

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
Demonstrações financeiras dos exercícios findos em
31 de dezembro de 2023

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS

CONTEÚDO

	PÁGINAS
• Relatório dos auditores independentes	3 - 5
• Balanços patrimoniais	6
• Demonstração do superávit (déficit) do período	7
• Demonstração das mutações do patrimônio líquido	8
• Demonstração dos fluxos de caixa	9
• Notas explicativas	10 – 16

Ilmos. Senhores Diretores e Conselheiros da
Obra Social Itaka - Escolápios
Belo Horizonte - MG

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Obra Social Itaka - Escolápios**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes Notas Explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem fins lucrativos.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação a **Obra Social Itaka - Escolápios**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Chamamos a atenção para as Notas Explicativas 3.4 e 10 às demonstrações contábeis, que descreve os efeitos da adoção do custo atribuído para os ativos imobilizados da Entidade. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A Administração da **Obra Social Itaka - Escolápios** é a responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria

ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Tivemos acesso ao relatório da administração e entendemos que está de forma satisfatória.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração da **Obra Social Itaka - Escolápios** é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos Controles Internos, que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da **Obra Social Itaka - Escolápios** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a **Obra Social Itaka - Escolápios**, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da **Obra Social Itaka - Escolápios** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia, de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários, tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos

de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião.

O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os Controles Internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos Controles Internos relevantes para a auditoria para planejarmos os procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos Controles Internos da **Obra Social Itaka - Escolápios**.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis, e respectivas divulgações feitas pela Administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **Obra Social Itaka - Escolápios**, a não mais se manter em continuidade operacional.


Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos Controles Internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Belo Horizonte, 30 de maio de 2024

R&R AUDITORIA E CONSULTORIA

CRC/MG nº 5.198-02

CVM 8460


Warley de Oliveira Dias
CONTADOR

CRC/MG n.º 094.865

Aviso Legal: "A Morison Global Limited é uma associação global de empresas de serviços profissionais de propriedade e gerenciadas de forma independente. Os serviços profissionais são prestados pelas firmas-membro individuais. A Morison Global Limited não fornece serviços profissionais por direito próprio. Nenhuma firma-membro tem responsabilidade pelos atos ou omissões de qualquer outra firma-membro decorrente de sua participação na Morison Global Limited".

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM
 (Valores em Reais)

ATIVO			
	Nota		
	Explicativa	2023	2022
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de caixa	5	1.861.793	2.491.207
Contas a receber de convênios		136.601	724.632
Adiantamentos		12.095	21.245
Outras contas a receber		124.117	30.692
Despesas Antecipadas		4.638	4.345
Total do Ativo Circulante		2.139.244	3.272.121
Ativo Não Circulante			
Imobilizado	6	6.042.461	1.820.008
		6.042.461	1.820.006
Total do Ativo		8.181.705	5.092.129

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Nota		
	Explicativa	2023	2022
Passivo Circulante			
Fornecedores		35.011	32.190
Credores Diversos		53.363	725
Obrigações trabalhistas		41.264	14.663
Obrigações Tributárias e Sociais		52.401	11.597
Encargos Sociais		106.782	109.976
Convênios	7	813.208	1.762.181
Receita Diferida	8	24.253	21.119
Tributos na Fonte a Recolher		1.393	872
Total do Passivo Circulante		1.127.675	1.953.324
Passivo Não Circulante			
Receita Diferida	8	100.640	108.600
Total do Passivo Não Circulante		100.640	108.600
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social	9	3.030.205	3.196.302
Ajuste Patrimonial	10	4.308.984	-
Déficit do período		(385.799)	(166.097)
		6.953.3903	3.030.205
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		8.181.705	5.092.129

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.

