Associação de pais e Amigos dos Excepcionais de Belo Horizonte – APAE BH

CNPJ 18.216.366/0001-68

Rua Cristal, 78 – Bairro Santa Tereza – Belo Horizonte/MG – CEP 30.010-110

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras em 31/12/2020

1. Contexto Operacional

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE BELO HORIZONTE – APAE/BH fundada em 15 de abril de 1961, na cidade de Belo Horizonte, Estado de Minas Gerais, registrada no Registro Público de Pessoas Jurídicas sob o nº 2567 – livro 2 "A", com sede e foro na cidade de Belo Horizonte, é uma organização social, de caráter cultural, assistencial e educacional, sem fins lucrativos, com duração indeterminada. Reconhecida de utilidade pública federal pelo Decreto nº 86.668/81; de utilidade pública estadual pela Lei nº 8.123, pelo Estado de Minas Gerais; de utilidade pública municipal pela Lei nº 3.434, pelo Município de Belo Horizonte, e registrada no Conselho Nacional de Assistência Social em 24/04/1975, conforme processo nº 268.532/69. Recebeu o Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos em 18 de novembro de 1998, conforme processo nº 44006.001180/98 e está registrada no Cadastro das Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda (CNPJ) sob o nº 18.216.366/0001-68, formada por pais, amigos e pessoas com deficiência intelectual e múltipla que, unidos por objetivos comum, buscam construir uma sociedade mais justa e igualitária.

Ao longo de sua existência, a APAE de Belo Horizonte conseguiu avanços notáveis, tanto na melhoria de sua estrutura física, quanto na ampliação e aprimoramento dos serviços prestados, criando condições técnicas de agregação de diversos profissionais das áreas de assistência social, saúde, educação e preparação para o mercado de trabalho, buscando sempre o desenvolvimento global e a melhoria da qualidade de vida dos usuários e de suas famílias.

A gestão de Assistência Social da APAE-BH é responsável por organizar e estruturar os serviços socioassistenciais voltados para as pessoas com deficiência e suas famílias, tendo como princípios as diretrizes do Sistema Único de Assistência Social – SUAS e os serviços são prestados inteiramente gratuitos.

Desde 2018, a APAE-BH ampliou a oferta de serviços e realizou parcerias com a Prefeitura de Belo Horizonte e com a Prefeitura de Contagem.

Juntamente com a Secretaria Municipal Adjunta de Assistência Social de Belo Horizonte, a entidade implantou o Serviço de Proteção Social Especial para a Pessoa com Deficiência e Idosos em Domicílio, um serviço inovador que possui o objetivo de promover a autonomia e a melhoria da qualidade de vida dessas pessoas, desenvolvendo ações especializadas para a superação de situações de violação de direitos que contribuem para o aumento da dependência e o isolamento social.

Em Contagem, foi implantado o Centro Especializado em Reabilitação – CER IV, que realiza diagnóstico, avaliação, orientação, estimulação precoce e atendimento especializado em habilitação e reabilitação, concessão, adaptação e manutenção de tecnologias assistivas para pessoas com deficiência intelectual, física, auditiva e visual.

Acreditamos que, assim, podemos nos transformar em uma instituição de referência e notável em Assistência Social, Saúde e Educação, com gestão inovadora e sustentável. Em 2020, a APAE-BH atendeu diretamente mensalmente 1900 pessoas com deficiência em seu ciclo de vida, promovendo seu desenvolvimento global e a melhoria de sua qualidade de vida, além de apoiar e assessorar suas famílias, proporcionando mais de 90.000 atendimentos anualmente.

A entidade conta, também, com a participação permanente de seus profissionais, auto defensores e familiares nos conselhos paritários e deliberativos de políticas públicas, exercendo o controle social, dialogando, debatendo e participando da estruturação da rede social do município.

