

## PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em conformidade com o previsto nos artigos 14, 15 e 16 do Estatuto Social do Instituto *CICLOS* de Sustentabilidade e Cidadania, os membros titulares e suplentes do Conselho Fiscal receberam e analisaram a prestação de contas elaborada pela Coordenação de Administração e Finanças e o Balanço Patrimonial preparado pelo escritório de contabilidade, referentes às receitas e despesas ocorridas no período de 01/01/2023 a 31/12/2023.

Após analisar os supracitados documentos, os membros do Conselho Fiscal, reunidos por convocação do presidente em 31 de outubro de 2024, aprovaram por unanimidade a prestação de contas referente ao ano de 2023.

Ilhéus, 31 de outubro de 2024.



Documento assinado digitalmente  
**JOAO CARLOS DE PADUA ANDRADE**  
Data: 07/11/2024 15:50:21-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**JOÃO CARLOS DE PÁDUA ANDRADE – Conselheiro Titular**

**KATIANNY GOMES SANTANA ESTIVAL – Conselheira Titular**



Documento assinado digitalmente  
**KATIANNY GOMES SANTANA ESTIVAL**  
Data: 04/12/2024 11:45:01-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**MIGUEL ANTONIO DE GOES CALMON – Conselheiro Suplente**



Documento assinado digitalmente  
**MIGUEL ANTONIO DE GOES CALMON**  
Data: 08/11/2024 14:57:57-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

# Relatório Financeiro 2023

Coordenadora de Administração e Finanças  
Marta Gomes de Jesus



# Objetivos



- Tornar a movimentação financeira do *CICLOS* pública e transparente.
- Contribuir para a tomada de decisões pela liderança sobre o uso dos recursos e as diretrizes estratégicas para os próximos períodos.

# O Time

Coordenação de  
Adm & Finanças



Marta Gomes  
Coordenação



Laíz Cardoso  
Analista Adm

Coordenação dos  
Projetos



Oscar Artaza  
FASB- FN



Camila Primitivo  
FASB-RF



JC Pádua  
Cargill- Assaí



Dilson Sena  
FUNBIO- C.I

# Governança

Estrutura de Custos  
de Gestão por  
Projetos

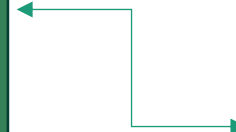
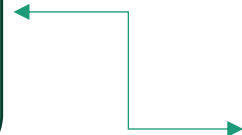
Contas bancárias  
individuais para cada  
projeto

Regime de Caixa

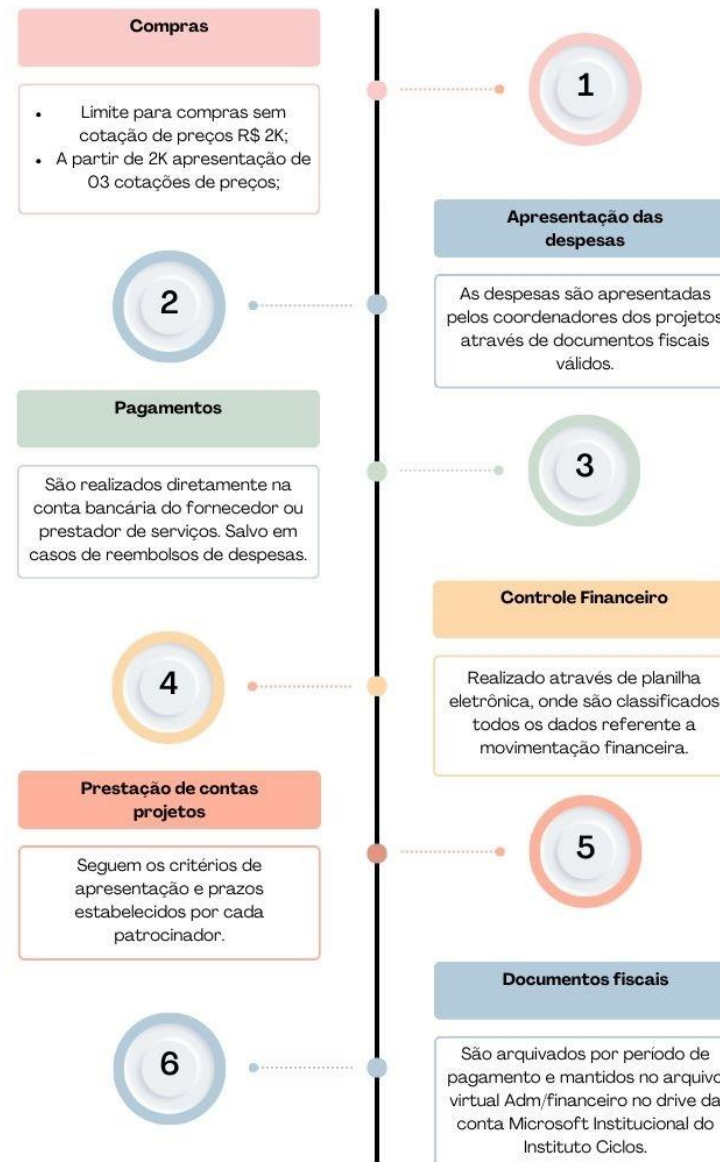
Estratégia de  
aprovação em duas  
etapas:

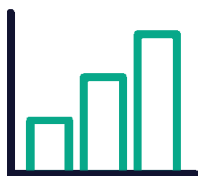
Validação pelo  
coordenador do  
projeto