Maurício Martins de Melo
Maurício Martins de Melo
 Representante legal
 CPF: 912.638.166-49

Andreza Aparecida Parreiras Zuza
Andreza Aparecida Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CRC/MG nº 096468

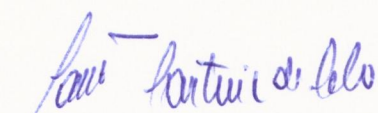
Andreza A. Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 CRC/MG 096468/0

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO FINDO EM
 (Valores em Reais)


	Nota Explicativa 11	2023	2022
Receitas			
Convênios		1.221.139	1.184.123
Subvenções		21.119	29.839
Doações de Pessoas físicas		446.926	270.292
Doações de Pessoas jurídicas		334.973	367.241
Receitas Patrimoniais		100.556	97.763
Receita Gastos Projetos		35.487	39.270
Receitas Financeiras		148.717	162.867
Outras Receitas		112.063	217
Receita Operacional Bruta		2.420.980	2.151.612
Despesas		(2.806.779)	(2.317.709)
Despesas com Pessoal		(1.475.265)	(1.277.322)
Serviços Tomados		(644.281)	(410.891)
Material Direto		(306.190)	(292.823)
Despesas Gerais e Administrativas		(338.570)	(322.696)
Despesas Financeiras		(42.473)	(13.977)
Déficit/superávit do período		(385.799)	(166.097)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.



Maurício Martins de Melo
 Representante legal
 CPF: 912.638.166-49



Andreza Aparecida Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CRC/MG nº 096468

Andreza A. Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 CRCMG 096468/0

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM
 (Valores em Reais)

Descrição	Patrimônio Social	Ajuste avaliação patrimonial	Superávit (Déficit) Acumulado	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2021	3.162.012		34.290	3.196.302
Transferência do déficit	34.290		(34.290)	-
Déficit do período			(166.097)	(166.097)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	3.196.302		(166.097)	3.030.205
Transferência do déficit	(166.097)		166.097	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial		4.308.984		4.308.984
Déficit do período			(385.799)	(385.799)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	3.030.205	4.308.984	(385.799)	6.953.390

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.


Maurício Martins de Melo
 Representante legal
 CPF: 912.638.166-49



Andreza Aparecida Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CRC/MG nº 096468
Andreza A. Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 CRCMG 096468/0

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM
 (Valores em Reais)


	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Déficit do período	(385.799)	(166.097)
Ajustes		
Depreciação/Amortização	150.760	147.258
Superávit Líquido Ajustado	(235.039)	(18.839)
(Aumento) redução de ativos		
Contas a receber	588.031	(464.630)
Outras Contas a receber	(93.425)	(3.997)
Adiantamentos	9.150	(9.267)
Despesas antecipadas	(293)	(2.047)
	503.463	(479.941)
Aumento (redução) de passivos		
Fornecedores	2.821	25.712
Credores diversos	52.638	(116)
Obrigações trabalhistas	26.601	(1.340)
Obrigações tributárias e sociais	40.804	(14.674)
Encargos sociais	(3.194)	2.457
Convênios	(948.974)	1.281.886
Receita diferida	521	(29.840)
Tributos na fonte a recolher	(4.826)	355
	(833.609)	1.264.440
Caixa Gerado pelas atividades operacionais	(565.185)	765.660
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento		
Aquisições de bens e direitos para o ativo	(64.229)	(69.013)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(64.229)	(69.013)
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamentos	-	-
(=) Variação das disponibilidades	(629.414)	696.647
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.491.207	1.794.560
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	1.861.793	2.491.207
Aumento (redução) de caixa e equivalente de caixa, líquido	(629.414)	696.647

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.


Maurício Martins de Melo
 Representante legal
 CPF: 912.638.166-49


Andreza Aparecida Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CRC/MG nº 096468


 Andreza A. Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 CRCMG 096468/O

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A OBRA SOCIAL ITAKA-ESCOLÁPIOS, com sede à Rua Ildelfonso Alvim, nº 501 – Bairro Nova Floresta, na Cidade de Belo Horizonte - MG, CEP 31.140-270, com seus atos constitutivos registrados em 17 de julho de 1950, sob o nº 51621, no livro A-38, fls. 103V, no Cartório de Registro Civil das Pessoas Jurídicas da Comarca de Belo Horizonte – MG, inscrito no CNPJ sob o nº 17.218.991/0001-86. A obra social é uma associação civil sem fins lucrativos, de cunho filantrópico, beneficente de assistência social e de proteção integral, em consonância com as diretrizes advindas da ORDEM RELIGIOSA DAS ESCOLAS PIAS, organização religiosa com personalidade jurídica distinta, vinculada à Igreja Católica.