Em 2020 a partir do mês de março , com o avanço da pandemia de Covid-19 à APAE BH tomou diversas medidas para a proteção de seus usuários e colaboradores como disponibilização de álcool em gel, máscaras, tapetes sanitizantes e adequação dos espaços físicos e ainda foram elaboradas atividades,

orientações e intervenções com os usuários e familiares, via aplicativos, contato telefônico, e-mail e mensagens com o intuito de dar continuidade aos atendimentos e apoio aos usuários e familiares, minimizando, assim, os impactos do distanciamento social. As atividades ganharam uma funcionalidade diferente para as famílias e para os colaboradores. Os atendimentos foram retomados de forma presencial e um novo desenho dos serviços foi formatado com a participação cada vez maior dos usuários, familiares e profissionais. Diante desse novo cenário, se fez necessário uma nova orientação para todos os colaboradores da instituição, condizentes às necessidades para o momento, buscando um encaminhamento gradual para uma nova normalidade. Lembrando que todas as medidas adotadas tiveram acompanhamento e monitoramento contínuo e foram alteradas de acordo com a necessidade imposta pelos acontecimentos vivenciados no seu dia a dia.

2. Aspectos Societários

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Belo Horizonte – APAE/BH tem como órgãos responsáveis por sua administração a Assembleia Geral; o Conselho de Administração; o Conselho Fiscal; a Diretoria Executiva; a Autodefensoria e o Conselho Consultivo.

Em 04/11/2019 aconteceu a Assembleia Geral Ordinária para eleição da nova Diretoria Executiva, do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração da APAE-BH para o triênio 2020 a 2022, sendo eleita presidente a sra. Maria Tereza Feldner de Barros Araújo Cunha.

A sua **missão** é ressignificar vivências das pessoas com deficiência como caminho de transformação de vida.

Sua **visão** é ser uma instituição notável em assistência social, educação e saúde com gestão inovadora e sustentável.

Valores são: inovação, conhecimento, respeito, compromisso, transparência e eficácia.

A APAE/BH tem como finalidade promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência; prestar serviços de habilitação e reabilitação a esse grupo de pessoas e promoção de sua integração à vida comunitária no campo da assistência social; prestar serviços de educação especial, oferecer serviços na área de saúde, visando assegurar melhor qualidade de vida às pessoas com deficiência.

3. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis e Financeiras são elaboradas e são apresentadas em observância à Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou a ITG – 2002, aplicáveis às Entidades Sem Finalidades de Lucros e em conformidade com a NBC TG 1000 Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas no que tange às práticas contábeis adotadas no Brasil, com vistas à divulgação das informações em consonância com as normas internacionais de contabilidade.

Base de preparação e apresentação – A elaboração das demonstrações financeiras em conformidade com a NBC TG 1000 requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis.

As Demonstrações Contábeis e Financeiras 2020 serão publicadas no jornal “Diário Oficial de Minas Gerais”.

4. Principais Práticas Contábeis

As políticas contábeis descritas abaixo, de forma detalhada, **obedecido o regime contábil de competência**, têm sido aplicadas de maneira consistente aos exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras.

4.1. Moeda principal e apresentação - As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Reais.

4.2. As receitas e as despesas foram reconhecidas, mensalmente, respeitando o regime contábil de competência. As receitas de convênios e parcerias governamentais são reconhecidas ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita com subvenção na demonstração do resultado, a contrapartida da subvenção governamental registrada no ativo é feita em conta específica do passivo.

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

4.4. Caixa e Equivalentes de Caixa - consistem em numerário disponível na entidade, compreendem os saldos da conta Caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo. Essas aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

4.5. Créditos a Receber - A maior parte dos valores de contas a receber é composta de provisão de valores pactuados conforme termos de colaboração assinados com a Prefeitura de Contagem, Prefeitura de Belo Horizonte e Estado de Minas Gerais, com parcelas a receber durante a vigência da relação de parceria.

4.6. Estoque - Os Estoques são demonstrados pelos custos de aquisição e outros custos incorridos para trazê-lo ao seu local de armazenagem e mantê-lo na condição de consumo. São representados, basicamente, por materiais de almoxarifado destinados à manutenção, consumo e escritório. Os valores contabilizados não excedem os valores de mercado.

4.7. Imobilizado - Demonstrado pelo valor de custo de aquisição, sendo as depreciações calculadas pelo método linear, com base no prazo de vida útil estimada de seus bens e deduzido do valor recuperável sempre que há indicações de perdas por deterioração.

4.8. Empréstimos e Financiamentos - São reconhecidos, pelo valor do recebimento dos recursos, acrescidos dos custos de transação. As parcelas, os empréstimos e financiamentos tomados são amortizados e apropriados, mensalmente, os encargos e juros proporcionais ao período incorrido.

