



ASSOCIAÇÃO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA – AFAC

Auditoria Independente

Demonstrações Contábeis em 31/12/2022

RELATÓRIO DE AUDITORIA INDEPENDENTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Srs

Administradores e Conselheiros

ASSOCIAÇÃO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA – AFAC

São José dos Campos - SP

Opinião a respeito das demonstrações contábeis

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA – AFAC**, compreendidas pelo balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022, as respectivas demonstrações do superávit, do superávit abrangente, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA – AFAC** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações para o período findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades sem fins lucrativos - ITG 2002 (R1), complementadas pela norma contábil aplicável às pequenas e médias empresas (CPC PME (R1)).

Base para opinião a respeito das demonstrações contábeis

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis” no nosso relatório. Somos independentes em relação à Associação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Demonstrações financeiras relativas ao exercício anterior

As demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram auditadas pelo mesmo auditor independente que emitiu relatório sem ressalvas em 27 de abril de 2022.

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 aplicáveis às entidades sem fins lucrativos - ITG 2002 (R1), complementadas pela norma contábil aplicável às pequenas e médias empresas (CPC PME (R1)) 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 do Instituto de 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 o Instituto ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração do Instituto são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, 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, no trabalho ora concluído não foram detectados esses tipos de erros ou fraudes;
- 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 Associação;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Associação;
- 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 do Instituto. No relatório ora concluído não constatamos essas incertezas ou dúvidas com relação a continuidade operacional. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas; porém nas verificações que deram origem a este relatório não há incertezas relevantes. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação 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 nos controles internos durante nossos trabalhos.

São José dos Campos, 03 de junho de 2023.

Andromeda Contabilidade Ltda
CRC – 2SP031282
Paulo Vinicius N Martins
Contador – 1SP175575/O
Auditor Independente – Registro CNAI - 3559

Relatório de sugestões de atenção e análise de possíveis melhorias

Consequência da auditoria das demonstrações contábeis do exercício a findar em 31 de dezembro de 2022, efetuada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, da **ASSOCIAÇÃO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA – AFAC**, obtivemos um entendimento dos controles internos que consideramos relevantes para o processo de auditoria, com a finalidade de identificar e avaliar riscos de distorção relevante nas referidas demonstrações contábeis e determinar à época, natureza e extensão dos nossos exames de auditoria.

Analisamos os controles internos relevantes na extensão necessária para planejar os procedimentos de auditoria que julgamos apropriados nas circunstâncias para emitir uma opinião sobre as demonstrações contábeis e não para expressar uma opinião sobre a eficácia dos controles internos. Assim, não expressamos uma opinião ou conclusão sobre os controles internos da Associação.

A Administração é responsável pelos controles internos por ela determinados como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. No cumprimento dessa responsabilidade, a Entidade fez estimativas e tomou decisões para determinar os custos e os correspondentes benefícios esperados com a implantação dos procedimentos de controle interno.

Em atendimento à norma brasileira de auditoria NBC TA 265 - Comunicação de Deficiências de Controle Interno, no processo de avaliação de riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis e durante o processo de auditoria, identificamos deficiências nos controles internos, para as quais medidas corretivas devem ser consideradas. A responsabilidade de avaliar as deficiências e tomar medidas corretivas é da Administração da AFAC.

De acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e regulamentações específicas de nossa jurisdição, o auditor deve reunir e comunicar por escrito todas as deficiências ou ineficácias dos controles internos que foram identificadas, bem como outras que não sejam significativas, mas que mesmo assim têm importância suficiente para merecer a atenção da Administração. As recomendações do auditor independente são divulgadas neste relatório com a expressão “recomendamos” no final da chamada de cada ponto de recomendações quando assim for necessário.