A Associação é composta pelos seguintes estabelecimentos: 1) Obra Social Itaka-Escolápios – CNPJ: 17.218.991/0001-86 - Belo Horizonte - MG. 2) Obra Social Itaka-Escolápios Governador Valadares – CNPJ: 17.218.991/0003-48 – Gov. Valadares - MG. 3) Obra Social Itaka-Escolápios Belo Horizonte – CNPJ: 17.218.991/0004-29 - Belo Horizonte - MG. 4) Obra Social Itaka-Escolápios Serra - CNPJ: 17.218.991/0005-00 - Serra - ES. 5) Obra Social Itaka-Escolápios Aracaju – SE – CNPJ: 17.218.991/0006-90.

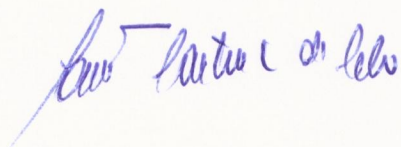
2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs), associadas aos aspectos contábeis específicos relacionados a entidades sem fins lucrativos contidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade ITG 2002 – Entidades sem Finalidades de Lucros, aprovada pela resolução nº 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade e NBC TG 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, aprovada pela Resolução CFC n.º 1.185/09, alterada a nomenclatura de NBC T 19.27 para NBC TG 26, conforme Resolução CFC n.º 1.329/11 e demais legislações aplicáveis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo tem sido aplicadas de maneira consistente aos exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras:

3.1 - As receitas e as despesas foram reconhecidas, mensalmente, respeitando o princípio da competência.



Andreza A. Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 09646810

3.2 - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

3.3 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

3.4 - O imobilizado e intangível estão demonstrados ao custo de aquisição. A depreciação e amortização são calculadas pelo método linear, com bases em taxas que contemplam a vida útil econômica dos bens.

Em função das práticas contábeis descritas na NBC TG 27 (R4) e ITG 10, a Entidade optou em proceder o ajuste nos saldos dos bens imóveis (terrenos e edificações) com a utilização do conceito de custo atribuído (*deemed cost*). O valor justo, bem como a vida útil econômica, foi calculado por empresa especializada, cujos efeitos da avaliação a valor justo foram registrados em contrapartida ao Patrimônio Líquido a título de Ajuste de Avaliação Patrimonial. Para os bens móveis, considerando o custo x benefício desta avaliação, a Entidade optou por manter o custo de aquisição e a manutenção da vida em curso.

3.5 - As provisões de férias e encargos foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes.

4. PRINCIPAIS JULGAMENTOS CONTÁBEIS E FONTES DE INCERTEZAS NAS ESTIMATIVAS

Na aplicação das políticas contábeis, a Administração deve fazer julgamentos e elaborar estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos para os quais não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas. As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas este período, ou também em períodos posteriores se a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

As principais estimativas realizadas pela Administração quando da elaboração das demonstrações financeiras incluem a vida útil para seus ativos imobilizados e intangíveis, o valor residual dos ativos imobilizados e as perdas com o valor recuperável de recebíveis. Adicionalmente, em 2023 a Entidade realizou registro de custo atribuído para os bens imóveis, por meio de estimativa de valor justo, conforme descrito na Nota 3.4.

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.



Andreza A. Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 096468/O

Os numerários e recursos financeiros mantidos podem ser assim apresentados:

Descrição	2023	2022
Caixa	3.355	2.711
Bancos conta movimento	82.611	622.721
Aplicações liquidez imediata	1.374.188	843.116
Aplicações títulos renda fixa	401.639	1.002.658
Total	1.861.793	2.491.206

O montante demonstrado acima é composto por:

Recursos livres	2023	2022
Caixa	3.355	2.711
Bancos conta movimento	82.611	149.773
Aplicações de liquidez imediata	939.268	284.920
Aplicações títulos renda fixa	142.407	1.022.658
	1.167.641	1.460.062

Recursos vinculados a convênios

Bancos conta movimento		472.948
Aplicações de liquidez imediata	434.920	558.196
Aplicações títulos renda fixa	259.232	
	694.152	1.031.144
	1.861.793	2.491.206