Aprovação  
dupla junto a  
instituição bancária



# Execução das Despesas

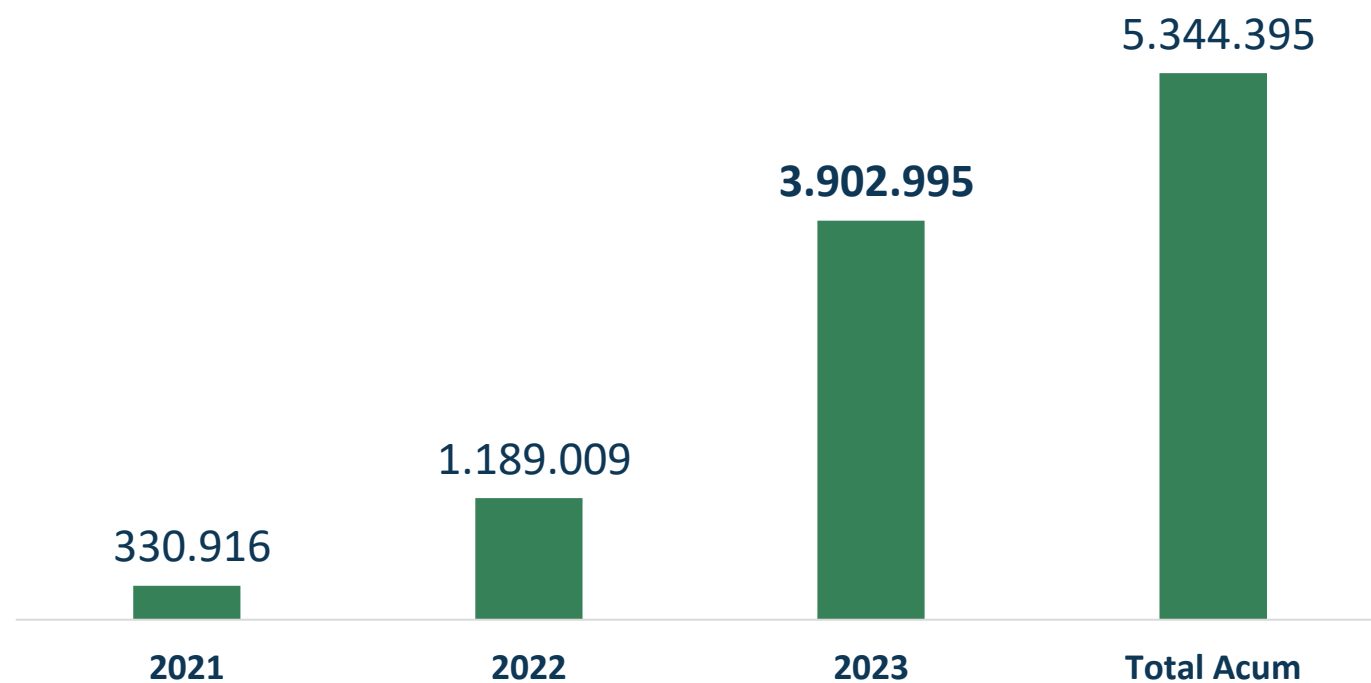




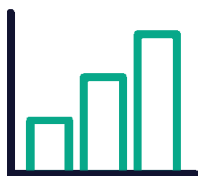
# Desempenho Financeiro



## Evolução das Receitas R\$ 2021-2023



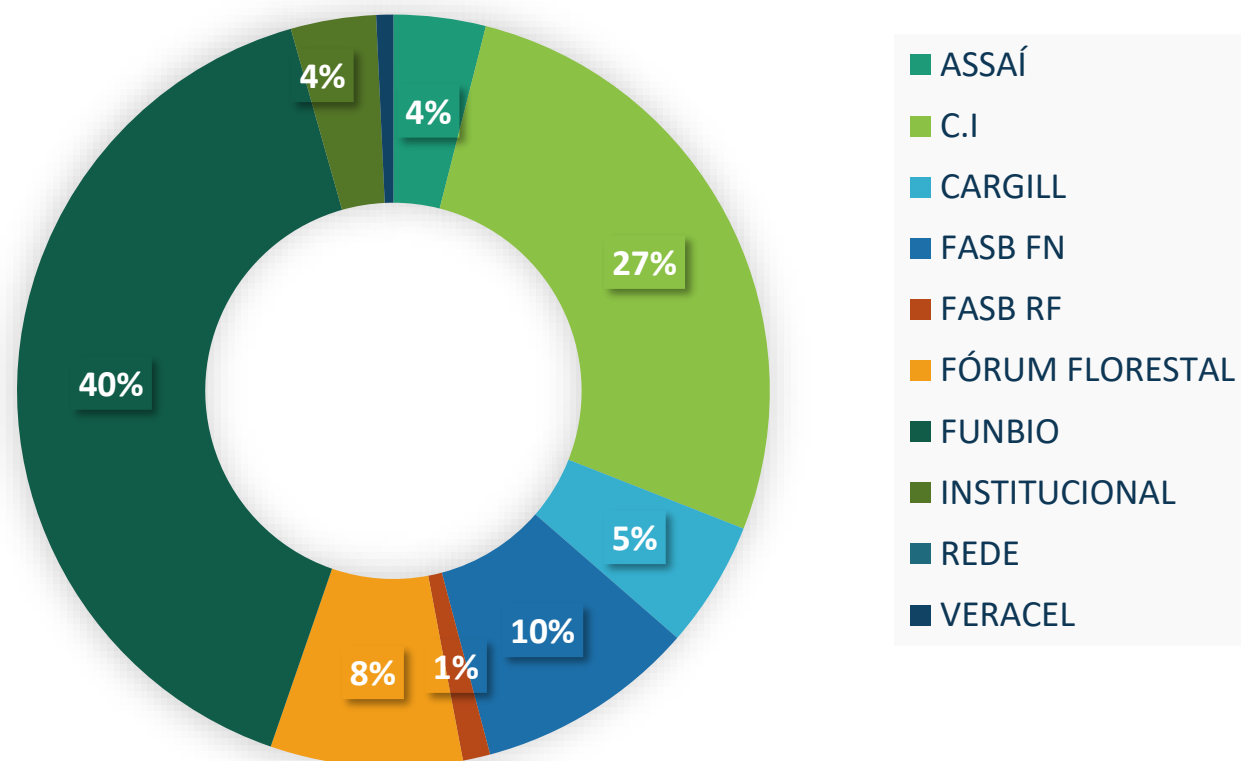
**1.179%**  
Crescimento doações  
2021-2023



# Desempenho Financeiro



Receitas Projetos -2023



Receita Total Projetos -2023

| Tipo de Receita   | Valor R\$        |
|-------------------|------------------|
| Saldo 2022        | 199.923          |
| Doações           | 3.902.995        |
| Rendimentos       | 113.672          |
| PAGTO Empréstimos | 86.233           |
| <b>Total</b>      | <b>4.302.822</b> |

05

Projetos em  
andamento

02

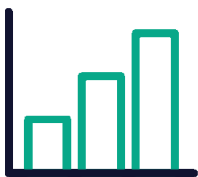
Projetos  
iniciados

01

Projeto  
Concluído

R\$ 143.833  
Taxa Adm

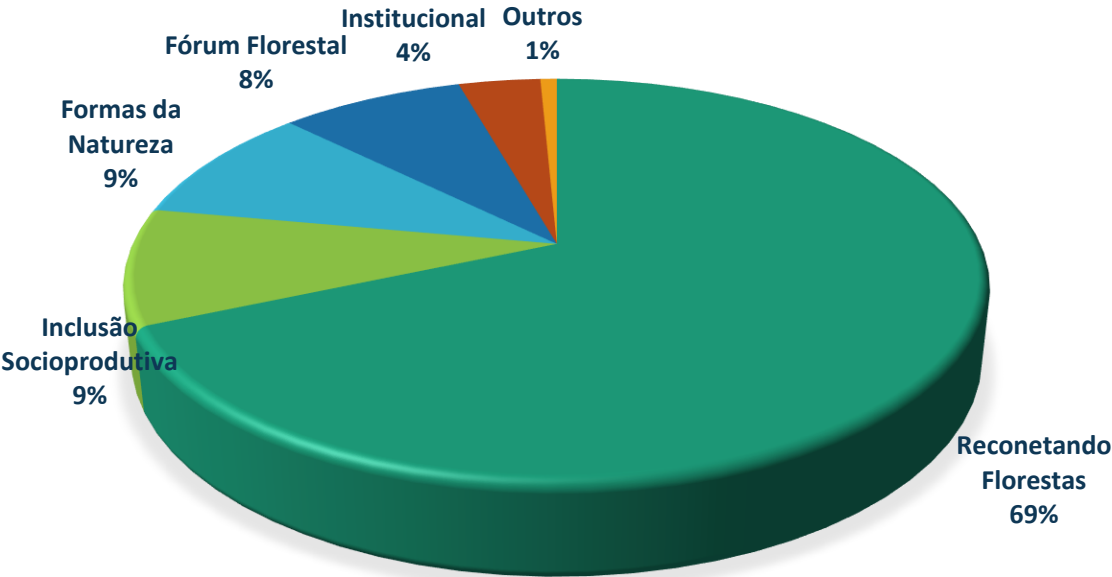




# Desempenho Financeiro

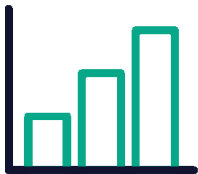


## Receitas Projetos - 2023



|                         | R\$       |
|-------------------------|-----------|
| Reconetando Florestas   | 2.810.826 |
| Inclusão Socioprodutiva | 385.026   |
| Formas da Natureza      | 388.296   |
| Fórum Florestal         | 338.411   |
| Institucional           | 150.177   |
| Outros                  | 30.162    |
| Total                   | 4.102.899 |

| Projeto         | Doações R\$ | Rendimentos | PAGTO Empréstimos | Total     | %   |
|-----------------|-------------|-------------|-------------------|-----------|-----|
| FUNBIO          | 1.629.108   | 25.056      |                   | 1.654.164 | 40  |
| C.I             | 1.061.088   | 47.218      |                   | 1.108.306 | 27  |
| FASB FN         | 374.282     | 14.014      |                   | 388.296   | 9   |
| FÓRUM FLORESTAL | 327.508     | 10.903      |                   | 338.411   | 8   |
| CARGILL         | 185.000     | 3.241       | 34.570            | 222.811   | 5   |
| ASSAÍ           | 108.055     | 2.498       | 51.663            | 162.215   | 4   |
| INSTITUCIONAL   | 143.833     | 6.344       |                   | 150.177   | 4   |
| FASB RF         | 45.450      | 2.907       |                   | 48.356    | 1   |
| VERACEL         | 28.672      | 1.341       |                   | 30.013    | 1   |
| REDE            | -           | 149         |                   | 149       | 0   |
| Total Geral     | 3.902.995   | 113.672     | 86.233            | 4.102.899 | 100 |



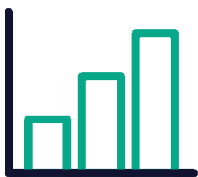
# Desempenho Financeiro



## Execução do Orçamento Receitas x Despesas Projetos - 2023

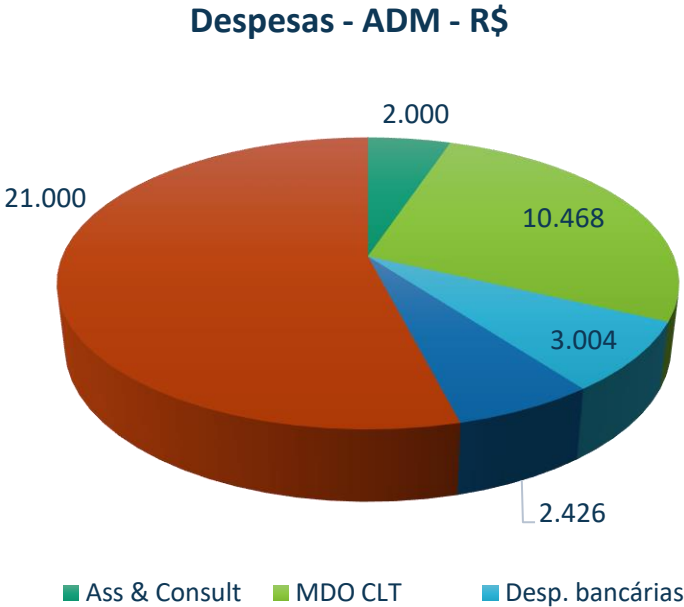
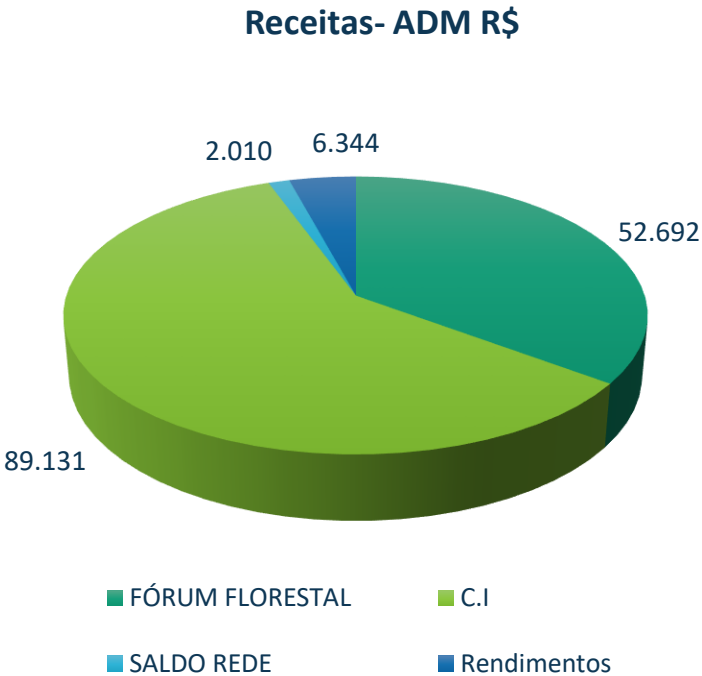
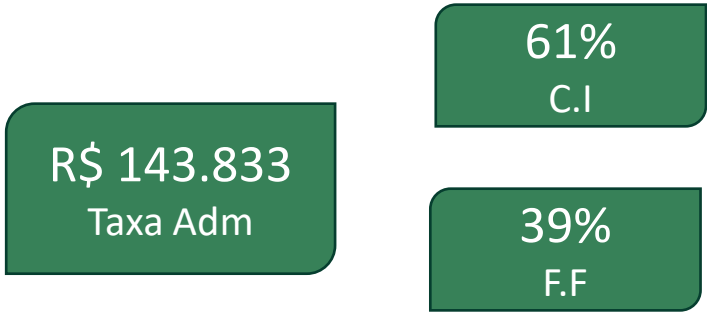
|                        | Valor R\$ |
|------------------------|-----------|
| Receitas               | 4.302.822 |
| Despesas               | 2.799.241 |
| Saldo Transferido 2024 | 1.503.580 |
| % Executado            | 65%       |