Andromeda Contabilidade Ltda
CRC – 2SP031282
Paulo Vinicius N Martins
Contador – 1SP175575/O
Auditor Independente – Registro CNAI - 3559

Balancos Patrimoniais									
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021									
(Em milhares de Reais)									
	Variação	2021	2022	Análise		Variação	2021	2022	Análise
Ativo					Passivo e Patrimonio Liquido				
Circulante					Circulante				
Caixa e equivalente de caixa	179	1.780	1.959	10,06%	Fornecedores	79	53	132	149,06%
Clientes	13	43	56	30,23%	Obrigações Trabalhistas	-	127	191	-66,49%
Contas a receber	8	9	17	88,89%	Obrigações Tributárias	12	13	25	92,31%
Subvenções a receber	619	-	619	100,00%	Outros Passivos	201	0	201	100,00%
Despesas antecipadas	-	1	12	-8,33%	Recursos de projetos	158	1043	1.201	15,15%
Impostos a Compensar	-	4	4	0,00%		323	1300	1.623	
	818	1.848	2.666		Patrimonio Liquido				
					Superavits acumulados	305	760	1.065	40,13%
Não circulante						760	1065		
Imobilizado	26	212	238	12,26%					
		212	238						
Total do Ativo		2.060	2.904		Total do Passivo e Patrimonio Liquido		2.060	2.688	
Variações significativas:									
Caixa e equivalente de caixa: estabilidade; a variação reflete a variação monetária do período									
Clientes e Contas a receber: aumento da atividade									
Subvenções a receber: contratos de gestão da prefeitura.									
Despesas antecipadas: estabilidade, pequena variação									
Fornecedores: incremento de atividades, aumento de aquisição de produtos e serviços									
Obrigações tributárias: aumento de atividades, geraram mais obrigações.									
Outros passivos: aumento de atividades									
Recursos de Projetos: aumento nos contratos de gestão; aumento de recursos recebidos.									
Superavit acumulados: mais atividades; geram aumento do superavit									

ATIVO CIRCULANTE	2.666.540,72
DISPONIVEL	1.959.234,57
CAIXA GERAL	178,75
BANCO - RECURSO SEM RESTRICAO - ADM	19.928,81
BANCO - RECURSO COM RESTRICAO - GOV/MUNIC/FUNDACAO	33.247,49
APLICACOES FINANCEIRAS	1.905.879,52
CREDITOS	707.306,15
CREDITOS COM PESSOAL	3.457,20
DUPLICATAS A RECEBER	56.334,38
CONTAS A RECEBER	13.715,69
SUBVENCOES A RECEBER	619.073,28
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	10.607,72
IMPOSTOS E CONTR. RECUPERAVEIS	4.117,88
ATIVO NAO CIRCULANTE	12.833.591,02
IMOBILIZADO	237.982,90
BENS IMOVEIS	112.309,53
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	27.727,08
MOVEIS E UTENSILIO/INSTALACOES	119.308,91
COMPUTADORES E PERIFERICOS	38.346,22
(-)DEPREC/AMORTIZADA ACUMULADA	(125.834,87)
BENS/DIREITOS EM USO TERCEIROS	376.879,60
(-)DEPR. ACUM.BENS TERCEIROS	(310.753,57)
COMPENSACOES ATIVAS	12.595.608,12
COMP. SUBVENCAO A RECEBER	12.595.608,12
TOTAL DO ATIVO	15.500.131,74

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	422.909,44
FORNECEDORES	132.443,97
DEBITOS FISCAIS	25.341,52
TRIBUTOS FISCAIS A RECOLHER	25.341,52
DEBITO SOCIAIS	63.539,53
DEBITOS COM PESSOAL	145,13
CONTAS A PAGAR	5.420,29
OUTRAS EXIGIBILIDADES	196.019,00
RECURSOS DE TERCEIROS	1.200.914,21
PROJETOS	1.200.914,21
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00
COMPENSAÇÕES PASSIVAS	12.811.613,71
COMP. CONTRATOS DE GESTÃO	12.811.613,71
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.064.694,38
DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADOS	1.064.694,38
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.500.131,74

DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO
Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	4.004.737,44
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(6.478,88)
ISS	(6.478,88)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	3.998.258,56
(=) SUPERAVIT BRUTO	3.998.258,56
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(3.839.967,05)
DESPESAS COM PESSOAL	(1.344.714,94)
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	(475.543,13)
DESPESAS COM BENEFICIOS CONCEDIDOS	(235.449,18)
DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS	(860.165,99)
DESPESAS COM IMPOSTOS E TAXAS	(34.060,38)
DESPESAS COM MANUTENCAO	(203.855,41)
DESPESAS COM FUNCIONAMENTO	(103.853,85)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(559.170,64)
DESPESA COM VEÍCULOS	(3.373,53)
DESPESAS EVENTOS	(19.780,00)
(=) SUPERAVIT OPERACIONAL LIQUIDO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	158.291,51
DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS	149.690,82
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(10.432,90)
RECEITAS FINANCEIRAS	160.123,72
(=) SUPERAVIT OPERACIONAL APÓS RESULTADO FINANCEIRO	307.982,33
RESULTADO ANTES DA CS E IR	307.982,33
(=) SUPERAVIT LIQUIDO DO EXERCICIO	307.982,33



CONTAS DE COMPENSAÇÃO NO BALANÇO PATRIMONIAL:

Contatada diferença nos saldos das contas de compensação do Ativo e do Passivo. O uso das contas de compensação é recomendável, para as finalidades de controle interno, para registro de possíveis alterações patrimoniais futuras e como fonte de dados para a elaboração de notas explicativas. Seus saldos no Ativo e no Passivo devem ser idênticos. A diferença encontrada de R\$ 216.005,59 é devida a um erro de lançamento. Recurso liberado para execução do contrato de gestão 410/2022. Este valor que deveria ter sido no Projeto do Ctr. 410/2022 porém foi lançado no Projeto do Ctr. 272/2017.

O escritório de contabilidade informou que fez a regularização em Janeiro / 2.023; não fez em dezembro para que não haja necessidade de retificar a obrigação acessória ECD. Recomendamos que seja feita nota explicativa no Balanço para sanar dúvidas dos usuários das demonstrações contábeis.

COMPENSAÇÕES ATIVAS	12.595.608,12
COMP. SUBVENÇÃO A RECEBER	12.595.608,12
COMPENSAÇÕES PASSIVAS	12.811.613,71
COMP. CONTRATOS DE GESTÃO	12.811.613,71

GUIA DE RECOLHIMENTO DE TRIBUTO FEDERAL - :

Não consta junto a guia, a demonstração do cálculo fornecida pelo escritório de contabilidade, da base de cálculo e da alíquota. Recomendamos que a demonstração seja arquivada junto com a guia, para maior transparência.

INFORMAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO: Não tem uma guia de demonstração de cálculo para esse tributo, o mesmo é calculado através dos rendimentos das aplicações financeiras das contas bancárias da AFAC.

A AFAC envia para a contabilidade os extratos e no escritório eles fazem a emissão desta guia.

A administração informou que irá juntar a demonstração de cálculo do escritório de contabilidade ao arquivo da guia de recolhimento.

 <p>MINISTÉRIO DA FAZENDA SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL</p> <p>Documento de Arrecadação de Receitas Federais</p> <p>DARF - COFINS</p>	02 PERÍODO DE APURAÇÃO	31/07/2022
	03 NÚMERO DO CPF OU CNPJ	09.203.173/0001-81
	04 CÓDIGO DA RECEITA	5856
	05 NÚMERO DE REFERÊNCIA	
	06 DATA DE VENCIMENTO	25/08/2022
	07 VALOR DO PRINCIPAL	1.115,80
	08 VALOR DA MULTA	0,00
	09 VALOR DOS JUROS E/OU ENCARGOS DL - 1.025/69	0,00
	10 VALOR TOTAL	1.115,80
	11 AUTENTICAÇÃO BANCÁRIA (Somente nas 1ª e 2ª vias)	
<p>01 NOME/TELEFONE ASSOCIAÇÃO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA (12) 3911-7090</p> <p>É vedado o recolhimento de tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) cujo valor total seja inferior a R\$ 10,00. Ocorrendo tal situação, adicione esse valor ao tributo de mesmo código de períodos subsequentes, até que o total seja igual ou superior a R\$ 10,00.</p> <p>COFINS</p>		

