

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
Demonstrações financeiras dos exercícios findos em
31 de dezembro de 2022

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS

CONTEÚDO

	PÁGINAS
• Relatório dos auditores independentes	3 – 6
• Balanços patrimoniais	7
• Demonstração do superávit (déficit) do período	8
• Demonstração das mutações do patrimônio líquido	9
• Demonstração dos fluxos de caixa	10
• Notas explicativas	11 – 17

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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 2022, 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.

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

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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. Não tivemos acesso ao relatório da administração e não temos nada a relatar.

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.



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS 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.

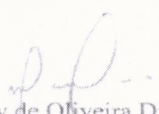
**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Belo Horizonte, 20 de julho de 2023

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	2022	2021
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de caixa	5	2.491.207	1.794.560
Contas a receber de convênios		724.632	260.002
Adiantamentos		21.245	11.978
Outras contas a receber		30.692	26.695
Despesas Antecipadas		4.345	2.298
Total do Ativo Circulante		3.272.121	2.095.533
Ativo Não Circulante			
Imobilizado	6	1.820.008	1.898.253
		1.820.006	1.898.253
Total do Ativo		5.092.129	3.993.786

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Nota		
	Explicativa	2022	2021
Passivo Circulante			
Fornecedores		32.190	6.478
Credores Diversos		725	841
Obrigações trabalhistas		14.663	16.003
Obrigações Tributárias e Sociais		11.597	26.271
Encargos Sociais		109.976	107.519
Convênios	7	1.762.181	480.296
Receita Diferida	8	21.119	28.319
Tributos na Fonte a Recolher		872	517
Total do Passivo Circulante		1.953.324	666.244
Passivo Não Circulante			
Receita Diferida	8	108.600	131.240
Total do Passivo Não Circulante		108.600	131.240
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social	9	3.196.302	3.162.012
Superávit do período		(166.097)	34.290
		3.030.205	3.196.302
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		5.092.129	3.993.786

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2022.

Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49

Maurício Martins de Melo
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
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO FINDO EM
 (Valores em Reais)

	Nota Explicativa 10	2022	2021
Receitas			
Convênios		1.184.123	886.600
Subvenções		29.839	29.845
Doações de Pessoas físicas		270.292	319.084
Doações de Pessoas jurídicas		367.241	371.824
Receitas Patrimoniais		97.763	95.768
Receita Gastos Projetos		39.270	26.704
Receitas Financeiras		162.867	56.114
Outras Receitas		217	34.728
Receita Operacional Bruta		2.151.612	1.820.667
Despesas		(2.317.709)	(1.786.377)
Despesas com Pessoal		(1.277.322)	(1.079.654)
Serviços Tomados		(410.891)	(189.967)
Material Direto		(292.823)	(198.887)
Despesas Gerais e Administrativas		(322.696)	(306.617)
Despesas Financeiras		(13.977)	(11.252)
Déficit/superávit do período		(166.097)	34.290

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2022.

Maurício Martins de Melo
 Representante legal
 CPF: 912.638.166-49

Maurício Martins de Melo
 912.638.166-49


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

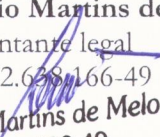
Andreza A. Parreiras Zuza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 CRC/MG 096468

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

Descrição	Patrimônio Social	Superávit (Déficit) Acumulado	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2020	3.021.742	140.270	3.162.012
Transferência do superávit	140.270	(140.270)	
Superávit do período		34.290	34.290
Saldo em 31 de dezembro de 2021	3.162.012	34.290	3.196.302
Transferência do superávit			
Déficit do período	34.290	(34.290)	
		(166.097)	(166.097)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	3.196.302	(166.097)	3.030.205

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2022.

Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49

Maurício Martins de Melo
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
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM
(Valores em Reais)

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Déficit do período	(166.097)	34.290
Ajustes		
Depreciação/Amortização	147.258	139.000
Superávit Líquido Ajustado	(18.839)	173.290
(Aumento) redução de ativos		
Contas a receber	(464.630)	(223.685)
Outras Contas a receber	(3.997)	(18.364)
Adiantamentos	(9.267)	(3.283)
Despesas antecipadas	(2.047)	(830)
	(479.941)	(246.162)
Aumento (redução) de passivos		
Fornecedores	25.712	5.892
Credores diversos	(116)	419
Obrigações trabalhistas	(1.340)	16.003
Obrigações tributárias e sociais	(14.674)	16.248
Encargos sociais	2.457	13.435
Convênios	1.281.886	195.470
Receita diferida	(29.840)	(29.845)
Tributos na fonte a recolher	355	245
	1.264.440	217.867
Caixa Gerado pelas atividades operacionais	765.660	144.995
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento		
Aquisições de bens e direitos para o ativo	(69.013)	(101.000)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(69.013)	(101.000)
(=) Variação das disponibilidades	696.647	43.995
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.794.560	1.750.565
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	2.491.207	1.794.560
Aumento (redução) de caixa e equivalente de caixa, líquido	696.647	43.995

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2022.

Maurício Martins de Melo

Representante legal
CPF: 912.638.166-49

Maurício Martins de Melo
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 Ildefonso 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.

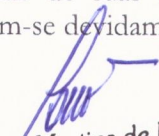
A Associação é composta pelos seguintes estabelecimentos: 1) Obra Social Itaka-Escolápios – CNPJ: 17.218.991/0001-86 - Belo Horizonte - MG. 2) Obra Social Itaka-Escolápios Governador Valadares – CNPJ: 17.218.991/0003-48 – Gov. Valadares - MG. 3) Obra Social Itaka-Escolápios Belo Horizonte – CNPJ: 17.218.991/0004-29 - 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.

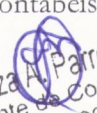
A Associação seguiu todos os procedimentos para prevenção e combate a covid-19 orientados pelo Ministério da Saúde e Secretarias Estadual e Municipal de Saúde.

Desde o ano de 2020, especificamente a partir do mês de março, a economia mundial e o Brasil, sejam nas áreas comerciais, industriais, de serviços ou culturais, sofreu de forma atípica incertezas quanto a recuperação da geração de riquezas, como um todo, em função do surto de COVID-19, iniciado no referido mês. Essa pandemia é uma infecção respiratória aguda causada pelo vírus SARS-CoV-2 e que impôs a toda sociedade o distanciamento e o isolamento social, com o fechamento de estabelecimentos não considerados como sendo “serviços essenciais”.

A administração tem acompanhado atentamente e pró-ativamente os impactos da pandemia do Coronavírus na gestão operacional de suas atividades. Foram tomadas todas as medidas de proteção à vida dos colaboradores e manutenção da segurança sanitária de suas instalações como monitoramento do pessoal e afastamento daqueles que porventura apresentem sintomas da doença, flexibilização de trabalhos por meio de home office, garantindo assim o cumprimento dos protocolos de saúde e sanitários pertinentes.

A Administração entende que os efeitos contábeis e financeiros, passíveis de serem mensurados, em virtude de suas operações sociais que foram afetadas pela pandemia do Corona vírus encontram-se devidamente representados em suas Demonstrações Contábeis.


Maurício Martins de Melo
912.638.166-49


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

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 nº 1.185/09, alterada a nomenclatura de NBC T 19.27 para NBC TG 26, conforme Resolução CFC nº 1.329/11 e demais legislações aplicáveis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm 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.

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

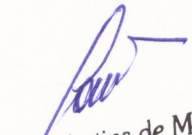
3.3 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

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.

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.


Maurício Martins de Melo
912.638.166-49


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

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.