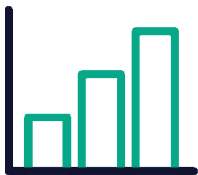
| Doadores        | Receitas 22/23 | Despesas  | Saldo     | % Execução |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| FUNBIO          | 1.690.464      | 1.199.430 | 491.034   | 71         |
| C.I             | 1.108.306      | 532.165   | 576.141   | 48         |
| FASB FN         | 470.656        | 388.977   | 81.679    | 83         |
| FÓRUM FLORESTAL | 338.411        | 280.518   | 57.893    | 83         |
| ASSAÍ           | 166.888        | 149.207   | 17.681    | 89         |
| CARGILL         | 223.337        | 113.903   | 109.434   | 51         |
| INSTITUCIONAL   | 179.131        | 67.572    | 111.559   | 38         |
| FASB RF         | 90.034         | 61.690    | 28.344    | 69         |
| REDE            | 5.573          | 5.563     | 10        | 100        |
| VERACEL         | 30.023         | 216       | 29.807    | 1          |
| Total Geral     | 4.302.822      | 2.799.241 | 1.503.580 | 65         |



# Execução do Orçamento -2023 Conta Institucional

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| Saldo Anterior (+)      | R\$ 28.954  |
| Total Receitas (+)      | R\$ 150.177 |
| Total Despesas (-)      | R\$ 38.899  |
| Total Outras Saídas (-) | R\$ 28.672  |
| Saldo Final (+)         | R\$ 111.559 |





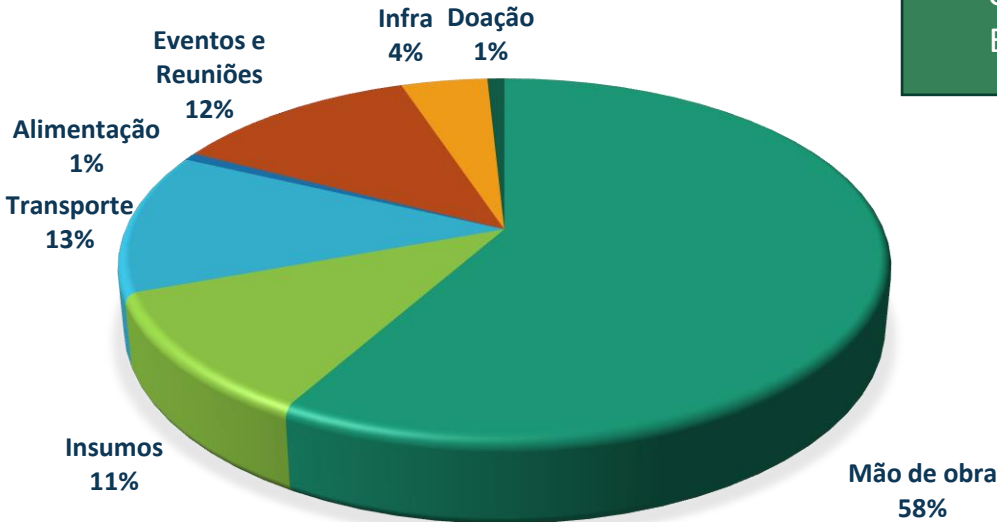
# Execução do Orçamento -2023

## Reconectando Florestas - FUNBIO



|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Saldo Anterior (+) | R\$ 36.299    |
| Total Receitas (+) | R\$ 1.654.164 |
| Total Despesas (-) | R\$ 1.199.430 |
| Saldo Final (+)    | R\$ 491.034   |

### Despesas - FUNBIO



71%  
Orçamento  
Executado

R\$ 1.654.164  
Receitas

R\$ 1.629.108  
Doação

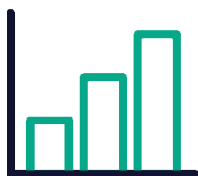
R\$ 25.056  
Rendimentos

R\$ 298.646  
Equipe Campo  
(25%)

R\$ 332.350  
Ass. & Consultoria  
(28%)

R\$ 67.552  
Equipe CLT  
(6%)

R\$ 227.900  
Contrapartidas



## Execução do Orçamento -2023

### Reconectando Florestas - Conservação Internacional

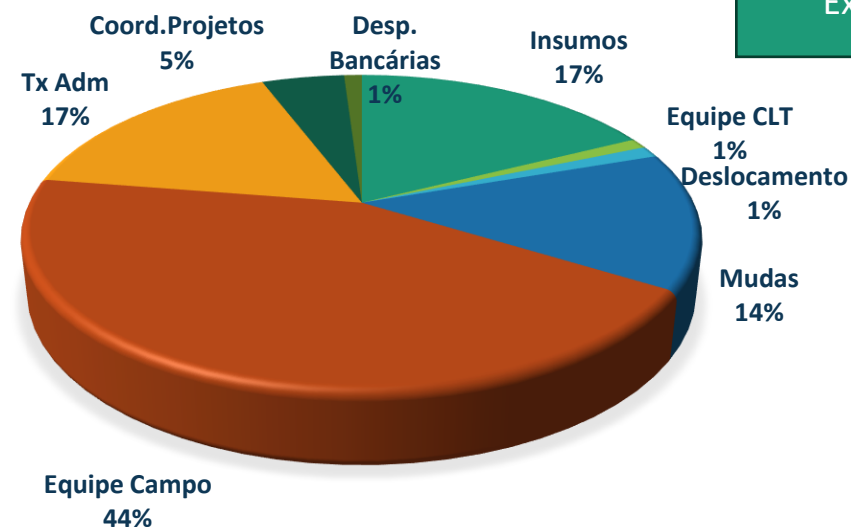
|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Total Receitas (+) | R\$ 1.108.306 |
| Total Despesas (-) | R\$ 532.165   |
| Saldo Final (+)    | R\$ 576.140   |

R\$ 1.108.306  
Receitas

R\$ 1.061.088  
Doação

R\$ 47.218  
Rendimentos

### Despesas – C.I

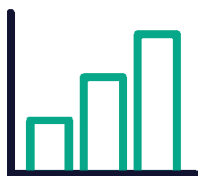


48%  
Orçamento  
Executado

R\$ 232.464  
Equipe Campo  
(44%)

R\$ 25.200  
Coordenação  
Projeto  
(5%)

R\$ 5.420  
Equipe CLT  
(1%)

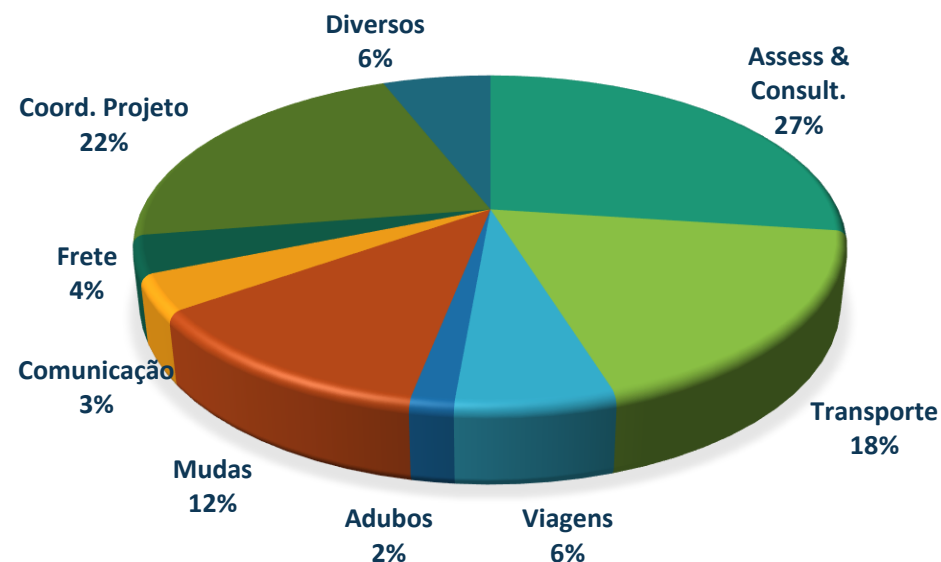


## Execução do Orçamento -2023

### Formas da Natureza - FASB

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| Saldo Anterior (+) | R\$ 82.359  |
| Total Receitas (+) | R\$ 388.296 |
| Total Despesas (-) | R\$ 388.977 |
| Saldo Final (+)    | R\$ 81.678  |

### Despesas – FN FASB



83%

Orçamento  
Executado

R\$ 355.763  
Doação

R\$ 388.296  
Receitas

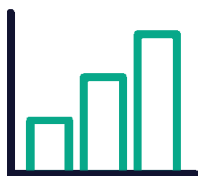
R\$ 14.014  
Rendimentos

R\$ 18.518  
Reembolso ITD

R\$ 105.326  
Ass. & Consultoria  
(27%)

R\$ 84.000  
Coordenação Projeto  
(22%)

R\$ 70.462  
Transporte  
(18%)

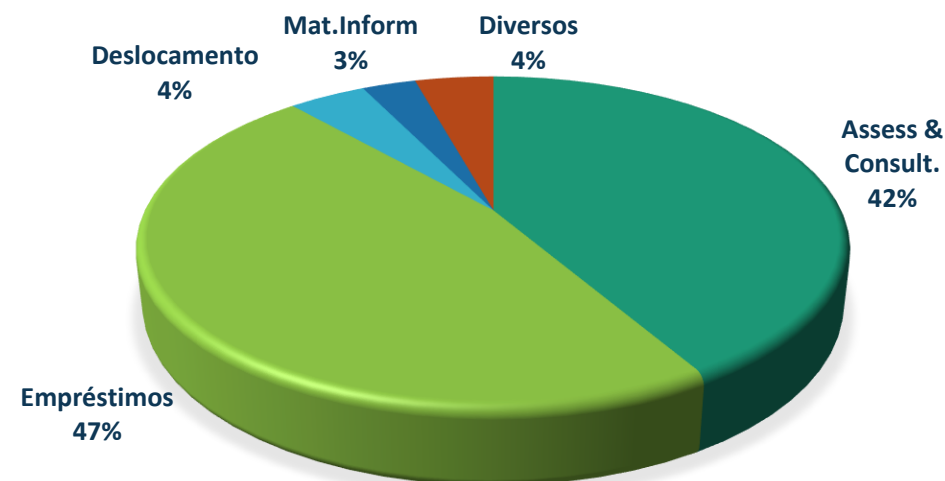


## Execução do Orçamento -2023

### Inclusão socioprodutiva das comunidades – CARGILL/ASSAÍ

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| Saldo Anterior (+) | R\$ 5.199   |
| Total Receitas (+) | R\$ 385.026 |
| Total Despesas (-) | R\$ 263.110 |
| Saldo Final (+)    | R\$ 121.926 |

