



## PARECER DO CONSELHO FISCAL

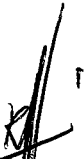
Os membros do Conselho Fiscal da Fundação Hélio Augusto de Souza – Fundhas, aprovam o Balanço, Demonstração Contábeis e Notas Explicativas do consolidado (Fundhas e Fumdica) referente ao exercício de 2019, constatando a regularidade das contas apresentadas, em consonância com as práticas contábeis vigentes para esse tipo de sociedade, recomendando aos membros do Conselho Curador a aprovação das mesmas, nos termos legais e estatutários.

São José dos Campos 03 de abril de 2020.

1-

  
\_\_\_\_\_  
**José Aparecido Nunes - (Titular)**  
Presidente do Conselho Fiscal

2-

  
\_\_\_\_\_  
**Rodrigo da Silva Gonçalves - (Titular)**  
Representante da Secretaria de Gestão Administrativa e Finanças de S.J.Campos

## PARECER DOS MEMBROS DO CONSELHO CURADOR

Nós membros do Conselho Curador da Fundação Hélio Augusto de Souza- Fundhas, tendo verificado o Balanço, Demonstração Contábeis e Notas Explicativas do consolidado (Fundhas e Fumdicad) referente ao exercício de 2019 em conformidade com o parecer do Conselho Fiscal recomendando a aprovação do mesmo, aprovamos as referidas contas, tudo nos termos das disposições legais do estatuto social.

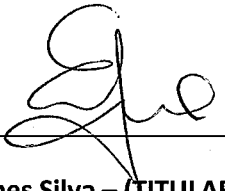
São José dos Campos, 06 de maio de 2020.

1-



**Jhonis Rodrigues Almeida Santos**  
Representante da Prefeitura Municipal de S. J. Campos

2-



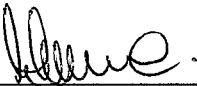
**Edna Gomes Silva – (TITULAR)**  
Representante da Secretaria de Apoio Social ao Cidadão

3-



**Andréia Cristina de Oliveira Manfredini- (TITULAR)**  
Representante da Secretaria de Educação e Cidadania

4-



**Valdeci Conceição de Oliveira – (TITULAR)**  
Representante da Secretaria de Saúde

5- ERRATA ANEXA  
**Luiz Francisco Maurício Pereira – (TITULAR)**  
Representante da Secretaria de Esporte e Qualidade de Vida

6- Suraia de S. L. Strafacci  
**Dr<sup>a</sup> Suraia de Sousa Lima Strafacci – (TITULAR)**  
Repres. Da OAB- Ordem dos Advogados do Brasil- 36<sup>a</sup> Subseção SJCampos

7- [Signature]  
**Francisco Humberto de Oliveira Roxo – (TITULAR)**  
Representante da Aconvap- Associação das Construtoras do Vale do Paraíba

8- [Signature]  
**Alex Santos do Prado – (TITULAR)**  
Repres. Do CMDCA- Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

9- Janete Santiago  
**Janete Santiago – (TITULAR)**  
Repres. do Rotary Clube de SJCampos – Distrito 4600- Casa da Amizade

10- [Signature]  
**Jaime José Marques Correa – (TITULAR)**  
Representante do Lions Clube- Augustin Soliva

11- [Signature]  
**Wagner Rodolfo de Siqueira – (TITULAR)**  
Repres. Assecre- Associação dos Empresários da Chácaras Reunidas

## ERRATA DO PARECER DOS MEMBROS DO CONSELHO CURADOR EM RAZÃO DE CAMPO DE ASSINATURA INCORRETO

O Sr. Jhonis Rodrigues Almeida Santos, Presidente da Fundhas e representante da Prefeitura Municipal de São José dos Campos no Conselho Curador, juntamente com o Sr. Luiz Gustavo Teixeira, representante da Secretaria de Esportes e Qualidade de Vida, tornam pública a presente errata, emitida em razão de regularização do campo de assinaturas.

