa de Integração Social) é calculada sobre a folha de salários à alíquota de 1,00%, conforme disposto no inciso III do artigo 13 da Medida Provisória Nº 2.158-35 de 24/08/2001.

c) Isenções Usufruídas

Em razão de a Entidade se beneficiar das Isenções Previdenciárias permitidas às associações de cunho Filantrópico e de Utilidade Pública e com base na Lei nº 12.101/09, de 27/11/09 alterada pela Lei nº 12.868 de 15/10/13 sendo concedida a mesma isenção do recolhimento de 27,8% do INSS, atingindo, no exercício de 2020 o montante de R\$ 72.096 e R\$ 71.309 em 2019. Apesar de não ser obrigatório o registro contábil da respectiva isenção, a Diretoria optou por realizá-lo.

NOTA 19) Concessão de Gratuidades

A Entidade, com observância ao limite mínimo fixado pela Lei nº 12.101/09, alterada pela Lei nº 12.868 de 15/10/13 aplica todos os recursos financeiros e patrimoniais obtidos pela Entidade em suas finalidades Institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social. Os custos com gratuidades totalizaram R\$ 174.000 em 2020 e R\$ 371.819 em 2019.

Os Cursos gratuitos concedidos, por meio dos programas sociais da Entidade, foram valorizados próximos ao preço de mercado praticado, a fim de registro contábil.

Nesse exercício, a Entidade promoveu um projeto de arrecadação e entrega de Cestas Básicas e Material de Higiene para Famílias Carentes. A valorização a preço de mercado dos respectivos produtos totalizou R\$ 22.090.

NOTA 20) Trabalho Voluntário

Neste exercício a Diretoria mensurou e reconheceu o próprio trabalho e dos voluntários pelo valor justo da prestação de serviço. A mensuração do trabalho foi efetuada com base em horas trabalhadas avaliadas pelo salário base da categoria do profissional.

Esses valores foram contabilizados em contas de receitas e de custos operacionais não ocasionando nenhum efeito no Superávit do exercício.

16 OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO - MOOCA
AUTENTICAÇÃO - Autêntica e presente
cópia reprográfica conforme o original a mim
apresentado do que dou fé.

São Paulo,

15 ABR 2020



17



CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 – Mooca – CEP: 03105-020 – São Paulo – SP – Fone: (11) 98355-9966 – E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 – Inscrição Estadual: 100.922.283.117 – Home – Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTA 21) Continuidade Operacional

As Demonstrações Contábeis foram preparadas no pressuposto da continuidade operacional da Entidade, a qual se encontra comprometida tendo em vista as seguintes situações:

- a) A Entidade mediante Dação de Pagamento de Imóveis registrados sob as matrículas N.ºs 136.806, 136.807 e 195.358 liquidou grande parte do seu empréstimo com a Inspeção Salesiana de São Paulo. Essa operação resultou em uma diminuição significativa do seu ativo imobilizado e em um ganho de capital responsável por um patrimônio líquido positivo e um resultado superavitário.
- b) Apesar de Entidade apresentar um resultado superavitário em 2020, ainda possui plena dependência dos recursos financeiros obtidos de Entidades Ligadas, uma vez que a Administração não conseguiu fomentar novas fontes de receitas no exercício. No entanto, para o próximo exercício os projetos sociais estão mantidos pela Entidade, bem como a busca de novas fontes de receitas.

NOTA 22) Contratação de Seguros

A Entidade tem contratada Apólice de Seguro N.º 01186843958-0 da Porto Seguro Cia. Seguros Gerais, vigente de 06/02/2020 a 06/02/2021, em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros do imóvel onde desenvolve suas atividades. Conforme demonstramos:

Cobertura	Limite Máximo de Indenização
Incêndio, Explosão e Fumaça	18.000.000
Danos Elétricos	100.000
Perda de Aluguel	30.000
Subtração de Bens	50.000
Equip. Eletrônicos c/Cob. De Subtração	50.000
Responsabilidade Civil	50.000
Impacto de Veículos	200.000
Vendaval, Furacão, Ciclone, Tornado e Queda de Granizo	400.000
RC Empregador	50.000

16º OFICIAL DE REG. DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO

AUTENTICAÇÃO - Autenticada
cópia reprográfica conferida e
apresentado do que douz.

São Paulo,

15 ABR 2021

VANESSA CONCEIÇÃO DE
Escrevente Autorizada





CENTRO SALESIANO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E PROFISSIONAL

Rua Dom Bosco, 441 - Mooca - CEP: 03105-020 - São Paulo - SP - Fone: (11) 98355-9966 - E-mail: gerencia@centrosalesiano.com.br
CNPJ: 60927290/0001-45 - Inscrição Estadual: 100.922.283.117 - Home - Page: www.centrosalesiano.com.br

NOTA 23) Eventos subsequentes

Covid-19 - As consequências da epidemia do corona vírus (Covid-19), persistem desde o exercício anterior, e ainda causam a paralisação de vários setores produtivos e comerciais, o distanciamento social, riscos a saúde de toda a sociedade brasileira, e fragilizam a economia nacional e mundial. Diante desse cenário de riscos e incertezas, a Administração da Empresa adotou medidas governamentais para assegurar o cumprimento e/ou sequência de seus objetivos sociais e estatutários bem como minimizar os impactos financeiros e eventuais riscos à continuidade operacional da Entidade.

16 RCPN
15 ABR 2021
MOOCA/SÃO PAULO

Pe. Luis Otávio Botasso
Diretor Presidente
CPF Nº: 115.193.358-90

Valter Gregio Junior
Contador
CRC 1SP Nº 245.209/0-3

16º Subd.

16º Oficial de Registro Civil - Mooca - São Paulo / Luiz Orlando de Barros Segala - Oficial
Rua de Mooca, Nº 2338 - Mooca - CEP: 03104-902 - São Paulo / SP - Fone/Fax: (11) 3804-2169 - 3804-2158 - E-mail: cartorindamoooca@cartorindamoooca.com.br
Reconheço, por semelhança, a firma de: (1) LUIS OTAVIO BOTASSO, em documento sem valor econômico.
São Paulo, 15 de abril de 2021. Em Teste da verdade.

GUSTAVO LEMBO ARAUJO Escrevente Autorizado
Selo(s): 1 Ato: AA-0063504 Coa. [2010.55214300900187505-001376]
Válido somente com a apresentação de Identidade, RG, R\$ 6,75



16º Subdistrito - Mooca
São Paulo - SP
Leonardo Octávio Barros Franco
Oficial Subdistrito

16º OFICIAL DE REEG DAS P. NATURAIS
SUBDISTRITO
AUTENTICAÇÃO - Autenticação de
cópia reprográfica com
apresentado do que do
São Paulo, 15 ABR 2021
115188
AUTENTICAÇÃO
AU1067AE0346391

VANESSA CONCEIÇÃO DE PAULA SILVA
Escrevente Autorizada