#### Despesas



68%

Orçamento  
Executado

R\$ 108.055  
Doação ASSAÍ

R\$ 185.000  
Doação CARGILL

R\$ 385.026  
Receitas

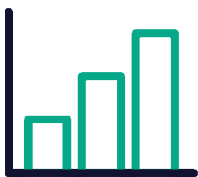
R\$ 5.738  
Rendimentos

R\$ 86.233  
Pgto. Empréstimos

R\$ 110.00  
Ass. & Consultoria  
(42%)

R\$ 124.300  
Empréstimos  
concedidos  
(47%)

R\$ 11.245  
Deslocamento  
(4%)



# Desempenho Financeiro/2024



04  
Projetos em  
andamento

03  
Projetos  
Concluídos

01  
Projeto  
Submetido

01  
Projetos  
iniciados

R\$ 74.613  
Taxa Adm

R\$  
2.533.900  
Receita

—

R\$  
2.099.651  
Despesas

=

R\$ 434.249  
Saldo projetos

## Receita Total Projetos - 2024 jan-set

| Tipo de Receita   | Valor R\$ |
|-------------------|-----------|
| Saldo 2023        | 1.503.580 |
| Doações           | 872.670   |
| Rendimentos       | 62.170    |
| PAGTO Empréstimos | 115.480   |
| Total             | 2.553.900 |



Rodada de  
perguntas e  
comentários.



Obrigada!





## **Demonstrações Financeiras**

### **2023**

O Instituto *CICLOS* de Sustentabilidade e Cidadania é uma associação sem fins lucrativos, fundada em 27 de março de 2018, como sede no município de Ilhéus - Bahia, que tem como objetivo promover o bem-estar humano e o desenvolvimento sustentável, por meio da promoção da cultura conservacionista, da cidadania ecológica e da inclusão socioprodutiva de comunidades e pessoas que dependam dos recursos naturais para sua sobrevivência.

Para saber mais sobre o *CICLOS* consulte [www.ciclos.org.br](http://www.ciclos.org.br)

**Presidente**

CARLOS ALBERTO BERNARDO MESQUITA

**Coordenação Executiva**

OSCAR HERNAN PAULINO ARTAZA BARRIOS - Coordenador Geral

CAMILA PRIMITIVO DE OLIVEIRA - Coordenadora de Comunicação e Desenvolvimento

MARTA GOMES DE JESUS - Coordenadora de Administração e Finanças

DILSON SENA DE ANDRADE NETTO - Coordenador Técnico

**Conselho Fiscal**

LANNS ALVES DE ALMEIDA FILHO (titular)

KATIANNY GOMES SANTANA ESTIVAL (titular)

JOÃO CARLOS DE PÁDUA ANDRADE (titular)

MIGUEL ANTONIO DE GOES CALMON (suplente)

HANS CHRISTIAN SCHMIDT (suplente)

**INSTITUTO CICLOS DE SUSTENTABILIDADE E CIDADANIA**

**CNPJ: 31.813.527/0001-69**

## SUMÁRIO

|        |                                                                                                                                                       |    |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.     | RELATÓRIO FINANCEIRO 2023 .....                                                                                                                       | 5  |
| 1.1.   | METODOLOGIA DE CONTROLE FINANCEIRO .....                                                                                                              | 5  |
| 1.2.   | ESTRUTURA PARA CLASSIFICAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS (EXEMPLO):.....                                                                                  | 5  |
| 1.3.   | INFOGRÁFICO PROCESSO DE EXECUÇÃO DAS DESPESAS .....                                                                                                   | 6  |
| 2.     | Evolução das Receitas - 2021 a 2023 .....                                                                                                             | 7  |
| 2.1.   | Receitas 2023 .....                                                                                                                                   | 7  |
| 2.2.   | Receitas x Despesas 2023 por projeto .....                                                                                                            | 8  |
| 3.     | Análise das Receitas X Despesas por Projetos .....                                                                                                    | 9  |
| 3.1.   | Conta ADM /INSTITUCIONAL .....                                                                                                                        | 9  |
| 3.1.1. | ADM/INSTITUCIONAL - Receitas.....                                                                                                                     | 9  |
| 3.1.2. | ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Recursos provenientes de rateios de outros projetos:....                                                                     | 9  |
| 3.1.3. | ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Distribuição das Despesas .....                                                                                              | 9  |
| 3.1.4. | ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Outras saídas.....                                                                                                           | 10 |
| 3.1.5. | ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Saldo final.....                                                                                                             | 10 |
| 3.2.   | Programa Reconectando Florestas – Projetos: FASB FN/FASB RF/FUNBIO /CI .....                                                                          | 10 |
| 3.2.1. | PROJETO 1- Reconectando Florestas: Corredor Descobrimento – Monte Pascoal.....                                                                        | 10 |
| 3.2.2. | PROJETO 2 - Formas da Natureza: O artesanato sustentável que protege a Mata Atlântica                                                                 | 13 |
| 3.2.3. | PROJETO 3 - Reconectando Florestas: Banco de áreas disponíveis para restauração florestal no Mosaico de Áreas Protegidas do Extremo Sul da Bahia..... | 15 |
| 3.2.4. | PROJETO 4 - Reconectando Florestas: Restauração em escala de paisagens no território Abrolhos Terra e Mar - FLAGSHIP/2023 .....                       | 16 |
| 3.3.   | INCLUSÃO SOCIOPRODUTIVA DAS COMUNIDADES.....                                                                                                          | 17 |
| 3.3.1. | PROJETO 5 - ACELERADORA DA GASTRONOMIA DO SUL DA BAHIA.....                                                                                           | 18 |

|        |                                                                                       |    |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 3.3.2. | PROJETO 6 – Acelera Ali - Aceleradora de Nano Negócios da Alimentação do Sul da Bahia | 19 |
| 3.4.   | PROJETO 7 – FÓRUM FLORESTAL DA BAHIA – ADMINISTRAÇÃO DOS RECURSOS .....               | 20 |
| 3.4.1. | Receitas – FÓRUM FLORESTAL/2023 .....                                                 | 20 |
| 3.4.2. | Despesas FÓRUM FLORESTAL/2023 .....                                                   | 21 |
| 4.     | Resumo das Receitas e Despesa & Conciliação Bancária 2023 .....                       | 22 |
| 5.     | APLICAÇÕES DE RECURSOS .....                                                          | 23 |
| 6.     | Anexo 1 – Balanço patrimonial 2023 .....                                              | 24 |

## 1. RELATÓRIO FINANCEIRO 2023

Os principais objetivos deste relatório são tornar a movimentação financeira do *CICLOS* cada vez mais pública e transparente e contribuir para a tomada de decisões pela liderança sobre o uso dos recursos e as diretrizes estratégicas para os próximos períodos.

### 1.1. METODOLOGIA DE CONTROLE FINANCEIRO

A Coordenação Administrativa e Financeira é responsável pela execução e controle dos recursos financeiros de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, notadamente em observação à norma NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e à interpretação técnica ITG 2002 (R1) - Entidades sem fins lucrativos, e pelos controles internos, determinados como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Os recursos do *CICLOS* provêm 100% de projetos submetidos e aprovados por doadores, financiadores e patrocinadores de diferentes perfis. A execução das despesas segue as regras do Manual de Procedimentos e envolve uma estratégia de aprovação em duas etapas: validação pelo coordenador do projeto e liberação dos pagamentos por dois aprovadores junto à instituição bancária.

A estrutura de custos segue a metodologia de gestão por projetos, onde cada projeto representa um centro de custo. Os recursos são destinados a contas bancárias específicas para garantir a correta separação e facilitar o controle. O Regime de Caixa é adotado para a apuração do desempenho financeiro da instituição, seguindo as mesmas premissas adotadas para prestação de contas junto aos patrocinadores.

### 1.2. ESTRUTURA PARA CLASSIFICAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS (EXEMPLO):

| Conta Razão                    | Centro de Custo por projetos |
|--------------------------------|------------------------------|
| Serviço de Asses.e Consultoria | ASSAÍ                        |
| Combustíveis                   | CI                           |
| Despesas com Alimentação       | CARGILL                      |
| Viagens e Estadias             | FÓRUM FLORESTAL              |
| Serviços de Terceiros          | FUNBIO                       |

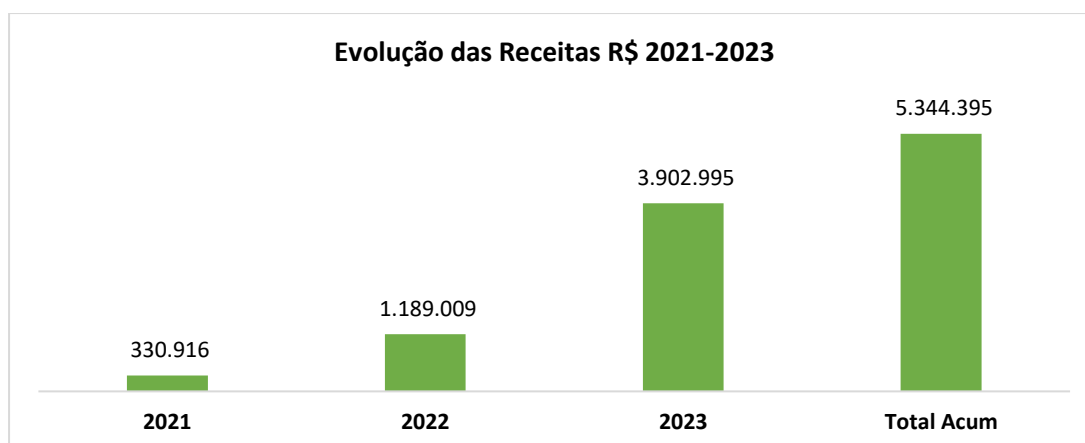
### 1.3. INFOGRÁFICO PROCESSO DE EXECUÇÃO DAS DESPESAS





## 2. EVOLUÇÃO DAS RECEITAS - 2021 A 2023

As receitas provenientes de repasses de projetos totalizaram R\$ 5.344.395,00 no triênio 2021-2023. As receitas de 2023 representaram 73% desse valor total, indicando um crescimento de 1.179% em relação a 2021.