6. IMOBILIZADO

Descrição	%	2022				2023	
		Líquido	Adição	Baixa	Baixa depreciação	Depreciação	Líquido
Imobilizado							
Benfeitoria em imóvel de terceiros	4	93.082				(4.774)	88.308
Imóveis e edificações	4	1.353.249	2.470.862			(85.843)	3.738.268
Instrumentos musicais	10	29.304				(5.263)	24.041
Biblioteca	10	-		(6.759)	6.759	-	-
Móveis e utensílios	10	52.910	18.643	(11.144)	11.144	(10.234)	61.319
Maquinas e aparelhos	10	72.942	15.809	(1.859)	1.859	(13.471)	75.280
Veículos	20	46.922				(11.980)	34.942
Equipamentos de informática	20	49.599	29.777	(22.749)	22.749	(19.195)	60.181
Terrenos		122.000	1.838.122				1.960.122
Total imobilizado		1.820.008	4.373.213	(42.511)	42.511	(150.760)	6.042.461

Ass: [Assinatura]

[Assinatura]
 Andreza A. Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 CRCMG 09646810

7. CONVÊNIOS

A Associação mantém convênios com diversas entidades, visando a realização dos projetos sociais. A Instituição registra todos os recursos destinados à execução dos convênios em contas individuais do ativo e do passivo, conforme demonstrado no balanço social, abaixo segue a movimentação dos convênios:

	Saldo em 2022	Entradas	Saídas	Devolução	Saldo em 2023
Prefeitura Municipal de Serra – Convênio 026/2019	665.403	64.528	506.390		223.542
Projeto Kindermissionswerk – Serra - ES	51.106	554	29.963		21.697
Prefeitura Municipal de GV-convênio 019/2020	194.086	13.336	87.966		119.456
Projeto Alavanca Educação-2096818	0	136.601	22.524		114.078
SECULT ES – Robótica Calasanz	136.132	7.754	109.417		34.469
Prefeitura Municipal GV – convênio 008/2019	215.594	2.590	217.940		243
Prefeitura Municipal BH – Fortalecimento Vínculos	78.234	106.579	17.662	63.142	104.009
Fundo Nacional de Solidariedade CNBB-BH	27.094		27.094		0
Prefeitura Municipal de Belo Horizonte – Itaka Cultura e Cidadania	855	815		1670	0
SICONV BH 2022	84.652	6.283	37.021		53.915
Parceria Acelormital Brasil S.A.	22.108	271	22.333		46
CMDCA BH – captação de recursos IR	31.846	32.752	43.881	20.358	359
PMS 016/2022 Adolescente Aprendiz 071/11 FMAS	196.253	1.038	87.735		109.555
PMS 015/2022 Prog. Despertar Calasanz	58.819	528	27.507		31.840
Total	1.762.182	373.630	1.237.433	85.171	813.208

8. RECEITAS DIFERIDAS

São valores recebidos para aplicação em Investimentos Patrimoniais e são registrados inicialmente como receitas diferidas no passivo e reconhecidos no resultado, observando o disposto na NBCT TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais.

9. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No patrimônio social a cada exercício social os superávit(s) ou déficit(s) ocorridos são incorporados ao referido patrimônio.



Andreza A. Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 09646810

10. AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL

Resultante da adoção do custo atribuído, por meio de avaliação pelo valor justo, de imóveis de propriedade da Entidade registrados no ativo imobilizado, conforme Nota 3.4. Na medida em que ocorre a realização do valor do ajuste, por meio de depreciação ou alienação, a conta de ajuste de avaliação patrimonial é reduzida na mesma proporção em contrapartida da conta de patrimônio social.

11. RECEITAS

	Nota Explicativa	2023	2022
Receitas	11		
Convênios		1.221.139	1.184.123
Subvenções		21.119	29.839
Doações de Pessoas físicas		446.926	270.292
Doações de Pessoas jurídicas		334.973	367.241
Receitas Patrimoniais		100.556	97.763
Receita Gastos Projetos		35.487	39.270
Receitas Financeiras		148.717	162.867
Outras Receitas		112.063	217
Receita Operacional Bruta		2.420.980	2.151.612

As receitas são provenientes de convênios públicos conforme detalhado na nota 7. Além das receitas de convênio, a entidade conta com doações de pessoas físicas e jurídicas.

Na conta Receita com gastos projetos oriundos da parceria com empresas, contém recebimentos da taxa de administração do Projeto Jovem Aprendiz, a mesma é necessária para custear o Programa.

