

**RELATÓRIO DE ANÁLISE DE CONTAS DA ASSEMA**  
**PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2023.**

**PARECER DO CONSELHO FISCAL**

**1. ANÁLISE**

ASSEMA, composta pelos três membros abaixo relacionados e reunidos no dia 17/05/2024, realizou os trabalhos de análise e avaliação da Prestação de Contas do de janeiro a dezembro de 2023.

Verificou-se que a ASSEMA obteve receitas no valor de R\$ 935.180,72 (novecentos e trinta e cinco mil, cento e oitenta reais e setenta e dois centavos) realizou despesas no valor de R\$ 736.982,43 (setecentos e trinta e seis mil, novecentos e oitenta e dois reais e quarenta e três centavos) e obteve um SUPERAVIT no valor de **R\$ 198.198,29 (cento e noventa e oito mil cento e noventa e oito reais e vinte e nove centavos)**.

A Entidade obteve resultado financeiro líquido no valor de R\$ 60.771,14 (sessenta mil setecentos e setenta e um reais e quatorze centavos)

**Valor disponível em 31/12/023**

**Caixa e Equivalentes de Caixa**

- Caixa Geral R\$ 1.900,31
- Conta C/C Bradesco R\$ 1,00
- Aplicação Bradesco CDB R\$ 697.860,91

## 2. PARECER

Considerando que na análise procedida não foram encontradas quaisquer anormalidades que pudessem desmerecer sua aprovação, o Conselho Fiscal da ASSEMA, **RECOMENDA**, à Assembléia Geral Ordinária, **A APROVAÇÃO DAS CONTAS DO PERÍODO ACIMA MENCIONADO.**

Fortaleza, 17 de maio de 2024.

*Maria Vanderli Cavalcante Guedes*  
**Maria Vanderli Cavalcante Guedes**  
Presidente do Conselho Fiscal

*Joana D'Arc Soares*  
**Joana D'Arc Soares**  
Membro Suplente do Conselho Fiscal

*Rubens Bastos Ramos*  
**Rubens Bastos Ramos**  
Membro Suplente do Conselho Fiscal

*[Assinatura]*

## **EDITAL DE CONVOCAÇÃO**

### **ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA**

A Diretoria da Associação dos Servidores da EMATERCE – ASSEMA, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, vem, com base nos artigos 20 e 21, do seu Estatuto, convocar os(as) associados(as) em gozo de seus direitos sociais, para apresentação e exame das contas da ASSEMA do ano de 2023 e Parecer do Conselho Fiscal do referido ano.

A Assembléia realizar-se-á no dia 24/05/2024 de forma online, sendo a primeira convocação às 09 horas. Não atingindo o quórum mínimo estatutário, a segunda convocação será às 9:30h com qualquer número de presentes.

Fortaleza, 10 de Maio de 2024

**A DIRETORIA**



# Assembleia Prestação de Contas

Criado por: Sidonio Fragoso Vieira

## Horário

**sex. 24 mai. 2024 9pm - sáb. 25  
mai. 2024 12:30am (Horário Padrão  
de Brasília - Fortaleza)**

## Onde

**Associação dos Servidores da  
Ematerce-ASSEMA CE, R. Padre  
Guerra, 1575 - Parquelândia, Fortaleza -  
CE, 60455-365, Brasil**

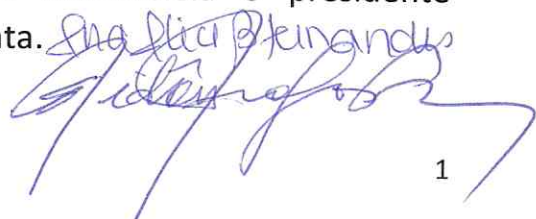
## Descrição

**Assembleia dia 24/05/2024 de forma online, sendo a  
primeira convocação às 09 horas. Segunda  
convocação às 9:30h com qualquer número de  
presenças.**

## Minhas anotações

ATA DA ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA VIRTUAL DA ASSEMA – ASSOCIAÇÃO DOS SERVIDORES DA REALIZADA NO DIA 24 DE MAIO DE 2024.