### 2.1. Receitas 2023

A receita total de 2023 foi de **R\$ 4.102.899**, esse valor é composto por repasses dos patrocinadores dos projetos (Doações), rendimentos de aplicações financeiras e, especificamente para os projetos Assaí e Cargill, o retorno dos empréstimos concedidos aos beneficiários através de um fundo rotativo.

| Doadores/Patrocinadores | Doações          | Rendimentos    | PAGTO<br>Empréstimos | Total            | %          |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------------|------------------|------------|
| ASSAÍ                   | 108.055          | 2.498          | 51.663               | 162.215          | 4          |
| CI                      | 1.061.088        | 47.218         |                      | 1.108.306        | 27         |
| CARGILL                 | 185.000          | 3.241          | 34.570               | 222.811          | 5          |
| FASB FN                 | 374.282          | 14.014         |                      | 388.296          | 9          |
| FASB RF                 | 45.450           | 2.907          |                      | 48.356           | 1          |
| FÓRUM FLORESTAL         | 327.508          | 10.903         |                      | 338.411          | 8          |
| FUNBIO                  | 1.629.108        | 25.056         |                      | 1.654.164        | 40         |
| INSTITUCIONAL           | 143.833          | 6.344          |                      | 150.177          | 4          |
| REDE                    | -                | 149            |                      | 149              | 0          |
| VERACEL                 | 28.672           | 1.341          |                      | 30.013           | 1          |
| <b>Total Geral</b>      | <b>3.902.995</b> | <b>113.672</b> | <b>86.233</b>        | <b>4.102.899</b> | <b>100</b> |

\*Fórum Florestal recebeu 2 parcelas antecipadas do exercício 2024.

## 2.2. Receitas x Despesas 2023 por projeto

O saldo transferido do exercício de 2022 para 2023 foi de R\$ 199.923. As receitas dos projetos referentes ao exercício de 2023 somaram R\$ 4.102.899, resultando em uma receita total disponível de R\$ 4.302.822. Desse valor, foram executados R\$ 2.799.241 em despesas, aproximadamente 65% do valor disponível em conta corrente.

| Doadores/Patrocinadores | Receitas       |                  |                  | Despesas         | % Utilização |
|-------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
|                         | Saldo 2022     | 2023             | Receita Total    |                  |              |
| ASSAÍ                   | 4.673          | 162.215          | 166.888          | 149.207          | 89           |
| CI                      | -              | 1.108.306        | 1.108.306        | 532.165          | 48           |
| CARGILL                 | 526            | 222.811          | 223.337          | 113.903          | 51           |
| FASB FN                 | 82.359         | 388.296          | 470.656          | 388.977          | 83           |
| FASB RF                 | 41.678         | 48.356           | 90.034           | 61.690           | 69           |
| FÓRUM FLORESTAL         | -              | 338.411          | 338.411          | 280.518          | 83           |
| FUNBIO                  | 36.299         | 1.654.164        | 1.690.464        | 1.199.430        | 71           |
| INSTITUCIONAL           | 28.954         | 150.177          | 179.131          | 67.572           | 38           |
| REDE                    | 5.424          | 149              | 5.573            | 5.563            | 100          |
| VERACEL                 | 10             | 30.013           | 30.023           | 216              | 1            |
| <b>Total Geral</b>      | <b>199.923</b> | <b>4.102.899</b> | <b>4.302.822</b> | <b>2.799.241</b> | <b>65</b>    |

### 3. ANÁLISE DAS RECEITAS X DESPESAS POR PROJETOS

#### 3.1. Conta ADM /INSTITUCIONAL

##### 3.1.1. ADM/INSTITUCIONAL - Receitas

A conta ADM/Institucional recebe os recursos referentes às taxas administrativas (remuneração referente aos serviços de administração dos projetos) e funciona como uma conta transitória para pagamentos de despesas rateadas entre projetos. Em relação às taxas administrativas, foram recebidos R\$ 143.833.

| Doador                 | R\$            |
|------------------------|----------------|
| FÓRUM FLORESTAL        | 52.692         |
| CI                     | 89.131         |
| SALDO REDE             | 2.010          |
| <b>TOTAL Taxas ADM</b> | <b>143.833</b> |
| Rendimentos            | 6.344          |
| <b>TOTAL RECEITAS</b>  | <b>150.177</b> |

##### 3.1.2. ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Recursos provenientes de rateios de outros projetos:

A conta ADM foi utilizada como receptora de recursos proveniente de outros projetos para pagamento de despesas rateadas. As operações foram formalizadas via nota de débito, movimentando um total de R\$ 130.298.

| Doador       | R\$            |
|--------------|----------------|
| FUNBIO       | 108.698        |
| CI           | 21.600         |
| <b>TOTAL</b> | <b>130.298</b> |

##### 3.1.3. ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Distribuição das Despesas

Os recursos da conta ADM foram utilizados para pagamento de despesas operacionais do CICLOS, totalizando R\$ 38.899.

| Grupo de Despesas        | Valor R\$     | %          |
|--------------------------|---------------|------------|
| Assessoria e Consultoria | 2.000         | 5          |
| MDO CLT                  | 10.468        | 27         |
| Despesas bancárias       | 3.004         | 8          |
| Despesas operacionais    | 2.426         | 6          |
| Coordenação ADM          | 21.000        | 54         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>38.899</b> | <b>100</b> |

### 3.1.4. ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Outras saídas

Refere-se a regularização de recursos creditados indevidamente na conta INSTITUCIONAL, que foram devolvidos para suas respectivas contas.

| Doador       | Valor R\$     |
|--------------|---------------|
| VERACEL      | 28.672        |
| <b>TOTAL</b> | <b>28.672</b> |

### 3.1.5. ADM/INSTITUCIONAL 2023 - Saldo final

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| Saldo Anterior (+)      | R\$ 28.954         |
| Total Receitas (+)      | R\$ 150.177        |
| Total Despesas (-)      | R\$ 38.899         |
| Total Outras Saídas (-) | R\$ 28.672         |
| <b>Saldo Final (+)</b>  | <b>R\$ 111.559</b> |

## 3.2. Programa Reconectando Florestas – Projetos: FASB FN/FASB RF/FUNBIO /CI

### 3.2.1. PROJETO 1- Reconectando Florestas: Corredor Descobrimento – Monte Pascoal

Doador: FUNBIO (com recursos do Programa Biodiversidade e Mudanças Climáticas na Mata Atlântica, fruto da cooperação entre o Ministério do Meio Ambiente e Mudança do Clima e o banco alemão KfW).

Objetivo: Promover a recuperação da vegetação nativa em 193 hectares e fomentar o desenvolvimento e qualificação dos agentes locais da cadeia produtiva da restauração florestal no Mosaico de Áreas Protegidas do Extremo Sul da Bahia (MAPES), contribuindo para ampliar a conectividade ecológica no território e as oportunidades de geração de trabalho e renda para comunidades Pataxó.

Desempenho financeiro: O projeto representou 41% das receitas de repasses recebidos em 2023, totalizando R\$ 1.629.108.

### 3.2.1.1. FUNBIO – Receitas:

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| Repasse FUNBIO       | R\$ 1.629.108        |
| Rendimentos          | R\$ 25.056           |
| <b>Receita Total</b> | <b>R\$ 1.654.164</b> |

### 3.2.1.2. FUNBIO - Despesas:

| Grupo de Despesas               | Valor R\$        | %          |
|---------------------------------|------------------|------------|
| Assessoria e Consultoria        | 332.350          | 28         |
| Equipe CLT                      | 67.552           | 6          |
| Equipe de campo Rest. Florestal | 298.646          | 25         |
| Insumos                         | 133.841          | 11         |
| Transporte                      | 151.091          | 13         |
| Alimentação                     | 8.206            | 1          |
| Eventos e Reuniões              | 146.378          | 12         |
| Infraestrutura                  | 51.322           | 4          |
| Doação                          | 10.043           | 1          |
| <b>Total</b>                    | <b>1.199.430</b> | <b>100</b> |

As despesas do projeto corresponderam a 43% dos recursos gastos pelo *CICLOS*. O grupo de despesas de Assessoria e Consultoria corresponderam a 28% do total de recursos, nele estão agrupados os gastos com a mão de obra responsável pela gestão do projeto e os serviços especializados contratados durante a execução.

A mão de obra CLT referente ao Assistente Técnico de Restauração correspondeu a 6% dos gastos, enquanto a mão de obra contratada através das associações indígenas dos territórios contemplados pelo projeto, alcançou 25% do total gasto em 2023, sendo assim, 58% dos gastos do projeto FUNBIO foram destinados ao pagamento do pessoal envolvido nas diversas modalidades de contratação.

No grupo Insumos estão englobadas as despesas correspondentes a compra de mudas, adubos, EPIs e ferramentas utilizados nas atividades de campo, nesta categoria foi realizado 11% do orçamento.

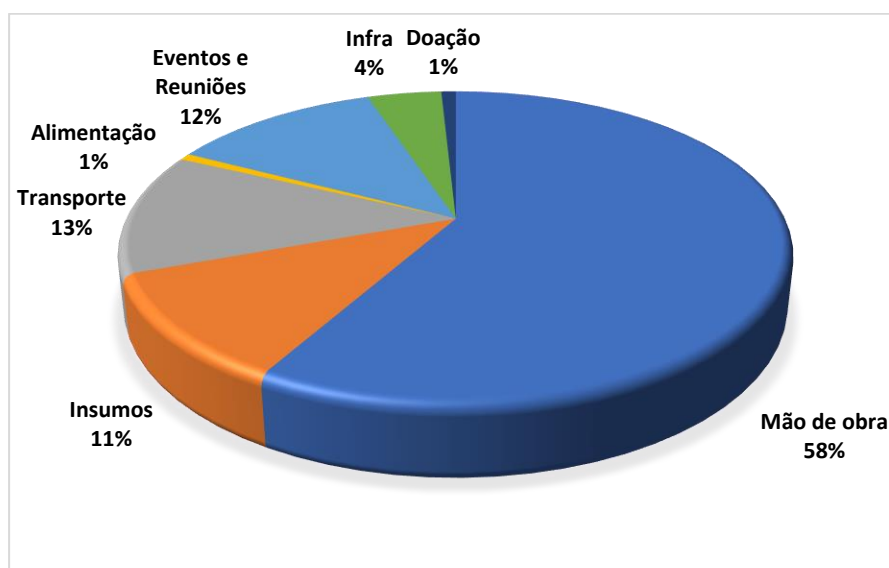
Na rubrica transporte está sendo consideradas as despesas relacionadas a aluguel de veículos e combustíveis, totalizando 12% do total do orçamento realizado no período.