Onde se lê: “5- Luiz Francisco Maurício Pereira – (Titular)”.

Leia-se: “5- Luiz Gustavo Teixeira – (Titular)”



---

**Jhonis Rodrigues Almeida Santos**

Representante da Prefeitura Municipal de São José dos Campos



---

**Luiz Gustavo Teixeira**

Representante da Secretaria de Esportes e Qualidade de Vida

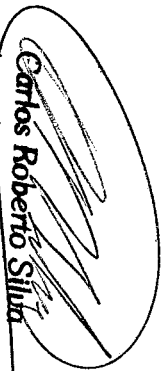


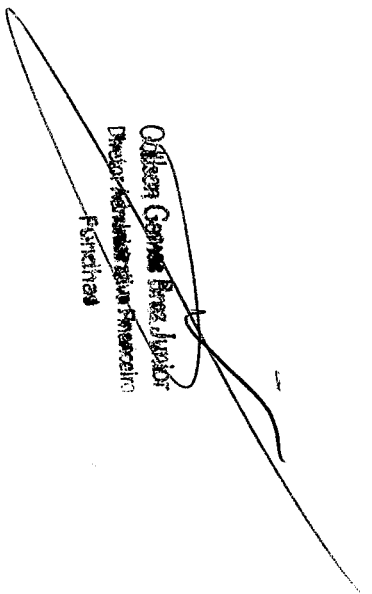


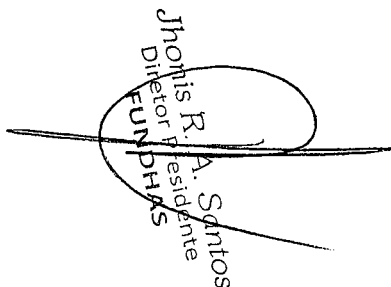
Fundação Hélio Augusto de Souza

BALANÇO PATRIMONIAL - ISOLADO  
Período de :01/01/2019 até 31/12/2019

SALDO PATRIMONIAL		Exercício Atual	Exercício Ant
<b>QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>			
<b>Saldo dos Atos Potenciais Passivo</b>			
Direitos Conventados e Outros Instrumentos Congêneros		332.263,36	
Obrigações Contratuais		4.905.391,21	

  
**Carlos Roberto Silva**  
 Assessor de Gestão II - CRC 159175951  
 Fundhas

  
**Orlenei Gomes Brito Junior**  
 Diretor Administrativo Financeiro  
 Fundhas

  
**Jhonis R. A. Santos**  
 Presidente  
 FUNDDHAS



## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

### Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em Reais)

---

#### 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Hélio Augusto de Souza – FUNDHAS, é uma Fundação com personalidade jurídica de direito privado, criada pela Lei nº 3.227/87 de 28 de abril de 1987, tem por finalidade básica na área de sua abrangência territorial, a implantação de programas de atendimento à criança e ao adolescente, mediante o estudo e o planejamento das soluções.

#### 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

##### 2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com os princípios de contabilidade previstos na legislação (Lei 4.320). As demonstrações contábeis a partir do exercício de 2011 passaram a ser apresentadas em regime consolidado (Fundhas + Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente - FUMDICAD), em consonância com as informações transmitidas ao TCE e AUDESP.

##### 2.2 Mensuração de Valor

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico como base de valor.

##### 2.3 Moeda de apresentação Funcional

As demonstrações contábeis são apresentadas em reais.

##### 2.4 Principais Práticas Contábeis

###### Ativos Circulantes

###### Caixa e Equivalente de Caixa

São valores em caixa e equivalentes de caixa, incluindo valores mantidos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata.

**Imobilizado**

Registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. As depreciações são calculadas pelo método linear sobre o custo de aquisição com base nas taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimado dos ativos em operação.