4.9. Fornecedores - São contabilizados no regime de competência.

4.10. Obrigações Tributárias - Os impostos a recolher (ISSQN, PIS, COFINS, CSLL, IRRF) todos retidos sobre notas fiscais de terceiros e/ou serviços tomados são reconhecidos, obedecido ao princípio da competência.

4.11. Obrigações Empregatícias - Constituem os saldos de Obrigações Empregatícias, provisões de Salários a Pagar, serviços de autônomos a pagar, INSS, FGTS, contribuição sindical.

4.12. Provisões Trabalhistas - A provisão de férias e encargos foi calculada com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, bem como provisão para rescisões e para reclamatórias trabalhistas.

4.13. Outras Contas a Pagar - Compostas de saldos de parcelas a vencer até o término do exercício social seguinte dos parcelamentos de INSS s/folha, números 624030350, 628535872 e 637277856.

4.14. Passivo não Circulante - Compreende a provisão das parcelas de longo prazo dos valores constantes dos termos de colaboração assinados com a Prefeitura de Contagem, Prefeitura de Belo Horizonte e Estado de Minas Gerais, com parcelas a receber para a execução dos projetos pactuados, durante a vigência da relação de parceria; parcelas de longo prazo dos empréstimos obtidos junto à instituições financeiras e saldo de parcelas a vencer após o término do exercício social seguinte dos parcelamentos de INSS s/folha, número 637277856.

4.15. Convênios e parcerias - A política de contabilização dos Convênios e parcerias governamentais está de acordo com a Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou ITG – 2002 em contas patrimoniais e de resultado conforme sua realização.

4.16. Políticas Contábeis - As principais políticas contábeis vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados com o objetivo de melhorar a relevância e a confiabilidade das demonstrações financeiras, bem como permitir a sua comparabilidade ao longo do tempo.

A metodologia aplicada na elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa é pelo método indireto. Neste método, o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais é determinado ajustando-se o déficit do exercício quanto aos itens que não afetam o caixa, como depreciação, mudanças ocorridas nos estoques e nas contas operacionais a receber e a pagar durante o período e todos os demais itens, cujos efeitos sobre o caixa sejam decorrentes das atividades de investimentos ou de financiamento.

A administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade e julgou ser impraticável e irrelevante determinar os efeitos das mudanças de política contábil na informação comparativa para os períodos anteriores apresentados, conforme determina a NBC TG 23, tendo em vista a relação custo x benefícios de tal informação.

5. Principais Julgamentos Contábeis e Fontes de Incertezas nas Estimativas

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.

As contas de ativos e passivos circulantes, assim como as contas de ativos e passivos não circulantes estão apresentadas pelo valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas e são registradas em valor presente. Não foram identificados casos com necessidade de ajuste a valor presente.

A ITG 2002 determina que o trabalho voluntário, inclusive de membros integrantes dos órgãos de administração, no exercício de suas funções, deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. A APAE/BH mensurou e reconheceu o trabalho voluntário nas demonstrações financeiras no montante total de R$ 157.189,72.

Os convênios a executar do Programa Nacional de Apoio Atenção à Saúde da Pessoa com Deficiência (PRONAS), o PRONAS – Habilitação, com previsão de término para fevereiro/2019, foi prorrogado para mais um ano, e foi finalizado em 29/02/2020, todos com saldos remanescentes de recursos que foram oportunamente, devolvidos após a prestação de contas.

Em decorrência da pandemia do COVID 19 em 2020, estimamos uma perda nas doações diretas em percentual de 25%, equivalente em recursos de R$ 50.000,00 mensais, o que totalizou nos meses de março a dezembro uma perda no montante de R$ 450.000,00 anual.

Diante destes acontecimentos, realizamos diversos cortes de despesas entre revisões de contratos de prestadores de serviços, suspensão de contratos de trabalho, redução de jornada de trabalho de colaboradores e ainda demissões pontuais para equalizarmos as perdas das arrecadações por doação.

Foram também destinados para este exercício financeiro de 2020, recursos de Emendas Parlamentares que totalizaram R$ 750.000,00, que nos possibilitou uma ajuda expressiva para a melhoria dos atendimentos, tanto na saúde, bem como, na assistência social, possibilitando-nos um reequilíbrio orçamentário.