Eventos e Reuniões estão agrupando as despesas relacionadas a infraestrutura para realização das atividades da Meta 2 do projeto (realização de 3 módulos de treinamentos para os restauradores e intercâmbio interestadual), correspondendo a 12% do orçamento executado.

Em infraestrutura estão reunidas as despesas relacionadas a estrutura para execução do projeto, aluguel de imóvel, material de escritório, material de informática, despesas bancárias entre outras, correspondendo a 4% do orçamento executado.

Na categoria doações estão os valores destinados ao Parque Nacional e Histórico do Monte Pascoal que foi atingido por incêndios no último trimestre de 2023. Com a aprovação do FUNBIO, realizamos a doação de R\$10.043, cerca de 0,84% do orçamento, em ferramentas e EPIS para ajudar nas ações de combate a incêndio.

#### DISTRIBUIÇÃO PERCENTUAL DAS DESPESAS POR CATEGORIA DE CUSTOS



O projeto FUNBIO teve 71% da receita disponível executada no período de janeiro a dezembro de 2023.

| Doador | Receitas R\$ |           |               | Despesas R\$ | %Utilização Receita | Saldo Final R\$ |
|--------|--------------|-----------|---------------|--------------|---------------------|-----------------|
|        | Saldo 2022   | 2023      | Receita Total |              |                     |                 |
| FUNBIO | 36.299       | 1.654.164 | 1.690.464     | 1.199.430    | 71                  | 491.034         |

Durante o ano de 2023 foram apresentadas 02 prestações de contas ao patrocinador, sendo ambas aprovadas. As prestações de contas correspondente ao período de novembro e dezembro de 2023, estarão presentes na prestação de contas final do projeto com prazo de apresentação até maio de 2024.

| Protocolo         | Período                 | Situação  | Total de Despesas |
|-------------------|-------------------------|-----------|-------------------|
| 2023.1227.00071-6 | 01/11/2023 a 19/03/2024 | Em ajuste | R\$ 429.143,92    |
| 2023.0801.00085-1 | 01/07/2023 a 31/10/2023 | Aprovada  | R\$ 433.829,29    |
| 2023.0224.00008-3 | 01/12/2022 a 30/06/2023 | Aprovada  | R\$ 650.987,50    |

Fonte: Sistema Cérebro -FUNBIO – prestações de contas aprovadas

### 3.2.1.3. FUNBIO Contrapartidas

Uma das premissas do contrato firmado entre o *CICLOS* e o FUNBIO foi o aporte de contrapartidas. Em 2023 o *CICLOS* aportou R\$ 227.900 em serviços e materiais essenciais para o andamento do projeto:

| Contrapartidas         | Valor R\$      |
|------------------------|----------------|
| Mudas                  | 107.900        |
| Supervisor Estratégico | 96.000         |
| Equipamentos           | 24.000         |
| <b>Total</b>           | <b>227.900</b> |

### 3.2.2. PROJETO 2 - Formas da Natureza: O artesanato sustentável que protege a Mata Atlântica

Doador: FASB

Objetivo: Redução do desmatamento e da degradação florestal na Mata Atlântica do Extremo Sul da Bahia por meio do fortalecimento das cadeias produtivas de artesanato sustentável - madeireiro e de fibras da piaçava - em aldeias indígenas Pataxó.

#### 3.2.2.1. Distribuição das Receitas – FASB:

O projeto que teve início em outubro de 2021, e recebeu em 2023 **R\$ 355.763** de repasses do patrocinador, representado 10% das receitas recebidas pelo Ciclos em 2023. Foi recebido também o valor de **R\$ 18.518** referente a reembolso do imposto ITD, cobrado indevidamente pela SEFAZ -BA (Secretaria da Fazenda do Estado da Bahia), somados a esse, os valores dos rendimentos da aplicação bancária dos recursos.

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| Repasses FASB        | R\$ 355.763        |
| Rendimentos          | R\$ 14.014         |
| Reembolso ITD        | R\$ 18.518         |
| <b>Receita Total</b> | <b>R\$ 388.296</b> |

### 3.2.2.2. Distribuição das Despesas FASB FN/2023:

No período de janeiro a dezembro de 2023 as despesas do projeto corresponderam as R\$ 388.997, sendo distribuídas nas categorias abaixo:

| Grupo de Despesas         | Valor R\$      | %          |
|---------------------------|----------------|------------|
| Assessoria e Consultoria  | 105.326        | 27         |
| Transporte                | 70.462         | 18         |
| Viagens e Estadias        | 24.002         | 6          |
| Adubos e Fertilizantes    | 6.600          | 2          |
| Plantas e Mudas           | 47.245         | 12         |
| Comunicação               | 13.887         | 4          |
| Fretes e Carretos         | 14.427         | 4          |
| Material de uso e consumo | 4.355          | 1          |
| Material Informática      | 4.839          | 1          |
| Tarifas Bancárias         | 5.074          | 1          |
| Doações                   | 5.000          | 1          |
| Brindes                   | 3.760          | 1          |
| Coordenação de Projetos   | 84.000         | 22         |
| <b>TOTAL</b>              | <b>388.977</b> | <b>100</b> |

A rubrica Assessoria e Consultoria correspondeu a 27% do total de recursos, nele estão agrupados os gastos com treinamentos para as comunidades assistidas pelos projetos.

Os gastos com a logística de implementação do projeto (combustíveis, aluguel de veículos, alimentação e hospedagens) totalizaram R\$94.464, correspondendo a 24% do total de recursos gastos no projeto em 2023.

Na categoria doações estão os valores destinados ao Parque Nacional e Histórico do Monte Pascoal que foi atingido por incêndios no último trimestre de 2023. Realizamos a doação no valor de R\$ 5.000, cerca de 1% do orçamento, em alimentos para ajudar nas ações de combate a incêndio.

Para as atividades de coordenação do projeto desembolsamos R\$ 84.000, equivalente a 22% do total de recursos gastos em 2023.



### 3.2.2.3. Saldo Final FASB FN/2023:

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| Saldo Anterior (+)     | R\$ 82.359        |
| Total Receitas (+)     | R\$ 388.296       |
| Total Despesas (-)     | R\$ 388.977       |
| <b>Saldo Final (+)</b> | <b>R\$ 81.678</b> |

### 3.2.3. PROJETO 3 - Reconectando Florestas: Banco de áreas disponíveis para restauração florestal no Mosaico de Áreas Protegidas do Extremo Sul da Bahia

Doador: FASB

Objetivo: Criar um banco de áreas prioritárias de disponíveis para restauração florestal, com anuência dos(as) proprietários (as), com vistas a formar corredores ecológicos e ampliar a conectividade na paisagem do Mosaico de Áreas Protegidas do Extremo Sul da Bahia (MAPES).

#### 3.2.3.1. Receitas – FASB RF/2023

O projeto que teve início em maio de 2022, recebeu em 2023 **R\$ 45.450** de repasses do patrocinador, representado 1% das receitas recebidas pelo *CICLOS* em 2023. Somados a esse, os valores dos rendimentos da aplicação bancária dos recursos **R\$ 2.907**, totalizando **R\$ 48.356** em receitas.

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Repasses FASB        | 45.450        |
| Rendimentos          | 2.907         |
| <b>Receita Total</b> | <b>48.356</b> |

#### 3.2.3.2. Despesas - FASB RF/2023

| Grupo de Despesas        | Valor R\$     | %          |
|--------------------------|---------------|------------|
| Assessoria e Consultoria | 40.000        | 65         |
| Deslocamento             | 5.403         | 9          |
| Coordenação de Projetos  | 15.000        | 24         |
| Despesas bancárias       | 1.286         | 2          |
| <b>TOTAL</b>             | <b>61.690</b> | <b>100</b> |

No grupo de despesas Assessoria e Consultoria foram lançados os valores correspondentes aos pagamentos do Acordo de Cooperação Técnica-Financeira, firmado com o Grupo Ambiental Natureza Bela, com objetivo da realização da coleta de dados em campo e elaboração de relatório. Correspondendo a 65% dos gastos aferidos pelo projeto em 2023. Foram realizados também gastos com deslocamentos para vistorias em campo (9%) e com a coordenação do projeto (24%).

### 3.2.3.3. Saldo Final FASB RF/2023

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| Saldo Anterior (+)     | R\$ 41.678        |
| Total Receitas (+)     | R\$ 48.356        |
| Total Despesas (-)     | R\$ 61.690        |
| <b>Saldo Final (+)</b> | <b>R\$ 28.345</b> |

### 3.2.4. PROJETO 4 - Reconectando Florestas: Restauração em escala de paisagens no território Abrolhos Terra e Mar - FLAGSHIP/2023

Doador: Conservação Internacional (CI)

Objetivo: Promover a recuperação da vegetação nativa e monitoramento ecológico em 169,9204 hectares, utilizando diferentes técnicas de restauração florestal, no interior do Parque Nacional do Descobrimento, município do Prado (BA), contribuindo para ampliar a conectividade ecológica no território e as oportunidades de geração de trabalho e renda para comunidades locais.

#### 3.2.4.1. Receitas CI FLAGSHIP/2023:

O projeto teve início em maio de 2023, recebeu em 2023 **R\$ 1.061.088** de repasses do patrocinador, representado 27% das receitas recebidas pelo CICLOS em 2023. Somados a esse, os valores dos rendimentos da aplicação bancária dos recursos **R\$ 47.218**, totalizando **R\$ 1.108.306** em receitas.

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Repasses CI          | 1.061.088        |
| Rendimentos          | 47.218           |
| <b>Receita Total</b> | <b>1.108.306</b> |

Os recursos referentes a este projeto foram inicialmente depositados equivocadamente na conta do Fórum Florestal, logo que identificado o equívoco e a conta regularizada, os recursos foram transferidos para a conta do projeto no banco Bradesco.

