

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FENACLUBES

Data: 14/02/2019 – 18h00

Local: Sede Administrativa, Rua Açai, 540 - Bairro das Palmeiras, Campinas/SP

ORDEM DOS TRABALHOS

- abertura da sessão, pelo Presidente da FENACLUBES;
- leitura do edital de convocação;
- discussão e votação com a seguinte:

1º RCPJ CAMPINAS
REGISTRO Nº 75.631

ORDEM DO DIA

- a) Analisar e votar o balanço anual referente ao exercício findo, encaminhado pela Diretoria Executiva, com parecer de auditoria independente.

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FEDERAÇÃO NACIONAL DOS CLUBES ESPORTIVOS - FENACLUBES - realizada no dia 14 de fevereiro de 2019, no local e horário citados acima e constatada a presença dos conselheiros que subscrevem esta ata, o presidente da FENACLUBES, Arialdo Boscolo, deu por aberta a reunião, nos termos da alínea "c" do artigo 32 do Estatuto Social, saudando e agradecendo a presença de todos os membros titulares presentes: Presidente do Conselho Fiscal, Douglas Thadeu Buzato, Antonio Lopes Siqueira e Daul Ruiz Dias Junior, que foi indicado para secretariar "ad-hoc" os trabalhos. Em atendimento ao Edital de Convocação, datado de 17 de janeiro de 2019, publicado no Diário Oficial da União – Seção 3, em 22 de janeiro de 2019, o presidente submeteu a ordem do dia, solicitando a mim, a leitura do Edital de Convocação. Após a leitura o Presidente da FENACLUBES, abrindo a ordem do dia, que tem como única pauta: Analisar e votar o balanço anual referente ao exercício findo, aprovado pela Diretoria Executiva, com parecer de auditoria independente, por solicitação do Presidente do Conselho Fiscal, Douglas Thadeu Buzato, apresentou aos Conselheiros os documentos e balancetes da contabilidade e da tesouraria, as contas apartadas dos recursos públicos para ações aos clubes sociais, oriundos da alínea "b" do inciso IV do artigo 2º da Lei 11.345, de 14 de setembro de 2006, alterada pela Lei n. 13.155, de 04 de agosto de 2015; e dos recursos das loterias para capacitação, formação e treinamento de gestores de clubes sociais, oriundos da Lei nº 13.756, de 12 de dezembro de 2018; assim como o balanço anual do período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018, auditado pela empresa Audcorp Auditoria e Assessoria S/S que examinou as demonstrações contábeis da FENACLUBES, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis, exarando o seguinte parecer: "Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Federação Nacional dos Clubes Esportivos – FENACLUBES, em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo

Página 1 de 2

naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.", sendo que, conforme alínea "a", inciso I, do artigo 40, os documentos deverão ser analisados e votados pelos membros do Conselho Fiscal. O Sr. Aivaldo Boscolo detalhou cada uma das contas do exercício findo, fez todas as explanações necessárias e se colocou à disposição dos Conselheiros para os questionamentos que jugassem necessários. Depois de ser sabatinado pelos conselheiros e após os mesmos terem todas as suas dúvidas esclarecidas, o presidente submeteu o balanço anual, juntamente com o relatório da auditoria para discussão e votação, sendo aprovado por unanimidade. O presidente solicitou então que o secretário redigisse o Parecer Favorável do Conselho Fiscal referente ao Balanço Patrimonial de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, que é parte integrante desta ata. O Presidente suspendeu os trabalhos pelo tempo necessário para lavratura da presente. Na sequência a ata foi lida, sendo submetida à discussão e, colocada em votação, foi aprovada por unanimidade. Para constar eu, Daul Ruiz Dias Junior, secretário "ad-hoc" lavrei e assinei a presente ata, que também foi subscrita pelos demais presentes.

Campinas, 14 de fevereiro de 2019


Douglas Thadeu Buzato
Presidente do Conselho Fiscal


Antonio Lopes Siqueira
Membro do Conselho Fiscal


Daul Ruiz Dias Junior
Membro do Conselho Fiscal e
Secretário "ad-hoc"


Aivaldo Boscolo
Presidente da FENACLUBES

1º OFICIAL DE REGISTRO DE PESSOA JURÍDICA DE CAMPINAS
Av. Andrade Neves, 1582. Fone: 019 3294-3704 CNPJ: 05.653.207/0001-89
Apresentado em 19/02/2019, protocolado e registrado em microfilme sob nº
de ordem 75.631. Anotado a margem do registro n. 75.591
CAMPINAS-(SP), 27/02/2019.