6. **Caixas e Equivalentes de Caixa -** Os numerários e recursos financeiros mantidos podem ser assim apresentados:

Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos Livres *Valores em Reai

	2019	2020
Caixa	1.006,05	1.581,55
Bancos C/Movimento-Recursos Livres	1.136,79	663,13
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Recursos Livres	61.612,71	15.065,29
Total	**63.755,55**	**17.309,97**

Caixa e Equivalentes de Caixa - Recursos c/Restrição *Valores em Reais

	2019	2020
Caixa	1.226,30	1.006,71
Bancos C/Movimento-Recursos C/Restrição	424,08	300.024,31
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Recursos C/Restrição	7.113.390,96	9.473.330,65
Total	**7.115.041,34**	**9.774.361,67**
Total Sem Restrição + Com Restrição	**7.178.796,89**	**9.791.671,64**

6.1. **Aplicações Financeiras -** As aplicações financeiras correspondem a investimentos de curto prazo representados pelas contas do Banco do Brasil, Banco Bradesco S.A. e Caixa Econômica Federal, e são demonstradas pelo valor de custo, remunerados pelas taxas normais de mercado, até as datas de encerramento dos exercícios:

Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

*Valores em Reais(R$)

Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Recursos S/Restrição	**2019**	**2020**
Bradesco CC 30950-8	47.162,40	14.155,93
Banco do Brasil CC 11119-8	12.004,31	0,00
Banco do Brasil CC 1577-6	0,00	0,00
Banco do Brasil CC 7509-4	57,96	0,00
Banco do Brasil CC 758595-0	113,65	0,00
Banco do Brasil CC 7850-6	1.980,26	0,00
Banco do Brasil CC 8155-8	76,61	909,36
Banco do Brasil CC 10507-4	217,52	0,00
	61.612,71	**15.065,29**

Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Recursos C/Restrição	**2019**	**2020**
Banco do Brasil CC 12368-4 RF CP Aut	0,00	0,00
Banco do Brasil CC 46431-7 POUP FNDE/PDDE	4,42	4,43
Banco do Brasil CC 759805-X - BPC	288,83	0,00
Caixa Econômica Federal CC 1356-4	0,00	0,00
Banco do Brasil CC 63306-2 PDDE	282,82	1,83
Caixa Econômica Federal CC 03858-3 - CER IV	1.675.284,21	3.910.319,65
Caixa Econômica Federal CC 04040-5 - PBH	2.469.935,89	4.133.331,27
Banco do Brasil CC 15405-9 - Casa Lar	832,46	324.264,86
Banco do Brasil CC 1577-6 - Emenda Parl. SUS/BH	168.643,52	39,91
Banco do Brasil CC 12332-3 - Emenda Parl. SUS/BH	99.548,36	25.679,85
Caixa Econômica Federal CC 4319-6 - Rede Cuidar	100.011,20	79.150,01
Caixa Econômica Federal CC 4322-6 - Rede Cuidar	100.011,20	78.700,00
Caixa Econômica Federal CC 4324-2 - Rede Cuidar	100.011,20	85.473,36
Caixa Econômica Federal CC 4325-0 - Rede Cuidar	100.011,20	0,00
Caixa Econômica Federal CC 4323-4 - Rede Cuidar	0,00	83.767,51
Caixa Econômica Federal CC 4326-9 - Rede Cuidar	100.011,20	84.291,76
Caixa Econômica Federal CC 4321-8 - Rede Cuidar	100.011,20	76.589,38
Caixa Econômica Federal CC 4320-0 - Rede Cuidar	100.011,20	76.645,65
Banco Bradesco cc 14.877-6 - Termo 062/2020	0,00	403.773,44
Banco Bradesco cc 14.769-9 - Termo 062/2020	0,00	100.933,48
Caixa Econômica Fedral cc 4508-3 - Termo c 1481001047/2020 - SEDESE	0,00	10.364,24
	5.114.898,91	**9.473.330,63**

PRONAS – Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Recursos C/Restrição	**2019**	**2020**
Banco do Brasil CC 12952-6 PRONAS Capacitação	260.222,99	0,00
Banco do Brasil CC 12953-4 PRONAS Modernização	495.162,52	0,00
Banco do Brasil CC 13237-3 PRONAS Congresso	981.845,60	0,00
Banco do Brasil CC 13519-4 PRONAS Congresso	0,02	0,02
Banco do Brasil CC 14417-7 Habilitação	261.260,92	0,00
	1.998.492,05	**0,02**
Total	**7.175.003,67**	**9.488.395,94**

7. **Créditos a Receber -** A maior parte dos valores de contas a receber é composta de provisão de valores pactuados conforme termos de colaboração assinados com a Prefeitura de Contagem, Prefeitura de Belo Horizonte e Estado de Minas Gerais, com parcelas a receber durante a vigência da relação de parceria. A contabilização é realizada no Ativo em contrapartida de contas do Passivo.