CTR. Prefeitura 272/17							CONTA CEF 78016
Poup CEF Conts 78016-3	R\$	3.889,95	OK				R\$ 2,67
							R\$ 9,01
TOTAL	R\$	3.889,95					R\$ 208,26
							R\$ 1.264,76
ADM							R\$ 159,96
Aut Mais C/C 74 705-5 ADM	R\$	210,56	OK				R\$ 506,99
Poup CEF Conts 37550-1	R\$	1,53	ok				R\$ 83,47
Aplic BB C/C 83420-3 Aut Empr CNPJ: 71.477/0001-68	R\$	0,20	OK				R\$ 255,69
Aplic BB C/C 83420-3 AUT MAIS CNPJ: 5.102.500/0001-58	R\$	5,59	OK				R\$ 202,08
BB Poupança Ouro Conta 90864-9	R\$	176,71	ok				R\$ 526,45
BB Conta 90864 Aplic DI Plus Agil 5.943.661/0001-74	R\$	9,09	ok				R\$ 185,39
BB Invest S Publico Minc Conta 90864-9 4.288.966/0001-27	R\$	47,05	ok				R\$ 485,22
BB Poupança Ouro Conta 86703-9	R\$	5,77	OK				
BB Poupança Ouro Conta 86774-8	R\$	45,47	ok				
BB Invest Minc Conta 90732-4				SEM RENDTO NO MÊS 07/2022			
BB Invest Minc Conta 90733-2 - CNPJ: 4.288.966/0001-22	R\$	423,53	ok				
BB Invest Minc Conta 90733-2 - CNPJ: 5.775.723/0001-86	R\$	6.548,42	ok				
BB DI Plus Agil Conta 21220/185448 CNPJ: 5.943.661/0001-74				SEM RENDTO NO MÊS 06/2022			
BB S PUBLICO Agil Conta 21220/185448 CNPJ: 4.288.966/0001-27	R\$	1.588,02	OK				R\$ 3.889,95 ok
BB S PUBLICO Conta 22019/185448 CNPJ: 4.288.966/0001-27	R\$	1.729,64	OK				
BB DI Plus Agil Conta 101846-9				SEM RENDTO NO MÊS 07/2022			
BB DI Plus Agil Conta 101830-2	R\$	-		SEM RENDTO NO MÊS 07/2022			
TOTAL	R\$	10.791,58					
TOTAL GERAL	R\$	14.681,53					
	R\$	1.115,80	COFINS	7,60%			

ANULAÇÃO DE DESPESA PAGA À PREFEITURA:

Se refere a despesas que foram pagas pela conta da PMSJC (caixa econômica federal, conta 3740-4) que foram fora do plano de trabalho, por conta disso foi necessário a devolução dessas despesas.

Neste caso as devoluções são referente a multas de contas que foram pagas fora do dia de vencimento Outubro = R\$ 652,73 Novembro = R\$ 28,32 Total = R\$ 681,05

Ocorrência já apontada no relatório de auditoria de 2021

Recomendamos que seja analisado o que ocasionou o pagamento em atraso e que sejam implantados procedimentos que aumentem a segurança no cumprimento das datas de vencimentos dos tributos.

INFORMAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO: informou que irá implantar procedimentos para evitar tais atrasos.

 PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS CNPJ: 46.643.466/0001-06	
Instruções (Texto de responsabilidade do Cedente)	Vencimento
LOCAIS DE PAGAMENTO:	23/02/2022
CAIXA ECON. FEDERAL, LOTÉRICA, SICOOB-CRESSEM E BANCOOB-SICOOB: GUICHÊ, INTERNET	Data Emissão
	16/02/2022
NÃO RECEBER APÓS O VENCIMENTO	Nosso Número
	24/20220000005872-5
	Valor do Documento
	681,05
	(+) Correção Monetária

	(+) Multa

	(+) Juros

	(+) Outros
	0,00
	(=) Valor Cobrado
	681,05
ANULAÇÃO DE DESPESAS EXERCÍCIOS ANTERIORES Qtd.: 1 x Valor: 681.05 Devolução referente a glosas dos meses de outubro/novembro/2021 - Contrato de Gestão nº 272/17 - NE 5445/21 DCO-DIVISÃO DE CONTABILIDADE OPERADOR: PUR16607	
Sacado ASSOCIAÇÃO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA CPF/CNPJ 09.203.173/0001-81 Endereço CREDOR, 69024 - SÃO JOSÉ DOS CAMPOS-SP CEP -	

REGISTRO DOS ATIVOS ADQUIRIDOS EM RELATÓRIO DE CONTROLE DE IMOBILIZADO:

fornecer evidência (relatório ou procedimentos) do registro do bem no controle de imobilizado.