Escrevente autorizado(a)


César Buratto
Escrevente Autorizado

OFICIAL	ESTADO	IPESP	SINOREG	JUSTICA	ISEQN	M.P.	TOTAL
236,61	67,43	46,17	12,47	16,19	12,43	11,51	402,81

Selos e taxas recolhidos na guia respectiva

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Conhecemos e examinamos os documentos e balancetes da contabilidade e da tesouraria, em especial, as contas apartadas dos recursos da loteria TIMEMANIA para ações aos clubes sociais, oriundos da alínea "b" do inciso IV do artigo 2º da Lei 11.345, de 14 de setembro de 2006, alterada pela Lei n. 13.155, de 04 de agosto de 2015; e dos recursos das loterias para capacitação, formação e treinamento de gestores de clubes sociais, oriundos da Lei nº 13.756, de 12 de dezembro de 2018; bem como o balanço financeiro e patrimonial do exercício de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, da Federação Nacional dos Clubes Esportivos – FENACLUBES.

Nosso exame foi efetuado de acordo com as normas contábeis, verificação por teste de documentos e discussão com os diretores da FENACLUBES.

Em nossa opinião, o balanço financeiro e patrimonial do exercício de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018 representa adequadamente a posição contábil, econômica e financeira da FENACLUBES, de acordo com os princípios de contabilidade geralmente aceitos; os quais aprovamos na íntegra.

Campinas, 14 de fevereiro de 2019



Douglas Thadeu Buzato
Presidente



Daul Ruiz Dias Junior
Membro Titular



Antonio Lopes Siqueira
Membro Titular

RELATÓRIO DE AUDITORIA INDEPENDENTE



TIMEMANIA
RELATORIO FINAL DO EVENTO
CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES
DO 1° E 2° SEMESTRES/2018

À
Federação Nacional dos Clubes Esportivos – FENACLUBES.
Campinas – SP.

**Ref.: Relatório Final da Auditoria dos Gastos com o Congresso Brasileiro de Clubes –
Projeto Plurianual 2016/2020 – do 1º e 2º Semestres do Exercício de 2018**

Prezados Senhores,

Consoante ao estabelecido na alínea "b" do inciso IV do Artigo 2º da Lei nº 11.345 de 14 de setembro de 2006, alterada pela Lei 13.155 de 04 de agosto de 2015, com repasse dos recursos da Loteria Timemania, vimos pelo presente apresentar nosso parecer sobre a revisão dos gastos efetuados no Congresso Brasileiro de Clubes, 1º e 2º Semestres de 2018, referentes ao Projeto Plurianual 2016-2020.

O objeto dos trabalhos de "Auditoria Independente" tem como escopo a "Revisão dos Gastos" apresentados pela "**Federação Nacional dos Clubes Esportivos – FENACLUBES**", em conformidade à legislação retro mencionada, a fim de aferir se a competente documentação é considerada fidedigna em todos os aspectos substanciais e legais, principalmente no que concerne aos procedimentos dos processos de aquisição e financeiros.

COMPROVANTES DOS GASTOS EFETUADOS POR ESPÉCIE.

Implementamos análise em todos os comprovantes dos gastos efetuados, extensiva às contratações apresentadas em obediência ao Regulamento de Contratações de Bens e Serviços da FENACLUBES, assim como concerne aos efetivos pagamentos abaixo relacionados.

Todos os documentos analisados estão em conformidade aos aspectos fiscais, no que concerne às emissões; legais no que concerne às contratações; e regulares no que concerne aos pagamentos realizados.

Todas as despesas foram devidamente quitadas em seus vencimentos, ou antes destes.

FEDERAÇÃO NACIONAL DOS CLUBES ESPORTIVOS - FENACLUBES RELAÇÃO DOS GASTOS PRELIMINARES REFERENTES AO EVENTO CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES - PROJETO PLURIANUAL 2016/2020 - "EXERCÍCIO 2018"					
ITEM	ESPECIFICAÇÃO	FORNECEDORES	DOCUMENTO COMPROVANTE		
			DATA	NÚMERO	VALOR
1	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	25/12/2017	FAT 1195749	14.515,76
2	Criação de Peças de Comunicação (Informativo contrato cotação de preços)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	02/01/2018	NFS-e 39624	1.400,00
3	Conefeção de Peças Gráficas (Impressão de informativos)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	03/01/2018	NFS-e 4242	1.330,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	03/01/2018	NFS-e 4242	70,00
4	Manuatenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	03/01/2018	NFS-e 994	1.500,00
5	Criação de Peças de Comunicação (Informativos referentes ao congresso)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	26/01/2018	NFS-e 40039	1.400,00
6	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	26/01/2018	FAT 1214926	4.098,17
7	Conefeção de Peças Gráficas (Impressão de informativos)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	30/01/2018	NFS-e 4385	1.330,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	30/01/2018	NFS-e 4385	70,00
8	Publicações	Imprensa Nacional	30/01/2018	OF 4659719	231,28
9	Manuatenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	01/02/2018	NFS-e 1006	1.500,00
10	Publicações	Imprensa Nacional	06/02/2018	OF 4667590	198,24
11	Bolsas para os Participantes	Jose Augusto Marquesine Bolsas	15/02/2018	NFS-e 1742	31.500,00
12	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	28/02/2018	FAT 1234136	4.884,57
13	Manuatenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	01/03/2018	NFS-e 1015	1.500,00
14	Publicações	Imprensa Nacional	02/03/2018	OF 4695717	330,40
15	Material de Consumo - (Canetas)	Jose Augusto Marquesini Bolsas ME	05/03/2018	NFS-e 1749	2.170,00
16	Publicações	Dalmar Propaganda Ltda.	08/03/2018	NFS-e 29968	1.200,00
17	Criação de Peças de Comunicação (Cartão de divulgação)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	23/03/2018	NFS-e 41331	570,00
18	Criação de Peças de Comunicação (Stand de credenciamento)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	29/03/2018	NFS-e 41494	870,00
19	Criação de Peças de Comunicação (Sinalização de palco)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	29/03/2018	NFS-e 41495	1.000,00
20	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	02/04/2018	FAT 1253657	3.402,25
21	Manuatenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	03/04/2018	NFS-e 1021	1.500,00
22	Criação de Peças de Comunicação (Fichas de avaliação)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	04/04/2018	NFS-e 41508	320,00
23	Criação de Peças de Comunicação (Identidade visual e logotipo)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	04/04/2018	NFS-e 41509	560,00
24	Criação de Peças de Comunicação (Programação do evento)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	05/04/2018	NFS-e 41512	650,00
25	Criação de Peças de Comunicação (Certificado de participação)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	10/04/2018	NFS-e 41571	320,00
26	Conefeção de Peças Gráficas (Impressão da programação do evento)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/04/2018	NFS-e 4839	615,60
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/04/2018	NFS-e 4839	32,40