Créditos a Receber ***Valores em Reais(R$)**

Convênios a Receber - Circulante	**2019**	**2020**
Projeto SPEPDI - PBH - PROC 011202081899	3.845.959,65	2.494.080,00
Convênio Casa Lar - Termo Colaboração 894/2018	1.713.600,00	1.612.800,00
Prog. Rede Cuidar - MG Cs São Paulo T.C.3106203304083/19	100.000,00	0,00
Recursos Parceria - CER IV Contagem/MG	12.293.883,62	12.855.573,99
	17.953.443,27	**16.962.453,99**

Convênios a Receber - Não Circulante	**2019**	**2020**
Convênio Casa Lar - Termo Colaboração 894/2018	2.822.400,00	1.209.600,00
Recursos Parceria - CER IV Contagem/MG	56.925.694,56	49.500.603,96
Projeto SPEPDI - PBH - PROC 011202081899	3.012.760,35	0,00
	62.760.854,91	**50.710.203,96**
Total	**80.714.298,18**	**67.672.657,95**

8. **Estoque -** Os estoques são compostos como a seguir:

Almoxarifado ***Valores em Reais(R$)**

	2019	**2020**
Estoque Almoxarifado	133.588,65	244.687,95

9. **Imobilizado e Intangível -** O imobilizado e o intangível estão demonstrados ao custo de aquisição, a depreciação e amortização são calculadas pelo método linear, com base em taxas que contemplam a vida útil econômica dos bens.

IMOBILIZADO e INTANGÍVEL ***Valores em Reais(R$)**

Nomenclatura	**Taxa %**	**Líquido 2019**	**Adição**	**Depreciação / Amortização**	**Líquido 2020**
Edificações	4	448.974,03	-	41.133,82	407.840,21
Benfeitorias em Imóveis	4	1.807.910,30	-	124.446,07	1.683.464,23
Instalações	10	0,00	4.500,00	459,22	4.040,78
Máquinas Equip. e Aparelhos	10	81.844,32	19.433,57	9.047,86	92.230,03
Equipamentos de Informática	20	42.241,88	67.114,82	34.240,05	75.116,65
Móveis e Utensílios	10	108.521,32	112.091,73	15.415,80	205.197,25
Veículos	20	37.808,59	-	34.536,30	3.272,29
		2.527.300,44	**203.140,12**	**259.279,12**	**2.471.161,44**
Direito de Uso de Software		2.557,45	-	1.130,00	1.427,45
		2.557,45	**0,00**	**1.130,00**	**1.427,45**

(*) Não houve necessidade de constituir provisão para desvalorização em 31/12/2020.

(**) Ocorreram aquisições de bens imobilizados no exercício, com depreciação proporcional a partir da aquisição.

10. Empréstimos e Financiamentos

Empréstimos e Financiamentos

CIRCULANTE *Valores em Reais(R$)

	Data	Banco	Valor Contratado	Encargos no Ano	Amortiza ção no Ano	2019 Circulante	2020 Circulante
1	01/06/2018	Bradesco Bradesco S.A.	233.250,96	4.074,21	67.445,00	67.445,00	0,00
2	15/07/2019	Bradesco Bradesco S.A.	609.615,00	64.280,91	98.489,23	98.489,25	112.053,43
3	21/11/2019	Bradesco Bradesco S.A.	302.615,00	27.365,71	251.261,70	305.824,74	104.365,73
4	25/03/2020	Bradesco Bradesco S.A.	197.615,00	14.651,83	36.096,22	0,00	166.483,65
5	19/11/2020	Bradesco Bradesco S.A.	204.615,00	2.966,71	0,00	0,00	207.581,71
6	31/12/2019	Banco Bradesco S.A 30950	141.857,35	0,00	141.857,35	141.857,35	49.514,85
7	31/12/2019	Créditos rotativos - Cartões de Créditos	5.086,62	0,00	5.086,62	5.086,62	6.101,21
Total Empréstimos e Financiamentos			**1.694.654,93**	**113.339,37**	**600.236,12**	**618.702,96**	**646.100,58**