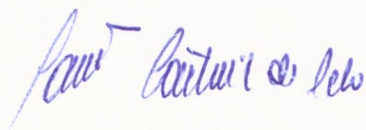
As receitas patrimoniais são compostas de aluguel de salas da Entidade para Empresas, rendimentos de aplicações financeiras e descontos obtidos.

12. ASSISTÊNCIA SOCIAL PRATICADA

A entidade presta serviços ou realiza suas ações, de forma gratuita, continuada e planejada, para os usuários e a quem deles necessitar, sem qualquer discriminação.

A Associação atua na área de assistência social através de programas de apoio com diversas entidades visando à realização dos programas sociais dentro dos seus objetivos institucionais. No exercício de 2023 desenvolveu os programas sociais com recursos de convênio no valor de R\$ 1.242.259. Além dos recursos de convênios foram aplicados recursos gerados pela instituição para desenvolvimento das atividades dos programas sociais.

A assistência praticada em 2023 que somam os recursos investidos é apresentada a seguir:




Andreza A. Parreiras Zuza
Gerente de Controladora
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 096468/O


2023	<i>Serviços de Acolhimento para Crianças e Adolescentes</i>	Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo – SCFV	Formação Socioprofissional
	Casa Lar	SCFV	Adolescente Aprendiz
Despesas c/ Pessoal	179.684	704.009	102.472
Serviços Tomados	55.340	93.616	1.161
Material Direto	53.342	128.460	3.526
Desp. Gerais e Adm	5.276	2.858	
Despesas Financeiras	2.553	46	
Total de despesas	296.195	928.989	107.159

2023	Serviços socioassistenciais	
	Despertar e Nuca	Despesas de Manutenção
Despesas c/ Pessoal		489.109
Serviços Tomados	47.639	446.524
Material Direto	11.515	109.347
Desp. Gerais e Adm	1.042	329.085
Despesas Financeiras	508	39.667
Total de despesas	60.704	1.413.732

O total de beneficiários atendidos nos projetos sociais em 2023 é de 1.047, conforme se encontra evidenciado a seguir:

Programa	Síntese das ações desenvolvidas	Atendimentos
Casa Lar	Serviço de acolhimento para crianças e adolescentes. É um projeto de acolhimento provisório e excepcional para crianças e adolescentes de ambos os sexos, priorizando grupo de irmãos, sob medida de proteção (conforme Art. 98 do Estatuto da Criança e do Adolescente) e em situação de risco pessoal e social, encaminhados pela Vara da Infância e Juventude ou pelo Conselho Tutelar.	10
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos	Contribuir para a prevenção da ocorrência de situações de risco social de crianças e adolescentes na faixa etária de 06 a 17 anos, através da realização de grupos e oficinas/ atividades lúdicas.	781
Adolescente Aprendiz	Oferecer ao adolescente oportunidades de inserção ao mercado de trabalho formal, incluindo formação profissional através de módulo teóricos e vivências práticas, ampliando assim seu crescimento pessoal, humano, social e profissional, apoiando-se na Lei nº 10.097/00.	64
Despertar e Nuca	Tem por objetivo a promoção do acesso ao mundo do trabalho bem como despertar para programas de outras políticas, tendo como público adolescentes em situação de vulnerabilidade. As oficinas desenvolvidas buscam estimular sua participação, desenvolvimento de competências e habilidades, protagonismo, liderança, bem	192

Assinatura manuscrita


 Andreza S. F. Zuzza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 OCRMG 096468/0

	como contribuem para que os participantes compartilhem os seus sonhos e projetos de vida, recebam informações, conversem, troquem ideias, façam sugestões e propostas para melhorar as condições de vida dos adolescentes do bairro.	
TOTAL		1.047

13. IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

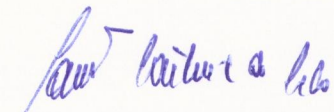
A Obra Social Itaka Escolápios encontra-se no gozo das Imunidades Tributárias previstas na Constituição Federal de 1988.

Caso não tivesse o gozo da imunidade tributária das contribuições previdenciárias pagaria no ano de 2022 o valor de R\$ 275.645 e de 2023 o valor de R\$ 303.808.

14. SEGUROS

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.


Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49


Andreza Aparecida Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CRC/MG nº 096468

Andreza A. Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRC/MG 096468/O