FEDERAÇÃO NACIONAL DOS CLUBES ESPORTIVOS - FENACLUBES					
RELAÇÃO DOS GASTOS PRELIMINARES REFERENTES AO EVENTO					
CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES - PROJETO PLURIANUAL 2016/2020 - "EXERCÍCIO 2018"					
ITEMS	ESPECIFICAÇÃO	FORNECEDORES	DOCUMENTO COMPROVANTE		
			DATA	NÚMERO	VALOR
27	Confeção de Peças Gráficas (Impressão das fichas de avaliação)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/04/2018	NFS-e 4840	638,40
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/04/2018	NFS-e 4840	33,60
28	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de cartões de divulgação)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/04/2018	NFS-e 4841	1.542,80
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/04/2018	NFS-e 4841	81,20
29	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	16/04/2018	NFS-e 190	1.937,50
30	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de papel timbrado)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/04/2018	NFS-e 4837	988,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/04/2018	NFS-e 4837	52,00
31	Placas para Premiação	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	18/04/2018	NFS-e 5491	37.840,00
32	Placas para Premiação	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	18/04/2018	NFS-e 5492	600,00
33	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	23/04/2018	NFS-e 194	1.937,50
34	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	23/04/2018	NFS-e 195	1.937,50
35	Criação de Peças de Comunicação (Banners de sinalização)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	23/04/2018	NFS-e 41914	960,00
36	Criação de Peças de Comunicação (Backdrops)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	23/04/2018	NFS-e 41915	1.520,00
37	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de certificados)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	23/04/2018	NFS-e 4874	1.177,05
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	23/04/2018	NFS-e 4874	61,95
38	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de crachás)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	23/04/2018	NFS-e 4875	693,13
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	23/04/2018	NFS-e 4875	36,47
39	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	27/04/2018	FAT 1273704	2.465,69
40	Serviços de Recepção	Alberto & Ferreira Org Festas e Eventos	02/05/2018	NFS-e 2210	4.912,70
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	02/05/2018	NFS-e 2210	160,30
41	Palestrante	Renier Alexandre e Silva	02/05/2018	NFS-e 2018	9.975,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	02/05/2018	NFS-e 2018	525,00
42	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	02/05/2018	NFS-e 1029	1.500,00
43	Palestrante	Oficina do Sucesso Treinamento Empresarial	02/05/2018	NFS-e 312	10.323,50
	IRRF	Secretaria da Receita Federal	02/05/2018	NFS-e 312	165,00
	PIS/COFINS/CSLL	Secretaria da Receita Federal	02/05/2018	NFS-e 312	511,50
44	Serviços Fotográficos	Guilherme da Silva Gongra de Oliveira	02/05/2018	NFS-e 493	17.700,00
45	Serviços de Audio Visual	Digital Locações e Eventos	02/05/2018	NFS-e 659	129.675,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	02/05/2018	NFS-e 659	6.825,00
46	Frete de Materiais	André Luis Nogueira	03/05/2018	NFS-e 103	526,65
47	Publicações	Imprensa Nacional	03/05/2018	OF 4775548	231,28
48	Palestrante	FC Esporte Ltda.	03/05/2018	NFS-e 528	19.000,00
49	Assessoria Jurídica em processos de contratações	Ariosto Mila Peixoto Advogados	03/05/2018	NFS-e 731	12.500,00
50	Alimentação Participantes Congresso	Hotéis Royal Palm Plaza	03/05/2018	NFS-e 867694	398.208,00
51	Centro de Convenções Congresso	Hotéis Royal Palm Plaza	03/05/2018	NFS-e 183236	82.500,00
52	Dianias	Hotéis Royal Palm Plaza	03/05/2018	NFS-e 183237	402.633,00
53	Serviço de Montagem e Desmontagem de Stands	MCI Comercio e Locação Ltda.	07/05/2018	NFS-e 152	19.424,92
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	07/05/2018	NFS-e 152	578,08
54	Serviços de Mestre de Cerimônia	Diferente Produção Audio Visuais	08/05/2018	NFS-e 2018312	7.220,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	08/05/2018	NFS-e 2018312	380,00
55	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	11/05/2018	NFS-e 205	1.937,50

