



CNPJ nº 51.622.322/0001-03

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA APROESP – ASSOCIAÇÃO DOS PROFESSORES E SERVIDORES PÚBLICOS DO MAGISTÉRIO OFICIAL DO ESTADO DE SÃO PAULO, REALIZADA NO DIA 05 DE MAIO DE 2018.**

Aos **cinco** dias, do mês de **maio** do ano de **dois mil e dezoito (05/05/2018)**, realizou-se a reunião do Conselho Fiscal, na Sede da APROESP – Associação dos Professores e Servidores Públicos do Magistério Oficial do Estado de São Paulo, inscrita no **CNPJ** sob nº **51.622.322/0001-03**, com Sede a Av. Dr. Mário Galvão, 574, Jd. Bela Vista, CEP: 12209-004, São José dos Campos, SP e Subsede à Rua Duque de Caxias, 331, 2º andar, sala 203 e 3º andar, sala 311, Edifício Central Offices, Centro, Taubaté, SP, conforme convocação feita através do Edital interno. Os conselheiros do triênio 2017-2020 (dois mil e dezessete / dois mil e vinte) examinaram com atenção o Balanço Patrimonial, Balancete de Verificação, Livros Diários e Razão e Relatórios da **APROESP** do **exercício de 2017 (dois mil e dezessete)**, período de janeiro a dezembro. Os documentos registrados, os resultados satisfatórios e o parecer elaborado pela contadora Janira Campos Arruda – CRC.1.SP nº 053329/0-0, que apresentou o seguinte resumo do balancete da **APROESP**: **Ativo**: R\$ **3.521.834,24** (três milhões, quinhentos e vinte e um mil, oitocentos e trinta e quatro reais e vinte e quatro centavos)) - **Passivo** de - **Contas de Entrada e Custos / Parceria OSCIP**: R\$ 43.011,70 (quarenta e três mil, onze reais e setenta centavos) - **Contas e Despesas**: R\$ 562.326,20 (quinhentos e sessenta e dois mil, trezentos e vinte e seis reais e vinte centavos) - **Contas de Receitas e Ingressos**: R\$ 977.429,98 (novecentos e setenta e sete mil, quatrocentos e vinte e nove reais e noventa e oito centavos). Adiantamento e Gastos Gerais com a Obra **Fonte Imaculada I – R\$ 308.657,81** (trezentos e oito mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e oitenta e um centavos = débito); Obra: **Fonte Imaculada – II – Movimento (R\$ 104.804,35 – cento e quatro mil, oitocentos e quatro reais e trinta e cinco centavos = débito)**; Obra: **Fonte Imaculada- III – Movimento (R\$ 110.782,37 – cento e dez mil, setecentos e oitenta e dois reais e trinta e sete centavos = débito**. Houve um **saldo positivo (SUPERÁVIT)**, como resultado do período, no valor de **R\$ 1.059.371,41** (hum milhão, cinquenta e nove mil, trezentos e setenta e um reais e quarenta e um centavos). O Balanço relativo à **APROESPCOOP – Cooperativa Habitacional dos Servidores Públicos associados à APROESP**, será apresentado em data posterior, haja vista que os documentos não foram apresentados, dentro do prazo legal, por parte da **MENCONI –**