**Passivo Circulante e Não Circulante**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

Os saldos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 estavam representados por:

	2019	2018
<b>3. Caixa e equivalente de Caixa</b>		
Bancos C. Movimento e Aplicações	10.768.808,19	11.429.953,97
<b>4. Clientes</b>		
Contas a receber - Convênio Empresas	193.981,62	198.778,02
<b>5. Estoques</b>		
Os estoques estão avaliados pelo custo de aquisição	346.626,66	243.670,89
<b>6. Imobilizado</b>		
Os Bens estão avaliados pelo custo de aquisição		
Bens Móveis - Máquinas e Equipamentos	1.423.034,83	1.665.181,45
Bens Imóveis	10.545.382,38	10.545.382,38
Depreciação	-310.983,41	-605.200,33
<b>Total Imobilizado</b>	<b>11.657.433,80</b>	<b>11.605.363,50</b>



**7. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias****2019****2018**

Os saldos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 estão representados por:

Pessoal a Pagar	0,00	67.869,05
Encargos Sociais a Pagar (INSS e FGTS)	1.358.978,39	1.390.029,10
<b>Total</b>	<b>1.358.978,39</b>	<b>1.457.898,15</b>

**8. Obrigações Tributárias e Fornecedores****2019****2018**

Os Saldos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 estão representados por:

Fornecedores	996.616,68	952.885,93
Demais Obrigações a Curto Prazo - Consignações	1.686.872,08	1.861.460,74
<b>Total</b>	<b>2.683.488,76</b>	<b>2.814.346,67</b>

**9. Tributos****9.1 Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL)**

Em virtude de ser uma Fundação sem fins lucrativos, goza do benefício de isenção do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o Lucro, de acordo com os artigos 167 a 174 do Regulamento de Imposto de Renda aprovado pelo Decreto 3000 de 26/03/99 e o artigo 195 da Constituição Federal.

**9.2 PIS S/Folha de Pagamento**

A Fundação está amparada por medida cautelar conforme processo de nº 2004.61.03001625-9/SP – TRF da 3ª Região, sendo o valor apropriado em suas demonstrações contábeis em conta de compensação.



## 11. Patrimônio Social

Descrição	2019
Superávit / Déficit Acumulados	14.897.342,45
Superávit / Déficit do Exercício	<u>794.923,54</u>
<b>Total de Patrimônio Líquido</b>	<b>15.692.265,99</b>

## 12. Variações Patrimoniais Aumentativas (Receitas) e Qualitativas

As Receitas são Oriundas de Repasses Orçamentários efetuados pela PMSJC e Receitas Próprias.

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>Exercício 2019</b>	<b>Exercício 2018</b>
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>38.500,00</b>	<b>31.900,00</b>
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	38.500,00	31.900,00
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>921.666,82</b>	<b>1.581.249,94</b>
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	824.149,92	1.215.202,69
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	97.516,90	366.047,25
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>	<b>79.739.007,98</b>	<b>73.351.990,09</b>
Transferências Intra Governamentais	70.702.000,00	64.902.000,00
Transferências Inter Governamentais	175.667,37	0,00
Transferências das Instituições Privadas	7.252.904,47	7.784.527,56
Outras Transferências e Delegações Recebidas	1.608.436,14	665.462,53



<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>9.359.967,23</b>	<b>7.852.013,48</b>
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	2.403.990,89	1.819.744,56
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	6.955.976,34	6.032.268,92
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>90.059.142,03</b>	<b>82.817.153,51</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)</b>	<b>Exercício atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Incorporação de Ativo	0,00	168.037,31

### 13. Variações Patrimoniais Diminutivas

As Variações são oriundas com Despesas com Pessoal e Demais Despesas para manter o funcionamento da Fundação