FEDERAÇÃO NACIONAL DOS CLUBES ESPORTIVOS - FENACLUBES					
RELAÇÃO DOS GASTOS PRELIMINARES REFERENTES AO EVENTO					
CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES - PROJETO PLURIANUAL 2016/2020 - "EXERCÍCIO 2018"					
ITEMS	ESPECIFICAÇÃO	FORNECEDORES	DOCUMENTO COMPROVANTE		
			DATA	NÚMERO	VALOR
56	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	11/05/2018	NFS-e 206	1.937,50
57	Criação de Peças de Comunicação (Informativos)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	11/05/2018	NFS-e 42408	1.400,00
58	Confecção de Peças Graficas (Informativos)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/05/2018	NFS-e 5030	1.330,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/05/2018	NFS-e 5030	70,00
59	Placas para Premiação	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	17/05/2018	NFS-e 5534	430,00
60	Publicações	Imprensa Nacional	22/05/2018	OF 4802968	198,24
61	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	21/05/2018	NFS-e 214	1.937,50
62	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	21/05/2018	NFS-e 215	1.937,50
63	Placas para Premiação	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	23/05/2018	NFS-e 5552	300,00
64	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	04/06/2018	NFS-e 1041	1.500,00
65	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	04/06/2018	FAT 1287256	4.062,86
66	Auditoria	Audcorp Auditoria e Assessoria S/S	12/06/2018	NFS-e 2211	9.260,17
	IRRF	Secretaria Receita Federal	12/06/2018	NFS-e 2211	148,01
	PIS/COF/CSLL	Secretaria Receita Federal	12/06/2018	NFS-e 2211	458,82
TOTAL DOS GASTOS 1º SEMESTRE					1.285.954,69
67	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	02/07/2018	NFS-e 1052	1.500,00
68	Publicações	Imprensa Nacional	03/07/2018	OF 4860810	8.722,56
69	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	03/07/2018	FAT 1307745	5.027,00
70	Criação de Peças de Comunicação (Relatório de atividades do evento)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	04/07/2018	NFS-e 44051	10.700,00
71	Confecção de Peças Graficas (Relatório de atividades do evento)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	06/07/2018	NFS-e 12156	9.464,00
72	Postagens	Raluma Franchising Ltda.	13/07/2018	Recibo nº 260	1.193,16
73	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	30/07/2018	FAT 1325961	14.175,95
74	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	01/08/2018	NFS-e 1064	1.500,00
75	Criação de Peças de Comunicação (Identidade visual e logot do evento)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	06/08/2018	NFS-e 44830	560,00
76	Placas para Premiação	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	06/08/2018	NFS-e 5703	300,00
77	Criação de Peças de Comunicação (Cartão de divulgação)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	08/08/2018	NFS-e 44923	570,00
78	Placas para Premiação	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	14/08/2018	NFS-e 5725	430,00
79	Placas para Premiação	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	14/08/2018	NFS-e 5726	300,00
80	Confecção de Peças Graficas (Cartão de divulgação do evento)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	27/08/2018	NFS-e 369	1.675,80
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	27/08/2018	NFS-e 369	86,20
81	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	28/08/2018	FAT 1342715	3.631,18
82	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvolv de Projetos em Informatica	03/09/2018	NFS-e 1080	1.500,00
83	Placas para Premiação (Crube Top 100)	Rilux Indústria e Comercio Ltda.	20/09/2018	NFS-e 5803	6.450,00
84	Criação de Peças de Comunicação (Portfólio institucional)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	21/09/2018	NFS-e 46005	830,00
85	Criação de Peças de Comunicação (Banners de sinalização)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	21/09/2018	NFS-e 46007	480,00
86	Criação de Peças de Comunicação (Stands de credenciamento)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	21/09/2018	NFS-e 46008	870,00
87	Criação de Peças de Comunicação (Backdrops)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	21/09/2018	NFS-e 46009	760,00
88	Criação de Peças de Comunicação (Sinalização de palco)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	21/09/2018	NFS-e 46011	1.000,00