NÃO CIRCULANTE

	Data	Banco	Valor Contratado	Encargos no Ano	Amortiza ção no Ano	2019 Não Circulante	2020 Não Circulante
2	15/07/2019	Bradesco Bradesco S.A.	609.615,00	0,00	98.489,23	480.826,42	382.337,19
Total Empréstimos e Financiamentos			**609.615,00**	**0,00**	**98.489,23**	**480.826,42**	**382.337,19**

* 2 - Empréstimo adquirido com pagamento consignado ao recebimento do convênio SUS, junto Banco Bradesco S/A;

* 2 – Banco Bradesco – Empréstimo contratado em 15/07/2019 em 60 parcelas. 32 parcelas lançados no passivo não circulante;

* 6 - Banco Bradesco – Utilização de limite cheque especial.

* 7 – Compras pagas via cartão de crédito.

11. Parcelamento de Tributos

Parcelamento de Tributos

*Valores em Reais(R$)

Nº	Vencimento	Data		Valor Parcelado	Amortização no Ano	2019	2020
614541492	31/10/2020	nov/15		75.314,34	12.552,39	12.552,39	0,00
621612375	30/09/2020	out/17		74.983,56	18.745,89	18.745,89	0,00
624030350	28/02/2022	mar/18		64.131,02	15.574,20	34.737,64	19.163,44
154717762	30/11/2021	dez/18		78.410,18	22.200,62	43.670,02	21.469,40
637277856	30/07/2020	12/2019 02/2020	e	22.882,57	4.767,20	0,00	18.115,37
Total Parcelamento				**292.839,10**	**88.652,20**	**198.358,14**	**58.748,21**

1 – 614541492 do valor devido nas competências 06 a 09/2015 quitado em 2020;
2 – 621612375 do valor devido nas competências 06/2017, 07/2017 e 08/2017 quitado em 2020;
3 – 624030350 do valor devido nas competências 12/2017, 13/2017 e 01/2018 em 48 parcelas;
4 – 154717762 do valor devido nas competências 07/2018, 09/2018 e 10/2018 em 36 parcelas.
5 – 63727786 do valor devido nas competências 12/2019 e 02/2020 em 24 parcelas.

12. Provisões Trabalhistas

a) Provisão de Férias, Encargos e indenizações trabalhistas - R$ 1.732.035,62.

A provisões de férias são contabilizadas na proporção de 1/12 por mês, acrescidos dos encargos sociais correspondentes

b) Contingências Judiciais - As contingências judiciais trabalhistas são acompanhadas pelo setor Jurídico. Atualmente não existem ações trabalhistas em andamento que foi considerada como possível de perda pela administração.

13. **Convênios e Parcerias a Prestar Contas -** Os valores apresentados correspondem a saldos a prestar contas, originados de convênios públicos e parcerias privadas, devidamente acrescidos dos rendimentos financeiros de valores repassados e não aplicados nas atividades até o final do exercício e são remunerados via aplicações financeiras. Tais aplicações encontram-se registradas no Ativo, grupo Caixa e Equivalentes de Caixa, com restrição.

Convênios e Parcerias

*Valores em Reais(R$)