TÍTULOS	2019	2018
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>69.127.479,42</b>	<b>64.188.848,48</b>
Remuneração a Pessoal	49.920.241,85	47.537.913,62
Encargos Patronais	19.164.428,80	16.619.235,73
Benefícios a Pessoal	42.808,77	31.699,13
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>514.817,19</b>	<b>584.323,08</b>
Benefícios Eventuais	373.574,94	429.769,23
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	141.242,25	154.553,85



<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>	<b>15.858.432,40</b>	<b>16.592.857,19</b>
Uso de Material de Consumo	1.792.615,15	2.261.874,73
Serviços	13.760.267,14	13.998.914,79
Depreciação, Amortização e Exaustão	305.550,11	332.067,67
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>533,95</b>	<b>2.443,39</b>
Juros e Encargos de Mora	533,95	2.443,39
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>	<b>79.607,71</b>	<b>1481,43</b>
Indenizações e Restituições	79.607,71	1.481,43
<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS</b>	<b>633.893,34</b>	<b>530.081,59</b>
Desincorporação de Ativos	633.893,34	530.081,59
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>3.045.268,10</b>	<b>3.659.698,70</b>
Incentivos	1.040.013,38	1.137.151,12
Subvenções Econômicas	837.053,69	1.983.685,14
VPD de Constituição de Provisões	1.168.201,03	538.862,44
<b>TRIBUTÁRIAS</b>	<b>4.186,38</b>	<b>5.632,93</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhorias	4186,38	5.632,93
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>89.264.218,49</b>	<b>85.565.366,79</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>794.923,54</b>	<b>-2.748.213,28</b>

**14. Instrumentos Financeiros**

A Fundação participa de operações envolvendo instrumentos financeiros, que se restringem à caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras em condições normais de mercado reconhecidos nas demonstrações financeiras, os quais se destinam a atender suas necessidades operacionais.

A Fundação não efetua aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

**15. Resultados – Lei 4320/64**

O quadro abaixo evidencia o Resultado Patrimonial considerando as classificações dos grupos Financeiros e Permanente, a saber:

GRUPOS	2019	2018
<b>FINANCEIRO</b>		
Ativo Financeiro	10.768.808,19	11.429.953,97
Passivo Financeiro	5.482.830,47	5.743.168,50
<b>RESULTADO</b>	<b>5.285.977,72</b>	<b>5.686.785,47</b>
<b>PERMANENTE</b>		
Ativo Permanente	13.604.629,86	13.624.141,45
Passivo Permanente	4.638.704,91	5.874.494,77
<b>RESULTADO</b>	<b>8.965.924,95</b>	<b>7.749.646,68</b>



16. A partir de 2014, foi adotado o método direto para elaboração da Demonstração do Fluxo de Caixa, recomendado pelo setor público conforme determina o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – STN (Secretaria do Tesouro Nacional).

A Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC – apresenta a análise da capacidade de a Fundação gerar Caixa e Equivalente de Caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades, sendo composta pelos Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimentos e Financiamentos, apurando-se a geração líquida de Caixa e Equivalente de Caixa.

A DFC da Fundação Hélio Augusto de Souza – Fundhas, apresentou ao final do exercício de 2019 seguinte:

DESCRIÇÃO	VALOR
Fluxo de Caixa das Atividade Operacionais	-307.798,28
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-353.347,50
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>-661.145,78</b>

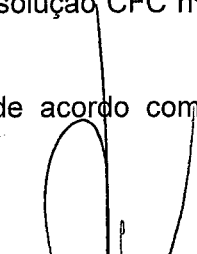
Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2019

foram:

DESCRIÇÃO	VALOR
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	11.429.953,97
Caixa e Equivalente de Caixa Final	10.768.808,19

17. A DOAR e a DLPA, foram dispensadas de publicação através da Resolução CFC nº 1409/2012 e ITG 2002.

18. A Demonstração de Superávit/Déficit do exercício foi elaborada de acordo com ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