### 3.2.4.2. Despesas CI FLAGSHIP/2023

As despesas do projeto referente ao ano de 2023 totalizaram R\$ 532.165, e foram distribuídas conforme as rubricas descritas abaixo:

| Grupo de Despesas       | Valor R\$      | %          |
|-------------------------|----------------|------------|
| Aubos e Fertilizantes   | 93.400         | 18         |
| MDO CLT                 | 5.420          | 1          |
| Deslocamento            | 6.126          | 1          |
| Plantas e Mudast        | 75.000         | 14         |
| MDO Rest. Florestal     | 232.464        | 44         |
| Taxa Administrativa     | 89.131         | 17         |
| Coordenação de Projetos | 25.200         | 5          |
| Despesas Bancárias      | 5.424          | 1          |
| <b>TOTAL</b>            | <b>532.165</b> | <b>100</b> |

Os gastos do projeto para o ano de 2023, foram concentrados nas compras de insumos e serviços para desenvolvimento das atividades de campo: Mão de obra para Restauração Florestal (44%); Aubos e Fertilizantes (18%); Plantas e Mudast (14%).

Na composição de custos do projeto foi acordada a cobrança da Taxa Administrativa do projeto de 8,4%, sendo assim, foi repassado para a conta Ciclos ADM, e formalizado através de recibo, o valor de R\$ 89.131, correspondente a 17% dos gastos alocados no projeto em 2023.

### 3.2.4.3. Saldo final CI FLAGSHIP/2023

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| Total Receitas (+)     | R\$ 1.108.306      |
| Total Despesas (-)     | R\$ 532.165        |
| <b>Saldo Final (+)</b> | <b>R\$ 576.140</b> |

## 3.3. INCLUSÃO SOCIOPRODUTIVA DAS COMUNIDADES

Compondo a estratégia voltada para promoção da cidadania e inclusão socioprodutiva das comunidades e igualdade de gênero, os projetos '*Acelerali - Aceleradora de Nano Negócios da Alimentação do Sul da Bahia*', financiado pela Fundação Cargill, e o projeto '*Aceleradora da Gastronomia do Sul da Bahia*',

financiado pelo Instituto Assaí, também fizeram parte do portfólio de projetos do *CICLOS* em 2023. Vejamos o desempenho financeiro dos projetos:

### 3.3.1. PROJETO 5 - ACELERADORA DA GASTRONOMIA DO SUL DA BAHIA

Patrocinador: Assaí Atacadista

Objetivo: Fortalecer a estrutura organizacional e comercialização dos empreendedores informais da alimentação de Ilhéus e região, fomentar a segurança alimentar e a agricultura familiar, e promover o acesso ao microcrédito, educação financeira e assessorias para impulsionar seus pequenos negócios e comunidades com dignidade, renda justa e competitividade.

#### 3.3.1.1. Receitas – ASSAÍ/ 2023

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| Repasse Patrocinador | R\$ 108.055        |
| Rendimentos          | R\$ 2.498          |
| PAGTO Empréstimos    | R\$ 51.663         |
| PAGTO Empréstimos*   | R\$ 34.570         |
| Indevidos            | R\$ 1.640          |
| <b>Receita Total</b> | <b>R\$ 194.425</b> |

Além dos repasses do patrocinador, o projeto recebeu o retorno do fundo rotativo utilizado como capital semente para empréstimos ao público atendido pelo projeto. Na planilha acima, o valor aparece dividido em duas linhas:

- PAGTO Empréstimos: refere-se ao retorno dos valores dos empréstimos concedidos por meio do fundo rotativo criado pelo projeto.
- PAGTO Empréstimos\*: refere-se ao retorno dos valores dos empréstimos concedidos Cargill (transferidos para o mesmo fundo rotativo, para facilitar o manejo pelo público atendido)

Os pagamentos indevidos totalizaram R\$ 1.640, divididos da seguinte forma:

- Estorno de TED no valor de R\$ 1.200, referente à concessão de empréstimo.
- Depósito indevido de R\$ 440, posteriormente estornado para a conta do Fórum Florestal.

### 3.3.1.2. Despesas ASSAÍ /2023

| Grupo de Despesas       | Valor R\$      | %          |
|-------------------------|----------------|------------|
| Asses. e Consultoria    | 80.000         | 45,85      |
| Concessão de Empréstimo | 47.800         | 27,39      |
| Deslocamento            | 8.055          | 4,62       |
| Material Informática    | 7.804          | 4,47       |
| Despesas Bancárias      | 1.638          | 0,94       |
| Estorno CARGILL         | 23.650         | 13,55      |
| Uniformes e Mochilas    | 2.402          | 1,38       |
| Indevidos               | 1.640          | 0,94       |
| Impostos Municipais     | 1.508          | 0,86       |
| <b>TOTAL</b>            | <b>174.497</b> | <b>100</b> |

Na distribuição dos gastos do projeto, aproximadamente 45,85% dos recursos foram destinados à remuneração da mão de obra envolvida nas diversas atividades executadas. Cerca de 27,39% foram alocados para empréstimos a pequenos empreendedores. O item "Estorno CARGILL" refere-se à devolução dos valores das parcelas dos empréstimos concedidos pelo fundo rotativo para a conta bancária correspondente.

### 3.3.2. PROJETO 6 – Acelera Ali - Aceleradora de Nano Negócios da Alimentação do Sul da Bahia

Patrocinador: Fundação Cargill

Objetivo: Fortalecimento de atividades de nano empreendedores do ramo de alimentação do sul da Bahia. Essa proposta visa atender, pelo menos, 50 famílias ao longo de 24 meses, possibilitando inclusão financeira, disponibilização de crédito rotativo e capacitações produtivas, comerciais e gerenciais.

#### 3.3.2.1. Receitas CARGILL/2023

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| Repasse Patrocinador | R\$ 185.000        |
| Rendimentos          | R\$ 3.241          |
| PAGTO Empréstimos*   | R\$ 34.570         |
| <b>Receita Total</b> | <b>R\$ 222.811</b> |

O item "pagamento de empréstimos" refere-se aos valores devolvidos pelos beneficiários dos empréstimos concedidos através da conta CARGILL, que foram inicialmente devolvidos para a conta bancária do projeto patrocinado pelo ASSAÍ.

### 3.3.2.2. Despesas CARGILL/2023

| Grupo de Despesas         | Valor R\$      | %          |
|---------------------------|----------------|------------|
| Asses. e Consultoria      | 30.000         | 26,34      |
| Concessão de Empréstimo   | 76.500         | 67,16      |
| Deslocamento              | 3.190          | 2,80       |
| Material de Uso e Consumo | 1.628          | 1,43       |
| Despesas Bancárias        | 1.697          | 1,49       |
| Cartório                  | 888            | 0,78       |
| <b>TOTAL</b>              | <b>113.903</b> | <b>100</b> |

Neste projeto 67,16% dos gastos foram concentrados na concessão dos empréstimos para os grupos assistidos pelo projeto, 26,34% foram empregados nos serviços de consultoria e gestão do projeto.

### 3.4. PROJETO 7 – FÓRUM FLORESTAL DA BAHIA – ADMINISTRAÇÃO DOS RECURSOS

O Fórum Florestal do Sul e Extremo Sul da Bahia é um espaço coletivo, com abertura permanente às organizações da sociedade civil e empresas de base florestal que atuam na região ou que tenham como objeto de seu trabalho assuntos afins às questões socioambientais do território. Como não possui personalidade jurídica os membros do Fórum elegem uma das instituições associadas para assumirem a gestão financeira e operacional dos recursos, funcionando como um “hospedeiro” da Secretaria Executiva do Fórum. O *CICLOS* será responsável pela gestão dos recursos do Fórum pelo período de fevereiro de 2023 a fevereiro 2025.

#### 3.4.1. Receitas – FÓRUM FLORESTAL/2023

O Grupo Ambiental Natureza Bela (GANB), responsável pela administração dos recursos do Fórum Florestal até janeiro de 2023, repassou um saldo de R\$ 55.482. Os recursos recebidos das empresas mantenedoras do Fórum totalizaram R\$ 272.025, tendo sido repassados R\$ 90.675 pela VERACEL e R\$ 181.350 pela SUZANO.

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| Repasse GANB           | R\$ 55.482         |
| Repasse Patrocinadores | R\$ 272.025        |
| Rendimentos            | R\$ 10.903         |
| <b>Receita Total</b>   | <b>R\$ 338.410</b> |

Indevidamente, dois repasses referentes ao projeto CI, totalizando R\$ 1.061,88, foram creditados nesta conta. Esses valores foram transferidos para a conta corrente, corrigindo o equívoco. Além disso, a conta recebeu depósitos de R\$ 7.942 referentes à devolução de valores adiantados para pagamento de despesas. Esses lançamentos podem ser encontrados no extrato bancário.

#### 3.4.2. Despesas FÓRUM FLORESTAL/2023

| Grupo de Despesas    | Valor R\$      | %          |
|----------------------|----------------|------------|
| Asses. e Consultoria | 163.608        | 57         |
| Eventos e Reuniões   | 55.251         | 19         |
| Taxa Administrativa  | 52.692         | 18         |
| Material Informática | 5.140          | 2          |
| Tarifas Bancárias    | 3.828          | 1          |
| Pagamentos Indevidos | 4.896          | 2          |
| <b>TOTAL</b>         | <b>285.414</b> | <b>100</b> |

Os serviços de Assessoria e Consultoria englobam os gastos com a mão de obra para a gestão das atividades do Fórum Florestal (secretária executiva e apoio administrativo), representando 57% do orçamento de 2023.

No grupo de despesas "Eventos e Reuniões" estão incluídas todas as despesas relacionadas à execução das reuniões trimestrais do Fórum, que corresponderam a 19% do orçamento.

A 'Taxa Administrativa' refere-se ao valor pago ao *CICLOS* pelos serviços de gestão dos recursos, representando 18% do orçamento.

O item 'Pagamentos Indevidos' refere-se a valores pagos indevidamente com recursos do Fórum Florestal, que foram devolvidos logo após a identificação do equívoco.