CNPJ nº 51.622.322/0001-03

**ASSESSORIA CONTÁBIL** - Olívia Maria Menconi 35692890879, CNPJ nº 22.344.932/0001-94, Inscrição no CRC 1SP313644, inscrição municipal 27830, representada por sua diretora, Srta. Olívia Maria Menconi, Rg. 49.419.715-8/SSP-SP e CPF.356.928.908-79. **Análise Técnica – Demonstrações Contábeis:** A entidade apresenta no ano de 2017, um superávit de R\$ 1.059.371,41 dos quais R\$ 193.538,32 refere-se a superávit operacional da entidade e R\$ 865.833,09 refere-se aos recebimentos de acordos judiciais ocorridos no período. O valor operacional acima exposto, é considerado extremamente satisfatório, levando-se em conta a crise política e econômica vividas no país, no ano analisado. Ainda assim, a entidade elevou SUS investimentos em aproximadamente 45%, conforme aponta o grupo de créditos diversos que é co posto pelos valores colocados nas obras denominadas Fonte Imaculada I, II, III, obras estas, que receberam o montante total de R\$ 210.877,05. As aplicações financeiras apresentam um crescimento de aproximadamente 72% e o resultado não operacional apresentado no balanço encontra-se em conta de bloqueio judicial no ativo da Associação até que seja disponibilizado pela justiça. As contas do imobilizado e consórcios também receberam investimentos um pouco menores na ordem de R\$ 84.470,35, mas não menos importantes, já que representam a manutenção e incremento daquilo que já existe na entidade, além de um crédito para aquisição de novos imóveis. **Nota explicativa - Fluxo de Caixa do Exercício:** O fluxo de caixa do exercício, apresentado no final das Notas Explicativas, tem por objetivo apresentar de forma ordenada e sumariada, as principais informações relativas às fontes dos recursos financeiros que deram origem às diversas inversões realizadas para o atendimento dos seus objetivos sociais durante o exercício, e evidenciar as alterações, em cada exercício, da posição financeira da Associação. Essa forma de apresentação é a mais adequada à estrutura em que estão controlados diversos valores, oferecendo maior transparência para o desenvolvimento das atividades da Associação. Para tornar essa demonstração ainda mais clara, explicamos, a seguir, as partes que a compõem: **Receitas Operacionais** = sob este título são reunidas as receitas oriundas de recebimentos de mensalidades; **Receitas Financeiras** = sob este título são reunidas as receitas oriundas de rendimentos com aplicações financeiras e descontos obtidos de fornecedores; **Receitas Não Operacionais** = sob este título são reunidas as receitas referentes à Nota Fiscal Paulista; **Gastos Gerais** = sob este título são reunidos os gastos com obras dos Empreendimentos Fonte I, II e III e devoluções de contratos cancelados; **Despesas com Serviços** = sob este título são reunidos diversos gastos que são realizados para possibilitar o apoio jurídico, assistência médica e demais serviços aos associados; **Despesas Administrativas** = sob este título são reunidos diversos gastos que são realizados para possibilitar o adequado gerenciamento da Associação; **Despesas Operacionais** = sob este título são reunidos diversos gastos que são realizados para possibilitar a manutenção das atividades da Associação; **Despesas Tributárias** = sob este título são reunidos diversos impostos e taxas; **Despesas Financeiras** = sob este título são reunidas as despesas com juros, multas e taxas bancárias e **Despesas Não Operacionais** = sob este título são reunidas



CNPJ nº 51.622.322/0001-03

perdas e depreciação. **Patrimônio Social** – Conforme estabelece o Estatuto, constituirá o Patrimônio da APROESP – Associação dos Professores e Servidores do Magistério Oficial do Estado de São Paulo, títulos, valores, que possuam ou venham a possuir, oriundos de: contribuições dos associados; doações, legados e equipamentos; bens e valores adquiridos; rendas, juros, títulos e dividendos de depósitos bancários ou aplicações; repasse de arrecadação de entidade sindical. No **exercício findo de 31/12/2017**, o Patrimônio Social da APROESP – Associação dos Professores e Servidores Públicos do Magistério Oficial do Estado de São Paulo está sendo apresentado com as seguintes divisões: **Patrimônio Próprio** – é composto pelos valores referentes aos bens do Ativo Imobilizado; **Superávit/Déficit Acumulado** – valores de reserva que podem ser utilizadas livremente nas atividades que representam o objetivo estatutário da APROESP – Associação dos Professores e Servidores Públicos do Magistério Oficial do Estado de São Paulo. Fluxo de Caixa do Exercício – o fluxo de caixa do exercício, tem por objetivo apresentar, de forma ordenada e sumariada, as principais informações relativas às fontes dos recursos financeiros que deram origem às diversas inserções realizadas para o atendimento de seus objetivos sociais durante o exercício, e evidenciar as alterações, em cada exercício, da posição financeira da Associação. Essa forma de apresentação é a mais adequada à estrutura em que estão controlados os diversos valores, oferecendo maior transparência para o desenvolvimento das atividades da Associação. **Parecer do Conselho Fiscal:** “Tendo examinado atentamente os dados apresentados nos documentos, livros e relatórios e parecer técnico da contabilista Janira Campos Arruda, **o Conselho aprova as contas do exercício de 2017** (dois mil e dezessete), sem restrições”. Nada mais havendo a tratar, os conselheiros fizeram a leitura e assinaram esta Ata. São José dos Campos, aos **cinco** dias do mês de **maio** do ano de **dois mil e dezoito**.

**Membros titulares – Conselho Fiscal: Triênio 2017/2020**

**Amélia de Gouvêa Barbeta** – presidente

**Nancy Puchetti** – conselheira

**Silvia Maria Costa Fracote** - conselheira

**Maria Emília Galvão de Almeida Alves** – tesoureira