  
Carlos Roberto Silva  
Carlos Gomes Frez Junior  
Jhonis B. A. Santos



**ANEXO 18**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Período de :01/01/2019 até 31/12/2019

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>107.824.355,27</b>	<b>107.605.243,59</b>
Receitas Derivadas e Originárias	960.166,82	1.615.413,13
Transferências Correntes Recebidas	15.242.688,01	14.253.089,74
Outros Ingressos Operacionais	91.621.500,44	91.736.740,72
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>108.132.153,55</b>	<b>110.328.781,64</b>
Pessoal e Demais Despesas	86.389.178,06	81.618.252,45
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	979.858,84	1.891.482,58
Outros Desembolsos Operacionais	20.763.116,65	26.819.046,61
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>-307.798,28</b>	<b>-2.723.538,05</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>353.347,50</b>	<b>143.887,31</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	353.347,50	143.887,31
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>-353.347,50</b>	<b>-143.887,31</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>	<b>-661.145,78</b>	<b>-2.867.425,36</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	11.429.953,97	14.301.879,33
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	10.768.808,19	11.429.953,97



PREFEITURA  
SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

Fundação Hélio Augusto de Souza

**FUNDHAS**  
FUNDAÇÃO HÉLIO AUGUSTO DE SOUZA

**Anexo 12**

**BALANÇO ORÇAMENTARIO**

Periodo de :01/01/2019 até 31/12/2019

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE	SALDO A REALIZAR		
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>15.543.000,00</b>	<b>15.543.000,00</b>	<b>16.202.854,83</b>	<b>659.854,83</b>		
Receita Patrimonial	169.000,00	169.000,00	136.016,90	-32.983,10		
Exploracao do Patrimonio Imobiliario do Estado	36.000,00	36.000,00	36.500,00	2.500,00		
Valores Mobiliarios	133.000,00	133.000,00	97.516,90	-35.483,10		
Delegacao de Servicos Publicos Mediante Concessao, Permissao, Autorizacao ou Licenca	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receita de Servicos	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferências Correntes	15.312.000,00	15.312.000,00	15.242.688,01	-69.311,99		
Transferencias da Uniao e de suas Entidades	1.200.000,00	1.200.000,00	175.667,37	-1.024.332,63		
Transferencias dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferencias dos Municipios e de suas Entidades	7.486.000,00	7.486.000,00	7.250.998,32	-235.001,68		
Outras Receitas Correntes	62.000,00	62.000,00	824.149,92	762.149,92		
Indenizacoes, Restituicoes e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00		
Demais Receitas Correntes	62.000,00	62.000,00	824.149,92	762.149,92		
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00		
Operacoes de Credito Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00		
Operacoes de Credito Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00		
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00		
Alienacao de Bens Moveis	0,00	0,00	0,00	0,00		
Alienacao de Bens Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00		
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferencias da Uniao e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferencias dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferencias dos Municipios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subtotal das Receitas (I)	15.543.000,00	15.543.000,00	16.202.854,83	659.854,83		
<b>REFINANCIAMENTO (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Operacoes de Credito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00		
Operacoes de Credito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)</b>	<b>15.543.000,00</b>	<b>15.543.000,00</b>	<b>16.202.854,83</b>	<b>659.854,83</b>		
<b>DEFICIT (IV)</b>	<b>64.802.000,00</b>	<b>73.402.000,00</b>	<b>71.557.854,23</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTAL (V) = (III + IV)</b>	<b>80.345.000,00</b>	<b>88.945.000,00</b>	<b>87.760.709,06</b>	<b>659.854,83</b>		
<b>SALDOS DE EXERCICIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CREDITOS ADICIONAIS)</b>	<b>2.700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Superavit Financeiro	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00		
Reabertura de creditos adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>DESPESAS</b>	<b>Dotação Inicial Anual</b>	<b>Dotação Atualizada</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS (f)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS (g)</b>	<b>DESPESAS PAGAS (j)</b>	<b>SALDO DA DOTAÇÃO (h) = (e - f)</b>
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>80.215.000,00</b>	<b>88.424.900,00</b>	<b>87.314.191,25</b>	<b>85.933.641,85</b>	<b>83.636.332,50</b>	<b>1.110.708,75</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	61.952.000,00	69.434.000,00	69.159.406,32	69.152.955,37	67.793.976,98	274.593,68
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.263.000,00	18.990.900,00	18.154.784,93	16.780.686,48	15.842.355,52	836.115,07
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>	<b>130.000,00</b>	<b>520.100,00</b>	<b>446.517,81</b>	<b>386.928,22</b>	<b>331.400,50</b>	<b>73.582,19</b>
INVESTIMENTOS	130.000,00	520.100,00	446.517,81	386.928,22	331.400,50	73.582,19
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)</b>	<b>80.345.000,00</b>	<b>88.945.000,00</b>	<b>87.760.709,06</b>	<b>86.320.568,07</b>	<b>83.967.733,00</b>	<b>1.184.290,94</b>
<b>AMORTIZACAO DA DIVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortizacao da Divida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)</b>	<b>80.345.000,00</b>	<b>88.945.000,00</b>	<b>87.760.709,06</b>	<b>86.320.568,07</b>	<b>83.967.733,00</b>	<b>1.184.290,94</b>
<b>SUPERAVIT (IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (X) = (VIII + IX)</b>	<b>80.345.000,00</b>	<b>88.945.000,00</b>	<b>87.760.709,06</b>	<b>86.320.568,07</b>	<b>83.967.733,00</b>	<b>1.184.290,94</b>