FEDERAÇÃO NACIONAL DOS CLUBES ESPORTIVOS - FENACLUBES					
RELAÇÃO DOS GASTOS PRELIMINARES REFERENTES AO EVENTO					
CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES - PROJETO PLURIANUAL 2016/2020 - "EXERCÍCIO 2018"					
Item#	ESPECIFICAÇÃO	FORNECEDORES	DOCUMENTO COMPROVANTE		
			DATA	NÚMERO	VALOR
89	Criação de Peças de Comunicação (Ficha de avaliação)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	24/09/2018	NFS-e 46055	320,00
90	Criação de Peças de Comunicação (Programação do evento inform imp)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	24/09/2018	NFS-e 46056	650,00
91	Criação de Peças de Comunicação (Certificado de participação)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	24/09/2018	NFS-e 46057	320,00
92	Placas para Premiação (Personalidade Clubística)	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	24/09/2018	NFS-e 5807	300,00
93	Confeção de Peças Gráficas (Programação do evento)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	27/09/2018	NFS-e 488	668,80
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	27/09/2018	NFS-e 488	35,20
94	Confeção de Peças Gráficas (Envelopes medios)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	27/09/2018	NFS-e 489	1.596,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	27/09/2018	NFS-e 489	84,00
95	Confeção de Peças Gráficas (Fichas de avaliação)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	27/09/2018	NFS-e 490	691,60
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	27/09/2018	NFS-e 490	36,40
96	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvol de Projetos em Informatica	01/10/2018	NFS-e 1096	1.500,00
97	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	01/10/2018	FAT 1369379	3.460,98
98	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	01/10/2018	NFS-e 252	1.937,50
99	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	01/10/2018	NFS-e 253	1.937,50
100	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	03/10/2018	NFS-e 255	1.937,50
101	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	17/10/2018	NFS-e 262	1.937,50
102	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	17/10/2018	NFS-e 263	1.937,50
103	Video Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	17/10/2018	NFS-e 264	1.937,50
104	Placas para Premiação (Personalidade Clubística)	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	17/10/2018	NFS-e 5855	300,00
105	Placas para Premiação (Clube Top 100)	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	17/10/2018	NFS-e 5856	430,00
106	Placas para Premiação (Clube Top 100)	Rilux Indústria e Comércio Ltda.	22/10/2018	NFS-e 5865	430,00
107	Confeção de Peças Gráficas (Crachás)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	23/10/2018	NFS-e 643	637,99
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	23/10/2018	NFS-e 643	33,57
108	Confeção de Peças Gráficas (Certificados)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	23/10/2018	NFS-e 644	1.276,80
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	23/10/2018	NFS-e 644	67,20
109	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	30/10/2018	FAT 1394512	2.850,98
110	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvol de Projetos em Informatica	01/11/2018	NFS-e 1110	1.500,00
111	Serviços de Audio Visual	Digital Locações e Eventos	05/11/2018	NFS-e 719	140.389,28
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	05/11/2018	NFS-e 719	7.388,90
112	Serviço de Montagem e Desmontagem	MCI Comércio e Locação Ltda.	05/11/2018	NFS-e 172	18.413,84
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	05/11/2018	NFS-e 172	528,49
113	Palestrante	Audaces Soluções em Treinam e Palestras	05/11/2018	NFS-e 1772	10.925,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	05/11/2018	NFS-e 1772	575,00
114	Assessoria Jurídica em processos de contratações	Ariosto Mila Peixoto Advogados	05/11/2018	NFS-e 866	13.367,20
115	Serviços Fotográficos	Guilherme da Silva Gongra de Oliveira	05/11/2018	NFS-e 518	17.700,00
116	Palestrante	Heller Desenvolvimento Eireli ME	05/11/2018	NFS-e 17	15.000,00
117	Serviços de Mestre de Cerimônia	Diferente Produção Audio Visuais	08/11/2018	NFS-e 2018405	8.000,30
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	08/11/2018	NFS-e 2018405	421,06
118	Serviços de Recepção	Alberto VII Produções e Divulgação Ltda.	08/11/2018	NFS-e 3995	5.248,00
119	Hospedagens	Windsor Barra Hotel S/A	13/11/2018	NFS-e 115480	407.908,62
120	Centro de Convenções Congresso	Windsor Barra Hotel S/A	13/11/2018	NFS-e 115481	59.990,70