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

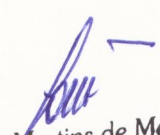
Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

Os numerários e recursos financeiros mantidos podem ser assim apresentados:

Descrição	2022	2021
Caixa	2.711	3.264
Bancos conta movimento	622.721	95.655
Aplicações liquidez imediata	843.116	616.538
Aplicações títulos renda fixa	1.002.658	1.079.103
Total	2.491.206	1.794.560

O montante demonstrado acima é composto por:

Recursos livres	2022	2021
Caixa	2.711	3.264
Bancos conta movimento	149.773	92.187
Aplicações de liquidez imediata	284.920	403.831
Aplicações títulos renda fixa	1.022.658	1.079.103
	1.460.062	1.578.385
Recursos vinculados a convênios		
Bancos conta movimento	472.948	3.468
Aplicações de liquidez imediata	558.196	212.707
	1.031.144	216.175
	2.491.206	1.794.560


Maurício Martins de Melo
912.638.166-49


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

6. IMOBILIZADO

	%	2021					2022
Descrição	Tx	Líquido	Adição	Baixa	Baixa depreciação	Depreciação	Líquido
Imobilizado							
Benfeitoria em imóvel de terceiros	4	97.856				(4.774)	93.082
Imóveis e edificações	4	1.436.840				(83.591)	1.353.249
Instrumentos musicais	10	26.408	8.001			(5.105)	29.304
Móveis e utensílios	10	57.580	5.569	(16.970)	16.970	(10.239)	52.910
Máquinas e aparelhos	10	61.743	22.536	(475)	475	(11.337)	72.942
Veículos	20	58.902				(11.980)	46.922
Equipamentos de informática	20	36.924	32.907	(613)	613	(20.232)	49.599
Terrenos		122.000					122.000
Total imobilizado		1.898.253	69.013	(30.261)	30.261	(147.258)	1.820.008

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 2021	Entradas	Saídas	Devolução	Saldo em 2022
Prefeitura Municipal de Serra – Convênio 026/2019	1.031	1.113.645	449.273		665.403
Projeto Kindermissionswerk – Serra - ES	3.709	146.512	99.115		51.106
Prefeitura Municipal de GV- convênio 019/2020	22.374	200.307	28.595		194.086
Projeto Justiça Federal – DECISÃO - 9136025	0	66.132	66.132		0
SECULT ES – Robótica Calasanz	7.990	213.574	85.432		136.132
Prefeitura Municipal GV – convênio 008/2019	380.228	6.757	171.391		215.594
Prefeitura Municipal BH – Fortalecimento Vínculos	32.108	107.204	61.078		78.234
Fundo Nacional de Solidariedade CNBB-BH	0	31.999	4.905		27.094
Prefeitura Municipal de Belo Horizonte – Itaka Cultura e Cidadania	6.351	211	5.707		855
SICONV BH 2022	0	142.637	57.985		84.652
Parceria Acelormital Brasil S.A.	0	105.336	83.228		22.108
CMDCA BH – captação de recursos IR	26.505	64.043	58.702		31.846
PMS 016/2022 Adolescente Aprendiz 071/11 FMAS	0	211.143	14.890		196.253
PMS 015/2022 Prog. Despertar Calasanz	0	62.014	3.195		58.819
Total	480.296	2.471.514	1.189.628	-	1.762.182

Maurício Martins de Melo
912.638.166-49

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

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.

10. RECEITAS

	Nota Explicativa 10	2022	2021
Receitas			
Convênios		1.184.123	886.600
Subvenções		29.839	29.845
Doações de Pessoas físicas		270.292	319.084
Doações de Pessoas jurídicas		367.241	371.824
Receitas Patrimoniais		97.763	95.768
Receita Gastos Projetos		39.270	26.704
Receitas Financeiras		162.867	56.114
Outras Receitas		217	34.728
Receita Operacional Bruta		2.151.612	1.820.667

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.

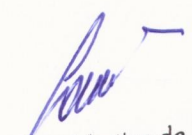
As receitas patrimoniais são compostas de aluguel de salas da Entidade para Empresas, rendimentos de aplicações financeiras e descontos obtidos.