**BALANÇO FINANCEIRO**

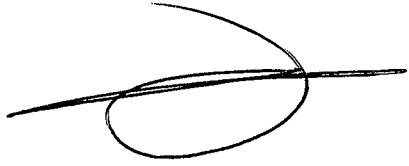
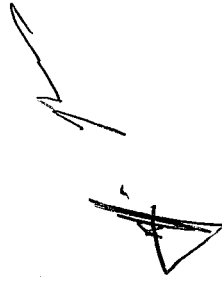
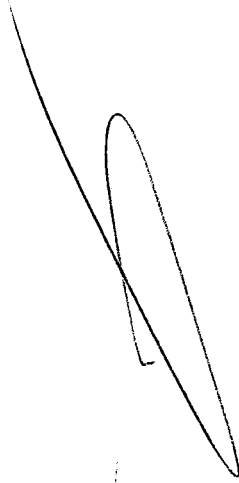
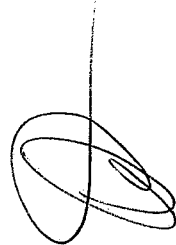
Período de :01/01/2019 até 31/12/2019

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
	VALOR	TÍTULOS	VALOR
AMENAGEMENTÁRIA		DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
RECEBIDAS	0,00	Ordinária	87.760.709,06
EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	
GAR		RESTOS A PAGAR	
todo	3.792.376,06	Liquidados no período	3.754.651,40
DÍVIDA A PAGAR		SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	
período	17.581.014,91	DEPOSITOS	
IMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS		Restituições no período	17.609.454,58
co 13-A	3.338.485,53	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	
IPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR		Conforme Anexo 13-A	3.153.862,06
EM MOEDA NACIONAL		SALDO EM ESPÉCIE P/O EXERCÍCIO SEGUINTE	
mento	3.121,82	DISPONÍVEL	
anceiras	11.426.832,15	DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL	
anceiras - RPPS	0,00	Bancos c/Movimento	4.504,78
		Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	10.764.303,40
		<b>TOTAL</b>	<b>123.047.285,30</b>
			<b>123.047.285,30</b>



**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ISOLADO**  
Período de :01/01/2019 até 31/12/2019

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Resultado Patrimonial do PerA-odo	794.923,54	-2.748.213,28