Recebemos relatório de imobilizado que evidencia o registro desses bens adquiridos para posteriores inventários periódicos. No entanto não foi apresentado inventário dos bens. Recomendamos a realização de inventário no mínimo uma vez por ano.

INFORMAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO

Foi encaminhado o relatório de patrimonio através dos anexos do google drive. Administração informou que mantém permanente entendimento com a Prefeitura a respeito dos bens.

PATRIMÔNIO

COMUNICAÇÃO E MARKETING

Descrição	RAZAO
Gaveteiro 3 gavetas cor tabaco	Comunicação e Marketing
Gaveteiro 3 gavetas cor tabaco	Comunicação e Marketing
Armario sanatorial tabaco com 2 portas e 3 prateleiras	Comunicação e Marketing
Mesa em L cor tabaco	Comunicação e Marketing
Mesa em L cor tabaco	Comunicação e Marketing
02 Cadeiras com rodizio em cor preta	Comunicação e Marketing
Notebook Accer, Modelo Aspire E5-571, Número do Modelo: Aspire E5-571_0866_V1.16, 4GB	Comunicação e Marketing
Câmera fotográfica Sony 20.4 Mega Pixel N 5050971	Comunicação e Marketing
Notebook HP Pavilion 14	Comunicação e Marketing
HD Samsung D3 Station 2 TB USB3.0 SN E3A1JJHFA00EE9	Comunicação e Marketing
Notebook HP 14 Modelo: F4H13LA#AC4 4GB Serial ilegível	Comunicação e Marketing
Climatizador Consul branco 22V Modelo C1F06ABBNA Potência: 70W	Comunicação e Marketing
Climatizador Consul branco 22V Modelo C1F06ABBNA Potência: 70W	Comunicação e Marketing
CPU - Nome do dispositivo: Gustavo-PC	Comunicação e Marketing
Processador: Intel(R) Core(TM) i7-8700 CPU (3.20GHz 3.19 GHz	Comunicação e Marketing
Monitor Acer LED 21.5" Widescreen, Full HD, HDMI/VGA/DVI - Modelo V226HQL Placa de Video: NVIDIA GeForce GTX 1060 3GB	Comunicação e Marketing



DESCRIÇÃO DO SERVIÇO PRESTADO NA NF INCOMPATÍVEL COM CNAE E CÓDIGO DE SERVIÇO INFORMADO NA NF.

INFORMAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO:

A Alameda, nossa agência de imprensa, realizou um serviço de gravação de vídeo para um projeto chamado "Restaurando Juntos", eles fizeram todo o roteiro e gravação para o vídeo. Administração informou que irá adotar procedimentos de conferência de CANAE's das NFs.