11. 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 2022 desenvolveu os programas sociais com recursos de convênio no valor de R\$ 1.175.691. Além dos recursos de convênios foram aplicados recursos gerados pela instituição para desenvolvimento das atividades dos programas sociais.

A assistência praticada em 2022 que somam os recursos investidos é apresentada a seguir:


Mauricio Martins de Melo
912.638.166-49


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

2022	Serviços de Acolhimento para Crianças e Adolescentes	Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo – SCFV	Formação Socioprofissional
	Casa Lar	SCFV	Adolescente Aprendiz
Despesas c/ Pessoal	167.619	461.094	80.674
Serviços Tomados	22.841	58.428	1.604
Material Direto	36.967	124.694	167
Desp. Gerais e Adm	8.175	2.974	4
Despesas Financeiras	2.364	44	292
Total de despesas	237.966	647.234	82.741

2022	Serviços socioassistenciais	Sistema de garantia de direitos	Despesas de Manutenção
	Jornada Ampliada	Projeto São José de Calasanz	
Despesas c/ Pessoal	12.104	82.963	228.246
Serviços Tomados	2.556	1.319	308.812
Material Direto	1.257	18.006	47.640
Desp. Gerais e Adm		7.863	321.638
Despesas Financeiras			9.010
Total de despesas	15.917	110.191	915.346

O total de beneficiários atendidos nos projetos sociais em 2022 é de 778, 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.	11
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.	345
Socialização	Objetivo contribuir para que crianças e adolescentes tenham assegurados seus direitos à proteção social básica, oferecendo atividades de natureza socioeducativa.	259
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.	63
Jornada Ampliada	Objetivo contribuir para a inclusão social de crianças e adolescentes por meios de atividades, propiciando o fortalecimento de vínculos e convivência familiar e comunitária.	21
Sistema de Garantia de Direitos	Projeto Centro Social São José de Calasanz na região do Ourimar para: educar, formar, alimentar e acompanhar as crianças/adolescentes da região e redondezas e suas famílias, em dois turnos (vespertino e matutino), através da aplicação da pedagogia e da didática do próprio projeto.	79
TOTAL		778

Maurício Martins de Melo
912.638.166-49

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

12. 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 2021 R\$ 239.905 de 2022 o valor de R\$ 275.645.

13. RECONHECIMENTO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Considerando a discussão que permeou os tribunais superiores do País com relação à lei válida para fins de caracterização de entidade beneficente de assistência social, no final do ano de 2019, o Supremo Tribunal Federal decidiu em sede de embargos declaratórios no RE nº 566.622/RS, tendo como repercussão geral ao Tema 32, a necessidade de **lei complementar** como instrumento normativo adequado a regular a definição do modo beneficente de atuação das entidades do escol da Obra Social Itaka Escolápios.

Posteriormente, em 26/03/2020, também o mesmo Supremo Tribunal Federal, em julgamento da ADI nº 4480, declarou a inconstitucionalidade de diversos artigos da Lei nº 12.101/2009, em especial, daqueles que estabeleciam como parâmetro de cumprimento, a exigência de contrapartidas para fins de concessão / renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, determinando que essas devem ser reguladas por **lei complementar**.

Em 17/12/2021, foi publicada a Lei Complementar nº 187, saneando a discussão quanto à necessidade de **lei complementar** para definição do caráter de entidade beneficente de assistência social.

A Obra Social Itaka Escolápios cumpre regularmente com os requisitos estabelecidos na legislação vigente para fins de reconhecimento como entidade beneficente de assistência social, seja em relação àqueles de natureza formal como também os requisitos de ordem material, revelados nas denominadas contrapartidas.

O resumo das ações de assistência social realizadas pela Obra Social Itaka Escolápios está evidenciado na **N.E. nº 11 – Assistência Social Praticada**.

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 2022.

Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49

Maurício Martins de Melo
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