**ANEXO 19 – DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Posição Atualizada até o mês 14/2019

especificação	Pat. Social/Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	Total
Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.770.806,80	0,00	17.770.806,80
Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.863.450,97	0,00	-2.863.450,97
Transferência Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anterior / Saldo Inicial Ex.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.907.355,83	0,00	14.907.355,83
Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784.910,16	0,00	784.910,16
Transferência Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Atual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.692.265,99	0,00	15.692.265,99





**FUNDHAS**  
FUNDAÇÃO HELIO ARROSTO DE SOUZA



PREFEITURA  
SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

7. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2019	2018
Os saldos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 estão representados por:		
Pessoal a Pagar	0,00	67.869,05
Encargos Sociais a Pagar (INSS e FGTS)	1.358.978,39	1.390.029,10
<b>Total</b>	<b>1.358.978,39</b>	<b>1.457.898,15</b>

8. Obrigações Tributárias e Fornecedores	2019	2018
Os Saldos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 estão representados por:		
Fornecedores	996.616,68	952.885,93
Demais Obrigações a Curto Prazo - Consignações	1.686.872,08	1.861.460,74
<b>Total</b>	<b>2.683.488,76</b>	<b>2.814.346,67</b>

#### 9. Tributos

##### 9.1 Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL)

Em virtude de ser uma Fundação sem fins lucrativos, goza do benefício de isenção do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o Lucro, de acordo com os artigos 167 a 174 do Regulamento de Imposto de Renda aprovado pelo Decreto 3000 de 26/03/99 e o artigo 195 da Constituição Federal.

##### 9.2 PIS S/Folha de Pagamento

A Fundação está amparada por medida cautelar conforme processo de nº 2004.61.03001625-9/SP - TRF da 3ª Região, sendo o valor apropriado em suas demonstrações contábeis em conta de compensação.

3

**FUNDHAS**  
FUNDAÇÃO HELIO ARROSTO DE SOUZA



PREFEITURA  
SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

11. Patrimônio Social	2019
Descrição	2019
Superávit / Déficit Acumulados	14.897.342,45
Superávit / Déficit do Exercício	<u>794.923,54</u>
<b>Total de Patrimônio Líquido</b>	<b>15.692.265,99</b>

#### 12. Variações Patrimoniais Aumentativas (Receitas) e Qualitativas

As Receitas são Oriundas de Repasses Orçamentários efetuados pela PMSJC e Receitas Próprias.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício	Exercício
	2019	2018
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	38.500,00	31.900,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	38.500,00	31.900,00
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>921.666,82</b>	<b>1.581.248,94</b>
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	824.149,92	1.215.202,69
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	97.516,90	366.047,25
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>	<b>79.739.007,96</b>	<b>73.351.990,09</b>
Transferências Intra Governamentais	70.702.000,00	64.902.000,00
Transferências Inter Governamentais	175.667,37	0,00
Transferências das Instituições Privadas	7.252.904,47	7.784.527,56
Outras Transferências e Delegações Recebidas	1.608.436,14	665.462,53

4

**FUNDHAS**  
FUNDAÇÃO HELIO ARROSTO DE SOUZA



PREFEITURA  
SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>9.359.967,23</b>	<b>7.852.013,48</b>
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	2.403.990,89	1.819.744,56
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	6.955.976,34	6.032.268,92
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>90.059.142,03</b>	<b>82.817.153,51</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)</b>	<b>Exercício atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Incorporação de Ativo	0,00	168.037,31

#### 13. Variações Patrimoniais Diminutivas

As Variações são oriundas com Despesas com Pessoal e Demais Despesas para manter o funcionamento da Fundação

TÍTULOS	2019	2018
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>69.127.479,42</b>	<b>64.188.848,48</b>
Remuneração a Pessoal	49.920.241,85	47.537.913,62
Encargos Patronais	19.164.428,80	16.619.235,73
Benefícios a Pessoal	42.808,77	31.699,13
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>514.817,19</b>	<b>584.323,08</b>
Benefícios Eventuais	373.574,94	429.769,23
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	141.242,25	154.553,85