Convênios - Circulante	2019	2020
Recurso Prefeitura de Contagem - CER IV em execução	518.187,12	1.589.742,30
Receita a apropriar - Depreciação de imobilizado CER IV	65.664,87	96.166,19
Recurso Prefeitura de Contagem - CER IV a realizar	12.293.883,62	12.855.573,99
Convênio Casas Lares - Sedese	-	-
Convênio PDDE - BB CC 63306-2	282,82	1,83
FNDE/PDDE - Escola	4,42	4,43
Convênio Mulheres	-	-
Projeto Cuidar Mais - Editora Mol Ltda	55.207,78	15.752,13
Convênio Casa Lar - Termo 894/2018 - Em execução	-42.740,42	311.785,83
Convênio Casa Lar - Termo 894/2018 - A realizar	1.713.600,00	1.612.800,00
Projetos - Minas Cap	0,00	21,82
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa Barreiro-3106203304055	100.011,20	78.150,01
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa B. Santos-3106203304088	100.011,20	78.700,00
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa Betania-3106203304069	100.011,20	85.473,36
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa São Paulo-3106203304132	100.011,20	0,00
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa Milionários-3106203304121	100.011,20	84.291,76
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa Planalto-3106203304083	100.000,00	83.767,51
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa Santa Tereza-3106203304131	100.011,20	76.589,38
Prog. Rede Cuidar-MG - Casa Sonhos-3106203304072	100.011,20	76.645,65
Termo Coop. 062/2020 Emenda 360003099792/02-000 - SAUDE/FMS/SUS-BH	0,00	403.773,44
Termo Coop. 062/2020 Emenda 360003109752/02-000 - SAUDE/FMS/SUS-BH	0,00	100.933,48
Termo Colaboração 1481001047/2020 - SEDESE - CC CEF 4508-3	0,00	10.364,24
Empresa Municipal de Turismo BH - Carnaval BH 2020	12.000,00	0,00
Pronas Modernização APAE/BH	508.051,64	0,00
Pronas Capacitação Neuropsicologia	245.259,68	0,00
Pronas Habilitação	246.070,61	0,00
Pronas Congresso - Captação	981.845,60	0,00
Pronas Congresso	0,02	0,02
Receita a apropriar - Depreciação de imobilizado-Pronas	7.430,16	0,00
Projeto SPEPDI - PBH - Em execução	2.156.289,17	3.702.621,20
Projeto SPEPDI - PBH - a Realizar	3.845.959,65	2.494.080,00
Subvenções - SUS	340,34	29,32
Repasse SUS-BH-Emenda Parlamentar 31860009	217,52	0
Repasse SUS-BH-Emenda Parlamentar 36000268963	168.643,52	464,44
Repasse SUS-BH-Emenda Parlamentar 36000254818	99.548,36	25.679,85
Total Convênios e Parcerias	**23.675.824,88**	**23.783.412,18**

Convênios - Não Circulante	2019	2020
Recurso Prefeitura de Contagem - CER IV a realizar	56.925.694,56	49.500.603,96
Convênio Casa Lar - Termo 894/2018 - A realizar	2.822.400,00	1.209.600,00
Projeto SPEPDI - PBH - a Realizar	3.012.760,35	0,00
Total Convênios e Parcerias	**62.760.854,91**	**50.710.203,96**

14. **Isenções Previdenciárias Usufruídas -** Em atendimento à Lei 12.101/2009 e Decreto nº 8.242, de 23/05/2014, são demonstrados a seguir os valores relativos às isenções previdenciárias, como se devidas fossem, gozadas durante o exercício de:

Isenções Previdenciárias

*Valores em Reais(R$)

Rubrica	2019	2020
INSS Patronal	1.503.941,15	1.662.722,15
Total	**1.503.941,15**	**1.662.722,15**

15. **Aplicação de Recursos e Remunerações -** A APAE/BH não remunera nenhum de seus associados, dirigentes estatutários, conselheiros, instituidores ou benfeitores, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos. Os recursos da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Belo Horizonte – APAE/BH são integralmente aplicados no país e na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

16. **Receita -** A Receita não advém de cobrança do usuário. Ela é oriunda de doações de particulares, convênios e subvenções públicas e parcerias privadas e está apresentada de forma segregada:

Receitas Apropriadas

*Valores em Reais(R$)

Origem do Recurso	Fonte	2019	2020
Próprio	Recebimento de doações, eventos para arrecadação de fundos.	3.130.485,75	2.809.391,92
Público	Convênios com Prefeituras, Estado e União	10.478.953,16	11.313.062,27
Privado	Parcerias com empresas da iniciativa privada	146.580,12	117.127,77
Total		**13.756.019,03**	**14.239.581,96**

17. **Seguros e Contratos -** A Entidade contrata seguros para a proteção de seu patrimônio, de acordo com as características dos bens, a relevância e o valor de reposição dos ativos e os riscos a que estejam expostos, observando-se os fundamentos de ordem legal, contratual e técnica. Os montantes são considerados suficientes pela Administração para a cobertura dos riscos envolvidos.

Maria Tereza Feldner de Barros Araújo Cunha
CPF 069.638.686-03
Presidente

Niralda Aparecida Toledo
CRC/MG 075.814/O-9
Contadora