FEDERAÇÃO NACIONAL DOS CLUBES ESPORTIVOS - FENACLUBES					
RELAÇÃO DOS GASTOS PRELIMINARES REFERENTES AO EVENTO					
CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES - PROJETO PLURIANUAL 2016/2020 - "EXERCÍCIO 2018"					
ITEM	ESPECIFICAÇÃO	FORNECEDORES	DOCUMENTO COMPROVANTE		
			DATA	NÚMERO	VALOR
121	Refeições	Windsor Barra Hotel S/A	13/11/2018	NFS-e 5291	253.361,46
122	Vídeo Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	13/11/2018	NFS-e 272	1.937,50
123	Vídeo Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	13/11/2018	NFS-e 273	1.937,50
124	Vídeo Institucional	Katarzyna Monica Wiejacha Martins	13/11/2018	NFS-e 274	1.937,50
125	Frete de Materiais	Planet Cargo Ltda. ME	14/11/2018	NFS-e 1444	4.675,00
126	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de envelopes)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/11/2018	NFS-e 783	1.596,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/11/2018	NFS-e 783	84,00
127	Confeção de Peças Gráficas (Impressão papel timbrado)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/11/2018	NFS-e 784	1.064,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/11/2018	NFS-e 784	56,00
128	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de envelopes grandes)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/11/2018	NFS-e 785	3.192,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/11/2018	NFS-e 785	168,00
129	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de envelopes pequenos)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	16/11/2018	NFS-e 786	1.710,00
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	16/11/2018	NFS-e 786	90,00
130	Criação de Peças de Comunicação (Informativos do congresso)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	26/11/2018	NFS-e 47605	1.400,00
131	Postagens	Empresa Bras Correios e Telegrafos	27/11/2018	FAT 1414131	524,77
132	Confeção de Peças Gráficas (Impressão de informativo do congresso)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	30/11/2018	NFS-e 862	1.436,41
	ISSQN	Prefeitura Mun Campinas	30/11/2018	NFS-e 862	75,59
133	Manutenção mensal dos sistemas	DPI Desenvol de Projetos em Informatica	03/12/2018	NFS-e 1132	1.500,00
134	Criação de Peças de Comunicação (Identidade visual e logotipo)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	11/12/2018	NFS-e 48012	560,00
135	Auditoria	Audcorp Auditoria e Assessoria S/S	12/12/2018	NFS-e 2359	10.025,30
	IRRF	Secretaria Receita Federal	12/12/2018	NFS-e 2359	160,23
	PIS/COF/CSLL	Secretaria Receita Federal	12/12/2018	NFS-e 2359	496,72
136	Publicações	Imprensa Nacional	14/12/2018	OF 5101036	8.623,44
137	Criação de Peças de Comunicação (Relatório de atividades do evento)	Phabrica de Produções Serv Prop e Public	14/12/2018	NFS-e 48146	10.700,00
138	Confeção de Peças Gráficas (Relatório de atividade do evento)	Pigma Fast Gráfica e Editora Ltda	18/12/2018	NFS-e 12394	10.248,00
TOTAL DOS GASTOS 2º SEMESTRE					1.123.958,18
TOTAL DOS GASTOS 1º e 2º SEMESTRES					2.409.912,87

O repasse dos recursos da Loteria Timemania, bem como os rendimentos das aplicações dos recursos enquanto não utilizados, e os gastos com o evento Congresso Brasileiro de Clubes, teve a movimentação em 2018, até o final dos congressos, conforme demonstrada nos quadros a seguir.

Vale lembrar que foram feitas auditorias nos **gastos preliminares** mensais, com apresentação dos relatórios de auditoria, conforme requerido.

TIMEMANIA - AÇÕES EM EVENTOS PARA CLUBES SOCIAIS		31/12/2018
2.1.4.01.01	ORIGEM DOS RECURSOS	
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	2.981.617,00
2.1.4.01.01.0001	Créditos Recebidos Lei 11.345/2006 em janeiro	275.801,74
2.1.4.01.01.0001	Créditos Recebidos Lei 11.345/2006 em fevereiro	0,00
2.1.4.01.01.0001	Créditos Recebidos Lei 11.345/2006 em março	367.054,90
2.1.4.01.01.0001	Créditos Recebidos Lei 11.345/2006 em abril	0,00
2.1.4.01.01.0001	Créditos Recebidos Lei 11.345/2006 em maio	323.747,67
2.1.4.01.01.0001	Créditos Recebidos Lei 11.345/2006 em junho	0,00
2.1.4.01.01.0001	Créditos Recebidos Lei 11.345/2006 em julho	215.891,11
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em janeiro	12.092,43
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em fevereiro	12.971,35
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em março	12.534,40
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em abril	13.187,70
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em maio	13.166,53
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em junho	10.186,33
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em julho	10.165,75
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em agosto	10.748,98
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em setembro	10.836,67
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em outubro	10.801,80
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em novembro	8.455,18
2.1.4.01.01.0002	Rendim de Aplic Financ Recursos Lei 11.345/2006 em dezembro	7.099,27
	TOTAIS DOS RECURSOS	4.296.358,81