5

**FUNDHAS**  
 FUNDAÇÃO HÉLIO AUGUSTO DE SOUZA

 PREFEITURA  
 SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>	<b>15.858.432,40</b>	<b>16.592.857,19</b>
Uso de Material de Consumo	1.792.615,15	2.261.874,73
Serviços	13.760.267,14	13.998.914,79
Depreciação, Amortização e Exaustão	305.550,11	332.067,67
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>533,95</b>	<b>2.443,39</b>
Juros e Encargos de Mora	533,95	2.443,39
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>	<b>79.607,71</b>	<b>1481,43</b>
Indenizações e Restituições	79.607,71	1.481,43
<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS</b>	<b>633.893,34</b>	<b>530.081,59</b>
Desincorporação de Ativos	633.893,34	530.081,59
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>3.045.268,10</b>	<b>3.659.698,70</b>
Incentivos	1.040.013,38	1.137.151,12
Subvenções Econômicas	837.053,69	1.983.685,14
VPD de Constituição de Provisões	1.168.201,03	538.862,44
<b>TRIBUTÁRIAS</b>	<b>4.186,38</b>	<b>5.632,93</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhorias	4186,38	5.632,93
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>89.264.218,49</b>	<b>85.565.366,79</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>794.923,54</b>	<b>-2.748.213,28</b>

6

**FUNDHAS**  
 FUNDAÇÃO HÉLIO AUGUSTO DE SOUZA

 PREFEITURA  
 SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

**14. Instrumentos Financeiros**

A Fundação participa de operações envolvendo instrumentos financeiros, que se restringem à caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras em condições normais de mercado reconhecidos nas demonstrações financeiras, os quais se destinam a atender suas necessidades operacionais.

A Fundação não efetua aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

**15. Resultados - Lei 4320/64**

O quadro abaixo evidencia o Resultado Patrimonial considerando as classificações dos grupos Financeiros e Permanente, a saber:

GRUPOS	2019	2018
<b>FINANCEIRO</b>		
Ativo Financeiro	10.768.808,19	11.429.953,97
Passivo Financeiro	5.482.830,47	5.743.168,50
<b>RESULTADO</b>	<b>5.285.977,72</b>	<b>5.686.785,47</b>
<b>PERMANENTE</b>		
Ativo Permanente	13.604.629,86	13.624.141,45
Passivo Permanente	4.638.704,91	5.874.494,77
<b>RESULTADO</b>	<b>8.965.924,95</b>	<b>7.749.646,68</b>

7

**FUNDHAS**  
 FUNDAÇÃO HÉLIO AUGUSTO DE SOUZA

 PREFEITURA  
 SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

16. A partir de 2014, foi adotado o método direto para elaboração da Demonstração do Fluxo de Caixa, recomendado pelo setor público conforme determina o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - STN (Secretaria do Tesouro Nacional).

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC - apresenta a análise da capacidade de a Fundação gerar Caixa e Equivalente de Caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades, sendo composta pelos Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais, de Investimentos e Financiamentos, apurando-se a geração líquida de Caixa e Equivalente de Caixa.

A DFC da Fundação Hélio Augusto de Souza - Fundhas, apresentou ao final do exercício de 2019 seguinte:

DESCRIÇÃO	VALOR
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	-307.798,28
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-353.347,50
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>-661.145,78</b>

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2019 eram:

DESCRIÇÃO	VALOR
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	11.429.953,97
Caixa e Equivalente de Caixa Final	10.768.808,19

17. A DOAR e a DLPA, foram dispensadas de publicação através da Resolução CFC nº 1409/2012 e ITG 2002.

18. A Demonstração de Superávit/Déficit do exercício foi elaborada de acordo com ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros.

8