03/03/2022 11:04:00	03/2022	571 / E	zqt6cgpV7
EMITENTE DA NFS-e			
	CPF/CNPJ: 03.530.071/0001-94	Inscrição Municipal: 116617	
	Nome/Razão Social: SAMPAIO & PASQUARELLI EDITORACAO ELETRONICA LTDA - EPP	E-mail: junior@alamedacom.com.br	
	Endereço: RUA ARMANDO COUTO DE MAGALHÃES RODRIGUES 290 VILA BETÂNIA		
	Município / País: SAO JOSE DOS CAMPOS / BRASIL	UF: SP	CEP: 12245-483
TOMADOR DO SERVIÇO			
	CPF/CNPJ: 09.203.173/0001-81	Inscrição Municipal: 162157	
	Nome/Razão Social: ASSOCIACAO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA	E-mail: valeria.israel@ajfac.org.br	
	Endereço: RUA ENGENHEIRO PRUDENTE MEIRELES DE MORAIS 302 VILA ADYANA		
	Município: SAO JOSE DOS CAMPOS / BRASIL	UF: SP	CEP: 12243-750
DESCRIÇÃO DO SERVIÇO			
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE PRODUÇÃO, CAPTAÇÃO DE IMAGEM E EDIÇÃO DE VÍDEO INSTITUCIONAL PARA O PROJETO "RESTAURANDO JUNTOS" Grupo: 70.2 Atividades de consultoria em gestão empresarial Classe: 70.20-4 Atividades de consultoria em gestão empresarial Subclasse: 7020-4/00 Atividades de consultoria em gestão empresarial (Prestação de serviços de assessoria de imprensa e serviços de assessoria em comunicação)			
VALOR APROXIMADO DOS IMPOSTOS: 18,75% = R\$ 306,00 FONTE: IBT (LEI 12.741/2012).			
VENCIMENTO: 15/03/2022 DADOS BANCÁRIOS BANCO ITAU AGÊNCIA 1613 CONTA CORRENTE: 15234-5			
DOCUMENTO EMITIDO POR ME OU EPP OPTANTE PELO SIMPLES NACIONAL			
DETALHAMENTO DO SERVIÇO			
CNAE: 702040002 - ATIVIDADES DE CONSULTORIA EM GESTÃO EMPRESARIAL - ANÁLISE DE ORGANIZAÇÃO E MÉTODOS			
Serviço: 1717 - ANÁLISE DE ORGANIZAÇÃO E MÉTODOS.			

RECOLHIMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS: empresas Top Service e Engeseg que prestam serviços utilizando seus funcionários dentro das dependências da AFAC, devem ter os recolhimentos dos encargos trabalhistas desses funcionários comprovados; para evitar passivos trabalhistas que poderão ser exigidos da AFAC. Foram apresentadas as guias no entanto não foram apresentados documentos com identificação clara dos funcionários que prestam serviços dentro da AFAC. Já apontado no relatório de 2.021.

Recomendamos que as guias com essa identificação clara sejam solicitadas ao prestador de serviço e conferidas mensalmente.

INFORMAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO: informa que está havendo resistencia do pretador de serviços para fornecer as informações; no entanto fará exigencia maio, inclusive condicionando o pgto. Das faturas à apresentação da documentação completa.

PRESTADOR DE SERVIÇOS	
CPF/CNPJ: 00.973.749/0008-91	Inscrição Municipal: 4.012.686-2
Nome/Razão Social: TOP SERVICE SERVICOS E SISTEMAS S/A	
Endereço: AV MIGUEL FRIAS E VASCONCELOS 01205 - JAGUARE - CEP: 05345-000	
Município: São Paulo	UF: SP
TOMADOR DE SERVIÇOS	
Nome/Razão Social: ASSOCIACAO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA	
CPF/CNPJ: 09.203.173/0001-81	Inscrição Municipal: ----
Endereço: Rua R PRUDENTE MEIRELLES DE MORAES 302, MORAES, 302 - VILA ADYANA - CEP: 12243-750	
Município: São José dos Campos	UF: SP E-mail: ----
INTERMEDIÁRIO DE SERVIÇOS	
CPF/CNPJ: ---	Nome/Razão Social: ----
DISCRIMINAÇÃO DOS SERVIÇOS	
PRESTACAO DE SERVICOS DE PORTARIA E RECEPCAO - Competencia : 01/2022	
Vencimento : 25/01/22	