2.1.4.02.01	APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO EXERCÍCIO EM CURSO	31/12/2018
2.1.4.02.01	CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES - JANEIRO A DEZEMBRO 2018	
2.1.4.02.01.0001	Auditoria	-20.549,25
2.1.4.02.01.0002	Bolsa e Canetas P/Participantes	-33.670,00
2.1.4.02.01.0003	Centro de Convenções	-142.490,70
2.1.4.02.01.0004	Confecção Peças Grafica Eventos	-46.228,16
2.1.4.02.01.0006	Criação Pcs de Comunicação P/Evento	-40.690,00
2.1.4.02.01.0007	Diárias e Refeições	-1.462.111,08
2.1.4.02.01.0008	Fretes de Materiais	-5.201,85
2.1.4.02.01.0019	Manutenção Mensal de Software	-18.000,00
2.1.4.02.01.0009	Palestrantes	-67.000,00
2.1.4.02.01.0011	Placas e Troféus	-48.110,00
2.1.4.02.01.0012	Postagens	-64.293,32
2.1.4.02.01.0013	Publicações	-19.735,44
2.1.4.02.01.0014	Serv Acomp Jur Exec Pregoes	-25.867,20
2.1.4.02.01.0015	Serviços de Audio Visuais e Outros	-284.278,18

2.1.4.02.01	APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO EXERCÍCIO EM CURSO	31/12/2018
2.1.4.02.01	CONGRESSO BRASILEIRO DE CLUBES - JANEIRO A DEZEMBRO 2018	
2.1.4.02.01.0016	Serviços de Mestre de Cerimônia	-16.021,36
2.1.4.02.01.0017	Serviços de Recepção	-10.321,00
2.1.4.02.01.0018	Serviços Fotográficos	-35.400,00
2.1.4.02.01.0020	Standes de Recepção e Exposição	-38.945,33
2.1.4.02.01.0022	Video de Divulgação	-31.000,00
	TOTAIS DOS RECURSOS DISPENDIDOS NO PERÍODO	-2.409.912,87
	SALDO ATUAL DOS RECURSOS	1.886.445,94

Embasados nas revisões e verificações implementadas nos documentos acima, somos de opinião que os valores apresentados encontram-se subsidiados em documentos fiscais, cotações, registros, normas e procedimentos considerados **SATISFATÓRIOS**, eis que demonstram com segurança, as informações processadas e originárias das práticas e operações registradas no período de nossos exames.

Esperamos que o presente relatório contenha as informações necessárias à apreciação de Vv.Ss.

Permanecemos à disposição para os esclarecimentos complementares porventura necessários.

Atenciosamente,



Audcorp Auditoria e Assessoria S/S
CRC 2SP 023426/O-0
Registro CVM 11.240

José Augusto Barbosa
Sócio Diretor Técnico - Contador CRC 1SP 120.808/O-6
Perito Judicial - APJESP 918
Auditor Independente - CNAI 2291

FACULDADE DE MEDICINA DE JUNDIAÍ

AVISO DE ALTERAÇÃO
TOMADA DE PREÇOS Nº 1/2019
Edital nº 8/2019

ORGÃO: Faculdade de Medicina de Jundiaí. OBJETO: Obra de reforma da UTI Pediátrica do Hospital Universitário da Faculdade de Medicina de Jundiaí. DISPONIBILIDADE DO EDITAL NA ÍNTEGRA: o edital na íntegra, com todos os seus anexos, encontra-se disponível no "site" www.fmj.br ou poderá ser retirado na Faculdade de Medicina de Jundiaí, Departamento de Compras, de 2ª a 6ª feira (exceto feriados e pontos facultativos), das 09:00 às 11:00 horas e das 14:00 às 16:30 horas, até o dia 08 de março de 2019, mediante o pagamento de R\$ 30,00 (trinta reais). VISITA TÉCNICA: mediante agendamento prévio, no horário das 9:00 às 11:30 e das 14:00 às 17:00 hs, telefone (11) 4527-5744, Guilherme ou Nicolay, sendo requerida até o dia 06 de março de 2019. ENCERRAMENTO: 11 de março de 2019, às 14:00 horas. ABERTURA: 14:30 horas do mesmo dia.

Em 18 de fevereiro de 2019
EDMIR AMÉRICO LOURENÇO
Diretor

FEDERAÇÃO NACIONAL DOS CLUBES ESPORTIVOS

CNPJ 05.232.628/0001-36

BALANÇO PATRIMÔNIAL
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2018

BALANÇO PATRIMÔNIAL DO PERÍODO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018/2017
- Valores em reais
ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DESCRIÇÃO	31/12/2018	31/12/2017
ATIVO CIRCULANTE		
Caixa e Equivalentes de Caixa	10.143.794,57	7.700.503,84
Despesas de Períodos Futuros	4.656,77	4.185,20
Outros Ativos	15.642,00	13.050,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado e Intangível	2.732.548,72	2.842.419,31
Imobilizado	2.732.548,72	2.842.419,31
TOTAL DO ATIVO	12.896.642,06	10.542.923,15
PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores de Mercadorias e Serviços	20.765,25	69.259,93
Obrigações Trabalhistas e Sociais	0,00	22.514,36
Impostos e Contribuições Retidos a Recolher	41,04	5.565,64
Recursos de Terceiros - Timenama	1.886.445,94	2.981.617,00
Recursos de Terceiros - Loterias	1.675.729,89	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Patrimônio Social	9.313.659,94	7.463.966,22
Superávit/(Déficit) do Período	7.463.966,22	4.948.788,94
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.896.642,06	10.542.923,15