Aos vinte e quatro dias do mês de maio do ano de dois mil e vinte e quatro, realizou-se de forma virtual, a reunião convocada pela diretoria da Assema, todos os seus associados em gozo de seus direitos sociais de acordo com o Estatuto da Associação nos seus artigos 20 e 21 com a finalidade da apresentação e exame das contas da diretoria da Assema e Pareceres Fiscal, referente o exercício 2023, de conformidade com o Edital que foi publicado nas redes sociais da Assema e afixado na nossa sede. A Assembléia foi iniciada às 9 horas e 30 minutos em segunda convocação, com a presença do presidente Sidonio Fragoso Vieira, diretora Tesoureira Maria de Jesus da Silva Oliveira, Eduardo José Ferreira dos Santos, vice presidente, Iolanda Alcântara Martins Lavor, diretora Administrativa, Francisco Luiz Araujo Gonzaga diretor Secretário e os seguintes membros do Conselho Fiscal Maria Vanderli Cavalcante Guedes, Joana D'arc Soares e Rubens Bastos Ramos. Do escritório de contabilidade presente o Sr. Gilvan Sobreira dos Santos. O presidente Sidonio iniciou a Assembléia lendo o Edital de Convocação. E em seguida apresentou a documentação que consta de Balanço Patrimonial, Demonstrativo de Despesas Operacionais, Demonstrativo de Resultados do exercício encerrado em 31 de dezembro de dois mil e vinte e três e Pareceres do Conselho Fiscal da Assema. O Sr. Gilvan apresentou slides com esclarecimento de toda documentação apresentada, sendo minuciosamente detalhada com gráficos correspondentes. Sendo analisados pelos presentes e na medida em que as indagações foram surgindo eram esclarecidas pelo Sr. Gilvan ia dirimindo as dúvidas. Resumiu dizendo que a Assema obteve um superávit no valor de R\$ 198.198,29 (cento e noventa e oito mil, cento e noventa e oito reais e vinte e nove centavos), com resultado financeiro líquido no valor de R\$ 60.771,14 (sessenta mil setecentos e setenta e um reais e quatorze centavos). Os presentes parabenizaram a clareza dos esclarecimentos e transparência da apresentação e após mais alguns detalhamento foi colocado em votação, sendo aprovada por unanimidade todas contas da Assema (Demonstrativo de Despesas Operacionais, Demonstrativo de Resultados do exercício encerrado em 31 de dezembro de dois mil e vinte e três e Pareceres do Conselho Fiscal). Encerrando a Assembléia o presidente agradeceu a presença de todos, sendo a lavrada a ata.



**Balanco Patrimonial**

: 281 de 287

Empresa: ASSEMA ASSOCIACAO DOS SERVIDORES DA EMATERCE - CNPJ: 09.447.764/0001-02

SANDRA

Conta	Descrição	31/12/2023
1	***Ativo***	1.553.123,21 D
11	Ativo Circulante	699.994,83 D
111	Caixa e Equivalentes de Caixa	699.762,22 D
11101	Caixa Geral	1.900,31 D
11102	Depósitos Bancários à vista	1,00 D
11103	Aplicação de Liquidez Imediata	697.860,91 D
114	Outros Créditos	0,07 D
11401	Outros Créditos	0,07 D
115	Credores Diversos	232,54 D
11502	Outros Créditos	232,54 D
13	Ativo Nao Circulante	853.128,38 D
132	Imobilizado	853.128,38 D
13201	Bens Operação	867.297,69 D
13202	Depreciação Acumulada	14.169,31 C
2	***Passivo***	1.553.123,21 C
21	Passivo Circulante	127.585,49 D
212	Obrigações Trabalhistas /Impostos e Consignações	127.585,49 D
21201	Impostos e Contribuições	203,78 C
21202	Obrigações Trabalhistas	20.098,42 C
21203	Consignações - Convenios	147.887,69 D
22	Passivo Nao Circulante	3,33 C
221	Outros Débitos	3,33 C
22101	Contas a Pagar	3,33 C
24	Patrimonio Liquido	1.680.705,37 C
242	Resultados Sociais	1.680.705,37 C
24201	Resultados Sociais	1.680.705,37 C

Data de Encerramento: 31/12/2023

Valor de Ativo e Passivo: R\$ 1.553.123,21 (Hum Milhão Quinhentos e Cinquenta e Três Mil Cento e Vinte e Três Reais e Vinte e Um Centavos) .



Sidônio Frágoso Vieira  
Presidente  
CPF 104.945.943-68

Fortaleza-CE, 31 de Dezembro de 2023

Sandra Maria Solon de Paula  
Contadora  
CRC/CE 10115/O

Fim

## Demonstração do Resultado do Exercício

: 282 de 287

Empresa: ASSEMA ASSOCIACAO DOS SERVIDORES DA EMATERCE - CNPJ: 09.447.764/0001-02

SANDRA

Estabelecimentos: 0001 - ASSEMA ASSOCIACAO DOS SERVIDOR; Centros de Resultado: Todos