#### 4. RESUMO DAS RECEITAS E DESPESA & CONCILIAÇÃO BANCÁRIA 2023

|                         | Saldo Anterior | Receitas  | Executado | Saldo transferido | Saldo Banco Final | Diferença | Justificativa                              |
|-------------------------|----------------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|-----------|--------------------------------------------|
| Ano                     | 2022           | 2023      | 2023      | 2024              | 31/12/2023        |           |                                            |
| Doadores/Patrocinadores | (+) A          | (+) B     | (-) C     | (A+B) -C          |                   |           |                                            |
| ASSAÍ                   | 4.673          | 162.215   | 149.207   | 17.681            | 28.601            | - 10.920  | Estorno projeto CARGILL                    |
| CI                      | -              | 1.108.306 | 532.165   | 576.140           | 576.140           | -         |                                            |
| CARGILL                 | 526            | 222.811   | 113.903   | 109.434           | 98.514            | 10.920    | Estorno projeto CARGILL                    |
| FASB FN                 | 82.359         | 388.296   | 388.977   | 81.678            | 81.678            | -         |                                            |
| FASB RF                 | 41.678         | 48.356    | 61.690    | 28.345            | 28.345            | -         |                                            |
| FÓRUM FLORESTAL         | -              | 338.411   | 280.518   | 57.892            | 60.939            | - 3.047   | Devoluções adiantamentos                   |
| FUNBIO                  | 36.299         | 1.654.164 | 1.199.430 | 491.034           | 492.072           | - 1.039   | Devoluções: adiantamentos e multas e juros |
| INSTITUCIONAL           | 28.954         | 150.177   | 67.572    | 111.559           | 110.602           | 958       | Juros e multas pagas para projeto FUNBIO   |
| REDE                    | 5.424          | 149       | 5.563     | 10                | 10                | -         |                                            |
| VERACEL                 | 10             | 30.013    | 216       | 29.807            | 29.807            | -         |                                            |
| Total Geral             | 199.923        | 4.102.899 | 2.799.241 | 1.503.580         | 1.506.708         | - 3.128   |                                            |

Notas:

<sup>1</sup> **Saldo Transferido para 2024:** Refere-se ao saldo financeiro do projeto em 31/12/2023. Esse saldo é composto pelo Saldo Anterior de 2022 somado às Receitas de 2023, subtraídas as despesas apuradas em 2023.

<sup>2</sup> **Saldo Banco Final:** Refere-se ao saldo apurado no extrato bancário em 31/12/2023;



## 5. APLICAÇÕES DE RECURSOS

A Organização aplicou todos os seus recursos em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social demonstrado pelas suas despesas e aplicações financeiras.

Documento assinado digitalmente  
 **MARTA GOMES DE JESUS**  
Data: 04/11/2024 14:31:54-0300  
Verifique em <https://validar.it.gov.br>

Marta Gomes de Jesus  
Coordenadora de Administração e Finanças

## **6. ANEXO 1 – BALANÇO PATRIMONIAL 2023**

INSTITUTO CICLOS  
DE SUSTENTABILIDADE E CIDADANIA

CNPJ. : 31.813.527/0001-69

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIO FINDO EM DEZEMBRO 2023

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

| ATIVO (EM R\$)                    | Notas        | 2023         | PASSIVO (EM R\$)                           | Notas        | 2023         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| CIRCULANTE                        | Explicativas | 1.506.697,97 | CIRCULANTE                                 | Explicativas | 114.371,83   |
| BANCOS                            | 1            | 1.506.697,97 | OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO                  |              | 114.371,83   |
| Bancos Conta Aplicação 5827-1     |              | 98.514,11    |                                            |              |              |
| Bancos C/C Conta Aplicação 5949-9 |              | 492.072,18   |                                            |              |              |
| Bancos Conta Aplicação 5986-3     |              | 28.344,59    |                                            |              |              |
| Bancos C/C Conta Aplicação 5882-4 |              | 28.600,79    |                                            |              |              |
| Bancos conta aplicação 5881-6     |              | 81.678,24    |                                            |              |              |
| Bancos conta aplicação 5884-0     |              | 110.601,69   |                                            |              |              |
| Bancos C/C conta aplicação 5686-4 |              | 29.806,95    |                                            |              |              |
| Bancos C/C conta aplicação 648922 |              | 576.140,27   |                                            |              |              |
| Bancos conta aplicação 6148-5     |              | 60.939,15    | Provisões sociais                          |              | 95.591,50    |
|                                   |              |              | Salários a pagar                           |              | 7.221,18     |
|                                   |              |              | Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher |              | 6.361,03     |
|                                   |              |              | IRRF s/ aplicações financeiras             |              | 5.198,12     |
| NÃO CIRCULANTE                    |              |              | NÃO CIRCULANTE                             |              | 1.392.326,14 |
| IMOBILIZADO                       |              |              | PATRIMONIO LIQUIDO                         |              |              |
|                                   |              |              | Patrimonio Social                          | 7            | 88.763,70    |
|                                   |              |              | Superávit do exercício                     |              | 1.303.562,44 |
| TOTAL DO ATIVO                    |              | 1.506.697,97 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO      | 8            | 1.506.697,97 |

| DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO PERÍODO DE 2023 (Em reais) |   |              |                                                  |   |              |
|---------------------------------------------------------|---|--------------|--------------------------------------------------|---|--------------|
| RECEITAS                                                | 2 | 2023         | DESPESAS                                         |   | 2023         |
| DOAÇÕES                                                 |   | 3.884.476,89 | DESPESAS OPERACIONAIS                            | 5 | 2.799.241,12 |
| FUNBIO                                                  |   | 1.629.108,00 | Despesas com Pessoal                             |   | 55.153,35    |
| C.I.                                                    |   | 1.061.088,00 | Despesas bancárias/IOF                           |   | 7.272,49     |
| FASB FN                                                 |   | 355.763,28   | Despesas Assessoria e consultoria                |   | 798.491,98   |
| FASB RF                                                 |   | 45.449,61    | Despesas Tributárias                             |   | 43.806,53    |
| Forum Florestal                                         |   | 327.508,00   | Empréstimos concedidos a terceiros               |   | 85.500,00    |
| Projeto ASSAI                                           |   | 108.055,00   | Estorno/Desembolso                               |   | 258.462,92   |
| Projeto Institucional                                   |   | 143.833,00   | Desp.viagens/diárias/hosped./Desloc./Transp.     |   | 113.792,20   |
| Cargill                                                 |   | 185.000,00   | Plantas e mudas                                  |   | 230.521,31   |
| Veracel                                                 |   | 28.672,00    | Despesas Mat. De consumo                         |   | 18.255,00    |
|                                                         |   |              | Material de campo/insumos agrícolas              |   | 100.000,00   |
|                                                         |   |              | Servicos de terceiros                            |   | 45.265,66    |
|                                                         |   |              |                                                  |   |              |
| RECEITAS DE APLICAÇÕES                                  | 3 | 113.571,63   | Material diversos (escritório/gráfico)           |   | 34.597,42    |
| Receita de aplicações financeiras                       |   | 113.571,63   | Locação de veículos                              |   | 144.667,13   |
|                                                         |   |              | Custó Serv.prest. (restauração florestal)        |   | 526.237,02   |
| OUTRAS RECEITAS                                         | 4 | 104.755,04   | Despesas de combustível                          |   | 55.689,71    |
| Fundo rotativo                                          |   | 86.236,55    | Despesa de alimentação/Lanches/Refeicoes         |   | 47.190,54    |
| Crédito imposto restituído                              |   | 18.518,49    | Aluguel e condominio                             |   | 17.602,85    |
|                                                         |   |              | Coordenação e mat. de projeto (eventos/reuniões) |   | 39.355,72    |
|                                                         |   |              | Doações                                          |   | 6.804,00     |
|                                                         |   |              | Despesas administrativas                         |   | 170.575,29   |
|                                                         |   |              |                                                  |   |              |
| TOTAL DAS RECEITAS                                      |   | 4.102.803,56 | SUPERAVIT DO EXERCICIO                           | 6 | 1.303.562,44 |

|                                                |                                   |  |
|------------------------------------------------|-----------------------------------|--|
| NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS | I - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS |  |
|------------------------------------------------|-----------------------------------|--|

DOS EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

Nota – O INSTITUTO CICLOS DE SUSTENTABILIDADE E CIDADANIA constituída em 02/08/2018, é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos que tem por finalidade projetar e administrar programas para suporte e apoio ao meio ambiente.

As atividades da Entidade são suportadas financeiramente por meio de doações de pessoas físicas e pessoas jurídicas, firmados por parcerias através de contratos específicos comorganizações particulares e demais tipos de entidades.

I - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2023, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, atendendo às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC nº 1.374/2011 (NBC TG) - Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Relatório Contábil - Financeiro e a Resolução CFC nº 1.409/2012 (ITG 2002) - Entidades Sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

Nota 1 - Disponibilidades: As posições do Caixa e Equivalentes de Caixa em 31de dezembro de 2023.

Nota 2 – O valores recebidos dos patrocinadores dos projetos, reconhecidos contabilmente como Doações e Subvenções utilizados para as atividades fins da instituição.

Nota 3 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência;

Nota 4 – Corresponde ao retorno de recursos emprestados aos beneficiários do projeto, denominado fundo rotativo;

Nota 5 - Os deveres e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais;

Nota 6 – O superávit do exercício corresponde a confrontação RECEITA X DESPESA.

Nota 6.1 - Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas e despesas são apropriadas pelo regime de competência do exercício;

Nota 7 – O patrimônio social corresponde ao conjunto de recursos financeiros disponível de saldo do exercício anterior.

Nota 8 - O patrimônio líquido é apresentado pelo valor do Patrimônio Social, acrescido do resultado do período de (superávit) das reservas constituídas e dos resultados acumulados.

Nota - Os auxílios, subvenções e doações da entidade são apurados através de comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis;

Nota - As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legal-fiscais;

Nota - Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas

Nota - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

ASSINADO DIGITALMENTE

DIEGO GUSTAVO FERREIRA MORAIS

A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:  
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



gov.br

Documento assinado digitalmente

CARLOS ALBERTO BERNARDO MESQUITA

Data: 05/08/2024 09:55:54-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diego Gustavo Ferreira Morais  
Contador  
CRCBA – 031212

Carlos Alberto Bernardo Mesquita  
Presidente  
CPF: 013.425.677-81