

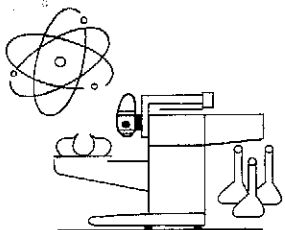
## FUNDAÇÃO CLIMEDI ASSISTÊNCIA SOCIAL

Reconhecida de Utilidade Pública pelo Estado de Sergipe (Lei 3.127/91 revalidada pela Lei 5760/05)  
Reconhecida de Utilidade Pública pela Prefeitura Municipal de Aracaju (Lei 1.101/85)  
Registrada no CNAS do Ministério do Bem Estar Social (Processo 28997.001731/94-51)  
Av. Barão de Maruim, 956 - Telefone: (0xx79) 3211-9006 - (0xx79) 3214-4328 - Aracaju - SE  
C.N.P.J. 13.945.753/0001-11 - INSC. EST. ISENTO - INSC. MUN. 39.704-4

### PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Fundação Climedi Assistência Social, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, assistido pelo Escritório de Contabilidade MPK Contabilidade & Consultoria, representado pelo Sócio-Administrador e Contador o Sr. Parizio Gonçalves Valença Neto, após ter procedido ao exame das Demonstrações Contábeis, compostas do Balanço Patrimonial, da Demonstração do Resultado do Período, da Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, da Demonstração do Fluxo de Caixa, das Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, relativo ao exercício findo de 31 de Dezembro de 2020, o qual contém uma limitação de escopo e uma ênfase, conforme a seguir: a) A Prestação de serviços ao SUS atingiu o percentual de 100%, quando o mínimo estabelecido pela Portaria MS/GM nº. 1.970, de 16/08/2011, é de 60%, sem levarmos em consideração que o serviço fornecido pela Fundação em radioiodoterapia se enquadra em ação prioritária, devendo ser adicionado o percentual de 1,5%. b) ações com gratuidades foram concedidas: Asilo Rio Branco R\$ 1.633,89, Projeto Casa da Criança R\$ 2.853,12 e Comunidade Geral R\$ 3.551,66; c) Não foi gasto valores com construções; d) Não Houve bloqueios Judiciais, permanecendo na contabilidade saldo de R\$ 59.076,27, de exercícios anteriores; e) A Fundação Climedi recebeu de sua "Mantenedora" CLIMEDI, a título de empréstimo, ao longo do exercício de 2020, a quantia de R\$ 1.395.536,20, para complemento de sua receita e honrar os custos e obrigações operacionais, foi devolvido no ano o valor de R\$ 1.588.546,66, ficando um saldo a pagar em 31/12/2020 de R\$ 1.410.192,91; f) O empréstimo junto a Caixa Econômica Federal vem sendo honrado mensalmente, restando saldo a pagar em 31/12/ 2020 de R\$ 1.426.698,60 ; g) A conta Ajustes de Exercícios Anteriores sofreu alguns lançamentos devido à falta de lançamentos de provisões de férias, fornecedores e impostos, ocorridos em 2017 e 2019, ; h) Foi compensado o IPTU de 2020 com valores, requerido junto a Secretaria Municipal da Fazenda de Aracaju, Parecer nº 506/2019, Processo nº 101/004051/2019, referente a valores de ISS retidos indevidamente, saldo em 31/12/2019 de R\$ 5.196,49, foi compensado em 2020 o valor de R\$ 1.972,02, referente as

*Parizio* *Neto* *SUC*



## FUNDAÇÃO CLIMEDI ASSISTÊNCIA SOCIAL

Reconhecida de Utilidade Pública pelo Estado de Sergipe (Lei 3.127/91 revalidada pela Lei 5760/05)  
Reconhecida de Utilidade Pública pela Prefeitura Municipal de Aracaju (Lei 1.101/85)  
Registrada no CNAS do Ministério do Bem Estar Social (Processo 28997.001731/94-51)  
Av. Barão de Maruim, 956 - Telefone: (0xx79) 3211-9006 - (0xx79) 3214-4328 - Aracaju - SE  
C.N.P.J. 13.945.753/0001-11 - INSC. EST. ISENTA - INSC. MUN. 39.704-4

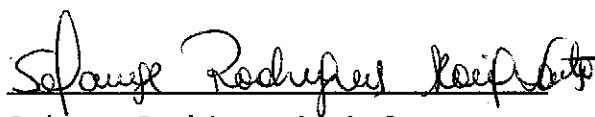
parcelas 4, 5 e 6, restando um saldo de R\$ 3.224,47, para compensação em 2021;


i) Verificou-se que a conta Bradesco Saúde não apresentou saldo a restituir para o exercício seguinte; j) Houve no exercício, um Déficit de R\$ 306.566,68. l) A partir da competência outubro de 2020, foram realizadas compensações do IRRF folha salários com o PIS sobre folha de salários, através do escritório TRC Advocacia – Consultoria, no qual foram identificados valores dos últimos 05 (cinco) anos a título de PIS, com a finalidade de recuperação do indébito tributário, em face do Supremo Tribunal Federal ter decidido que são imunes às entidades beneficentes de assistência social que atendam aos requisitos legais.

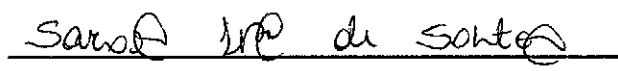
De nossa análise conclui-se que, os controles internos, precisam ser melhorados para permitir que as demonstrações contábeis estejam livres de distorções relevantes e que as referidas Demonstrações Contábeis refletem a posição patrimonial e financeira da Fundação Climedi Assistência Social, no exercício findo de 31 de Dezembro de 2020, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Aracaju/SE, 04 de Maio de 2021.

  
Alysson Rafael Souza Santana

  
Solange Rodrigues Maia Santos

  
Cassandra Batista dos Santos

  
Sarah Ludmila R.T. de Santana  
CRC/SE nº 006312-O