EMITENTE DA NFS-e		
	CPF/CNPJ: 64.545.866/0001-60	Inscrição Municipal: 150904
	Nome/Razão Social: ENGESEG EMPRESA DE VIGILANCIA COMPUTADORIZADA LTDA.	E-mail: faturamento.sjc@engeseg.com.br
	Endereço: AVN DOUTOR JOÃO BATISTA SOARES DE QUEIROZ JÚNIOR 2280 JARDIM DAS INDÚSTRIAS	
	Município / País: SAO JOSE DOS CAMPOS / BRASIL	UF: SP CEP: 12240-000 Telefone: () -
TOMADOR DO SERVIÇO		
CPF/CNPJ: 09.203.173/0001-81	Inscrição Municipal: ----	
Nome/Razão Social: ASSOCIACAO PARA O FOMENTO DA ARTE E DA CULTURA	E-mail: LEG@FATOS.CNT.BR	
Endereço: RUA R PRUDENTE MEIRELLES DE MORAES 302 MORAES, 302 VILA ADYANA		
Município: SAO JOSE DOS CAMPOS / BRASIL	UF: SP CEP: 12243-750 Telefone: 1239092920	
DESCRIÇÃO DO SERVIÇO		
PRESTACAO DE SERVICOS DE VIGILANCIA PATRIMONIAL EM 12.2021 VENCIMENTO: 25.01.2022		

Exemplo da possibilidade do fornecedor prestar contas com a individualização dos recolhimentos por funcionário; comprovando os recolhimentos para o pessoal em atividade na AFAC:

EMPRESA: PERSEUS COMERCIO E SERVICOS LTDA
 COMP: 05/2023 COD REC:150 COD GPS: 2100 FPAS: 507 OUTRAS ENT: SIMPLES: 1 RAT: 3,0 INSCRIÇÃO: 20.066.283/0001-81
 TOMADOR/OBRA: EDIFICIO VILLA D ALDEIA FAP: 0,50 RAT AJUSTADO: 1,50 INSCRIÇÃO: 06.039.842/0001-33

NOME TRABALHADOR	REM SEM 13° SAL	REM 13°SAL	PIS/PASEP/CI BASE CÁL 13°SAL PREV SOC BASE CÁL PREV SOCIAL	CONTRIB SEG DEVIDA	ADMISSÃO	CAT	OCOR	DATA/COD MOVIMENTAÇÃO	DEPÓSITO	CBO JAM
LUIZ HENRIQUE CORREA ROCHA	1.745,89	0,00	108.47427.58-4 0,00	138,95	25/01/2019	01			139,68	05143 0,00

EMPRESA: PERSEUS COMERCIO E SERVICOS LTDA
 COMP: 05/2023 COD REC:150 COD GPS: 2100 FPAS: 507 OUTRAS ENT: SIMPLES: 1 RAT: 3,0 INSCRIÇÃO: 20.066.283/0001-81
 TOMADOR/OBRA: RESIDENCIAL OMEGA FAP: 0,50 RAT AJUSTADO: 1,50 INSCRIÇÃO: 14.148.824/0001-18

NOME TRABALHADOR	REM SEM 13° SAL	REM 13°SAL	PIS/PASEP/CI BASE CÁL 13°SAL PREV SOC BASE CÁL PREV SOCIAL	CONTRIB SEG DEVIDA	ADMISSÃO	CAT	OCOR	DATA/COD MOVIMENTAÇÃO	DEPÓSITO	CBO JAM
JOAO MARCOS CIRILO	1.745,89	0,00	170.32480.94-0 0,00	138,95	08/01/2018	01			139,67	05143 0,00



APRESENTAR INVENTÁRIO DO IMOBILIZADO COM DATA DA REALIZAÇÃO E ASSINATURA DOS RESPONSÁVEIS PELA CONFERENCIA.

INFORMAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO:

Foi encaminhado o relatório de patrimonio atraves dos anexos do google drive

APRESENTAR INVENTÁRIO DOS ESTOQUES DE MATERIAIS DE CONSUMO / CONSTRUÇÃO / MANUTENÇÃO, ETC. COM DATA DE REALIZAÇÃO E ASSINATURAS DOS RESPONSÁVEIS PELA CONFERENCIA.

INFORMAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO:

A AFAC não trabalha com estoque, os materiais/insumos são comprados de acordo com a necessidade. Por exemplo os materiais de escritório, costumam ser comprados a cada 1-2 meses, isso vai variando com o gasto do material. A mesma coisa com os materiais de limpeza, construção e manutenção.

Andromeda Contabilidade Ltda
CRC – 2SP031282
Paulo Vinicius N Martins
Contador – 1SP175575/O
Auditor Independente – Registro CNAI - 3559