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - Valores em Reais

DESCRIÇÃO	31/12/2018	31/12/2017
RECEITA LÍQUIDA	4.683.431,74	4.658.896,42
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) OPERACIONAL BRUTO	4.683.431,74	4.658.896,42
Despesas com Pessoal	455.162,62	0,00
Despesas Administrativas	939.290,98	872.063,61
Depreciações e Amortizações	119.009,92	40.484,63
Despesas com Eventos	1.593.301,76	1.384.534,20
Repasses (Federações, Sindicatos)	0,00	146.902,50
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	1.576.566,46	2.214.911,48
Despesas Financeiras	10.798,87	10.888,29
Receitas Financeiras	297.152,87	314.421,71
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	1.862.920,46	2.518.444,40
Despesas Tributárias	13.226,74	2.267,12
RESULTADO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	1.849.693,72	2.515.677,28
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO PERÍODO	1.849.693,72	2.515.677,28
(+ OU -) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	0,00	0,00
RESULTADO ABRANGENTE DO PERÍODO	1.849.693,72	2.515.677,28

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - Valores em Reais

DESCRIÇÃO	31/12/2018	31/12/2017
1) Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	2.469.665,26	3.392.942,88
Resultado do Exercício	1.849.693,72	2.515.677,28
Ajustes por:		
Depreciações	119.009,92	40.484,63
Resultado do Exercício Ajustado e que afeta o caixa	1.968.703,64	2.556.161,91
Aumento (Redução) nos Ativos Circulantes e Não Circulantes	-3.063,57	-14.512,48
Outros Ativos	-2.592,00	-13.050,00
Despesas de Períodos Futuros	-471,57	-1.462,48
Aumento (Redução) nos Passivos Circulantes e Não Circulantes	504.025,19	851.293,45
Fornecedores	-48.494,66	10.984,52
Obrigações Trabalhistas e Sociais	-72.514,36	0,00
Impostos e Contribuições Retidos a Recolher	-5.524,60	-4.044,72
Timenama - Ações aos Clubes Sociais	580.358,83	844.353,70
2) Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento	0,00	0,00
3) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	-9.139,33	-1.492.410,03
Imobilizado	-9.139,33	-1.492.410,03
CAIXA E EQUIVALENTES GERADOS NO PERÍODO (1+2+3)	2.460.525,93	1.900.532,85
(+/-) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	7.683.268,64	5.782.735,79
(+/-) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	10.143.794,57	7.683.268,64

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO PERÍODO ENCERRADO

Descrição	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2015	1.846.607,55	1.028.042,60	2.874.650,15
Transferido Resultado do Exercício Anterior	1.028.042,60	-1.028.042,60	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	4.000,00	0,00	4.000,00
Resultado do Exercício	0,00	2.069.638,79	2.069.638,79
Saldo em 31/12/2016	2.878.650,15	2.069.638,79	4.948.288,94
Transferido Resultado do Exercício Anterior	2.069.638,79	-2.069.638,79	0,00
Resultado do Exercício	0,00	2.515.677,28	2.515.677,28
Saldo em 31/12/2017	4.948.288,94	2.515.677,28	7.463.966,22
Transferido Resultado do Exercício Anterior	2.515.677,28	-2.515.677,28	0,00
Resultado do Exercício	0,00	1.849.693,72	1.849.693,72
Saldo em 31/12/2018	7.463.966,22	1.849.693,72	9.313.659,94

* As Notas Explicativas às demonstrações financeiras são parte integrante do balanço auditado por auditoria independente.

Campinas, 15 de janeiro de 2019
ARIALDO BOSCOLO
Presidente da FENACLUBES
CPF 820.290.088-34

LILIAN RICCI GHIZZI
Contadora - CRC - 1SP 202770/O-1 / CPF 248.361.268-78

"RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS"

Aos Administradores da Federação Nacional dos Clubes Esportivos - FENACLUBES, Campinas - SP.

Opinião - Examinamos as demonstrações contábeis da Federação Nacional dos Clubes Esportivos - FENACLUBES, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, dos fluxos de caixa, das mutações do patrimônio líquido e da demonstração do valor adicionado, para o período 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 Federação Nacional dos Clubes Esportivos - FENACLUBES, em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

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.

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.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade.

Comunicamos-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.

Campinas-SP, 25 de janeiro de 2019
AUDICORP AUDITORIA E ASSESSORIA S/S
CRC 2SP 023426/O-0
Registro CVM 11.240

JOSÉ AUGUSTO BARBOSA
Sócio - Diretor Técnico
Contador - CRC 1SP 120808/O-6
Perito Judicial - APIESP 918
Auditor Independente - CNAI 2291