Conta	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023
(+) 010	Receita Bruta Operacional	848.768,92
010.01	Receitas	848.768,92
010.01.01	Receita Casa de Apoio	20.424,85
010.01.02	Contribuições Associativa	683.863,55
010.01.03	Unimed	113.980,52
010.01.04	Embase	24.000,00
010.01.05	Doações/Patrocínios	6.500,00
(+) 011	Receita Não Operacionais	8.471,22
011.01	Receita Não Operacionais	8.471,22
011.01.07	Ressarcimentos	7.335,22
011.01.08	Ganho de Capital	1.136,00
(=) 030	Receita Líquida	857.240,14
(-) 070	Despesas Operacionais	732.865,31
070.02	Despesas Administrativas	696.170,90
070.03	Despesas Financeiras	17.033,98
070.03.01	Despesas Financeiras	17.033,98
070.04	Despesas Tributárias	19.660,43
(-) 071	Despesas Não Operacionais	4.117,12
071.01	Despesas Não Operacionais	4.117,12
(+) 080	Receitas Financeiras	77.940,58
080.01	Receitas Financeiras	77.940,58
(=) 110	SUPERAVIT/DEFICIT	198.198,29

  
Sidônio Fragoso Vieira  
Presidente  
CPF 104.945.943-68

Fortaleza-CE, 31 de Dezembro de 2023

Sandra Maria Solon de Paula  
Contadora  
CRC/CE 10115/O

Fim

## Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto


Empresa: ASSEMA ASSOCIACAO DOS SERVIDORES DA EMATERCE - CNPJ: 09.447.764/0001-02

: 285 de 287

SANDRA

	01/01/2023
	a
	31/12/2023
Lucro Líquido	198.198,29
Diminuição em Outros Créditos	1.794,39
Aumento em Impostos e Contribuições	25,57
Aumento em Obrigações Trabalhistas	2.902,44
Diminuição em Consignações - Convenios	(63.750,14)
Diminuição em Contas a Pagar	(0,03)
Aumento em Bens Operação	(100.645,84)
<b>Varição Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>38.524,68</b>
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	661.237,54
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	699.762,22

Fortaleza-CE, 31 de Dezembro de 2023

  
Sidônio Fragoso Vieira  
Presidente  
CPF 104.945.943-68

Sandra Maria Solon de Paula  
Contadora  
CRC/CE 10115/O

Continua...

## Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis em 31/12/2023

: 286 de 287

Empresa: ASSEMA ASSOCIACAO DOS SERVIDORES DA EMATERCE - CNPJ: 09.447.764/0001-02

SANDRA

### Nota 1 - Contexto Operacional

A Associação dos Servidores da EMATERCE- ASSEMA - sociedade civil sem fins lucrativos, fundada em 23 de março de 1979, com sede e foro na cidade de Fortaleza na Rua Padre Guerra, nº 1575, Parquelândia, CEP: 60.455-365, Capital do Estado do Ceará e jurisdição em todo o território do Estado, registrado no Cartório Melo Júnior sob nº de ordem 0440 - Livro A - 2 - folhas 380/87.

### Nota 2 - Base de Preparação e Apresentação das Demonstrações Financeiras

#### 2.1 - Título

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e, em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade - NBC T 10.18 - aplicada as Associações de Classe aprovada pela Resolução CFC nº 828/99 do Conselho Federal de Contabilidade.

### Nota 3 - Práticas Contábeis

#### 3.1 - Disponibilidades

Saldo disponível em 31/12/2023 no valor de R\$ 699.762,22

- a) Caixa Casa de Apoio - R\$ 1.900,31
- b) Bradesco - conta corrente - 13.747/2 - R\$ 1,00
- c) Bradesco - CDB - R\$ 631.814,25
- d) Bradesco - Invest Fácil - R\$ 66.046,66

#### 3.2 - Imobilizado

Em 2023, a entidade fez aquisição em 11/08/2023 de novo veículo marca Hyundai - modelo Creta - NF 96910 no valor de R\$ 129.900,00 e em 12/9 efetuou a venda do veículo Gol no valor de R\$ 47.000,00.

#### 3.3 - Obrigações Trabalhistas/Impostos e Consignações

Representam o registro das obrigações a serem pagas no exercício seguinte sendo elas:

##### 1. Provisões Competência Dezembro/2023, vencimento Janeiro/2023

- a) PIS s/folha - R\$ 203,78
- b) INSS a recolher R\$ 3.464,31
- c) FGTS a recolher R\$ 1.630,27
- d) Salário a pagar R\$ 13.585,62
- e) IRRF a recolher R\$ 931,32
- f) Contribuição Sindical a recolher R\$ 486,90

### Nota 4 - Patrimônio Líquido

#### 4.1 - Resultado do Exercício

A entidade em 2023, encerrou o exercício com superavit no valor de R\$ 198.198,29 (cento e noventa e oito mil, cento e noventa e oito reais e vinte e nove centavos)

  
Sidônio Fragoso Vieira  
Presidente  
CPF 104.945.943-68

Fortaleza-CE, 31 de Dezembro de 2023

Sandra Maria Solon de Paula  
Contadora  
CRC/CE 10115/O

Fim