

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

RUA SANTOS SILVA, 20, CENTRO – MACHADO-MG – CEP: 37.750-000 TEL: (35)3295-2099

(versão 15-04-2026)



PLANO ANUAL DA APAE (ANO CALENDÁRIO 2026)

1. INTRODUÇÃO

A APAE de Machado (Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais) é uma associação civil, beneficente e sem fins lucrativos, que atua no município de Machado, Minas Gerais, desde sua fundação em 1971. Em seu estatuto, compete à Diretoria Executiva elaborar e submeter ao Conselho de Administração, em até 60 dias do início do exercício, o plano anual/plurianual de atividades da APAE, o seu orçamento e as propostas de despesas extraordinárias (**art.34 V**).

Diante disso, visando a continuidade dos serviços voltados à melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência e suas famílias, apresentamos o presente plano anual para o exercício de 2026 ao Conselho de Administração para apreciação e aprovação.

Antes, porém, cumpre-nos destacar que atualmente a APAE atende 139 usuários (internos), bem como, são realizados cerca de 200 atendimentos de saúde e 320 atendimentos no setor de assistência social por ano.

Para um melhor entendimento acerca da instituição, esclarecemos que a APAE não é apenas uma escola; ela é uma rede de apoio multifacetada:



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

RUA SANTOS SILVA, 20, CENTRO – MACHADO-MG – CEP: 37.750-000 TEL: (35)3295-2099

(versão 15-04-2026)



2. NOVA ADMINISTRAÇÃO



A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Machado é regida por seu Estatuto Social e como dissemos acima, teve recentemente aprovada a nova composição de seus representantes, todos imbuídos à causa e escolhidos dentro da comunidade da cidade de Machado para dirigirem, de forma inteiramente voluntária, a entidade Apaeana pelo período de 2026-2028.

Nova Administração – Ano 2026-2028

Diretoria Executiva: <ul style="list-style-type: none">- Christoffer Carvalho Vitor (presidente)- Juliano do Lago (vice-presidente)- Márcio Moterani Swerts (1º Diretor Secretário)- Dary Peres Júnior (2º Diretor Secretário)- Janaina Ferreira Silva Borges (1ª Diretora Financeira)- Isabella Campos Vilela Gonçalves (2ª Diretora Financeira)- Elizeth Torres Rodrigues (Diretora de Patrimônio)- Maria Odete Maciel Silva (Diretora Social)	Conselho Fiscal <ul style="list-style-type: none">- Nilton Lima Magalhães- Fábio Santiago de Carvalho- Karila Cândida dos Santos- Valdenize Camargo Donini- Vânia Moterani Swerts- Tânia Mara Moterani Swerts Conselho Administrativo <ul style="list-style-type: none">- Nilton Cândido Cruz Júnior- Éverton Lima Lima de Oliveira- Hélia de Fátima de Souza e Silva- José Serafini- Kássio Stenio Alves Fernandes
--	---

3. DO QUADRO DE COLABORADORES DA APAE EM 2026

Para o atingimento dos objetivos da APAE, a entidade conta com os seguintes profissionais.

TABELA 1- QUADRO DE COLABORADORES (ADM E EDUCAÇÃO)	
Área administrativa	Área da Educação
1 coordenador geral	1 Diretora Escolar
1 contador	7 professores
1 recepcionista	1 professora de dança
1 Cozinheiro e 2 Auxiliares de cozinha	1 professor de música
1 motorista - zelador	1 professora de capoeira
3 Serviços gerais	2 Supervisoras
1 Secretária escolar	5 monitoras
1 Setor Financeiro	

TABELA 2- QUADRO DE COLABORADORES (ASS SOCIAL E SAÚDE)
--

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

RUA SANTOS SILVA, 20, CENTRO – MACHADO-MG – CEP: 37.750-000 TEL: (35)3295-2099

(versão 15-04-2026)



Área de assistência social	Área da Saúde
2 assistente social	1 psicóloga
1 Orientador Social	2 Fisioterapeutas
	1 Terapeuta Ocupacional
	1 Médico Neurologista
	1 Médico Pediatra
	1 fonoaudióloga

4. Dos recursos financeiros para 2026 (Receitas)

Para a manutenção dos profissionais acima e conseqüentemente das atividades da APAE, a mesma se vale de suas receitas, constituídas por:

- contribuições de associados e terceiros;
- subvenções e auxílios do poder público;
- produto de promoções beneficentes;
- auxílios de entidades públicas ou privadas;

Em contas correntes na data de 24/03/2026 temos os seguintes valores:

TABELA 3- RELAÇÃO DE CONTAS CORRENTE E DESTINAÇÃO			
Conta bancária	Origem	Valor	Observações
0399-9 c.c 1335-8	SUB SÃO JOÃO MATA	0,00	pode ser usado para alimentação
0399-9 c.c 2715-4	SERDI	234.548,28	pode ser usado para qualquer fim.
0399-9 c.c 26076-2	PIPA	20.567,63	pode ser usado para o atendimento terapêutico e desenvolvimento da criança (profissionais de saúde, testes psicológicos ou materiais usados pelos profissionais da saúde)
0399-9 c.c 31440-4	PREF TURVOLÂNDIA	0,00	pode ser usado para alimentação
0399-9 c.c 35584-4	PDDE CARTÃO	11.959,04	pode ser usado somente para materiais escolares
0399-9 c.c 36001-5	FUNDEB	0,00	pode ser usado para área de educação (registrados)
0399-9 c.c 40473-0	EMENDA DORGAL	22.809,74	pode ser usado para custeio (pagamento de PJ-PF e CONSUMOS)
0399-9 c.c 40567-1	custeio SUS	7.376,66	Custeio SUS (pagamentos de profissionais PJ e PF)
0399-9 c.c 62000-9	EMENDA PARLAMENTAR	59.122,88	pode ser usado para custeio (pagamento de PF-PJ)
0399-9 c.c 70000-2	RECURSO PRÓPRIO	68.882,59	pode ser usado para qualquer fim.

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

RUA SANTOS SILVA, 20, CENTRO – MACHADO-MG – CEP: 37.750-000 TEL: (35)3295-2099

(versão 15-04-2026)



0217- 53600-3	RECURSO PRÓPRIO	36.914,25	pode ser usado para qualquer fim
TOTAL		R\$462.181,07	

Todos os recursos são integralmente aplicados na manutenção dos objetivos institucionais, sendo que, para o ano de 2026, além dos recursos nas contas correntes acima, após reuniões com a Coordenação Administrativa e a 1ª Diretora Financeira, chegamos as seguintes provisões para o ano de 2026:

TABELA 4 - PROVISÕES DE RECEITAS 2026			
Conta bancária	Origem	Valor anual	Observações
0399-9 c.c 11295-0	FUNDEB	366.158,64	pode ser usado para área de educação
0399-9 c.c 26076-2	PIPA	43.000,00	pode ser usado para o atendimento terapêutico e desenvolvimento da criança
0399-9 c.c 31440-4	PREF TURVOLÂNDIA	60.720,00	pode ser usado para alimentação
0399-9 c.c 1335-8	SUB SÃO JOÃO MATA	13.090,00	pode ser usado para alimentação
0399-9 c.c 2715-4	SERDI	269.015,00	pode ser usado para qualquer fim.
	EMENDA PARLAMENTAR EMIDINHO MADEIRA	R\$50.000,00 R\$ (30.000,00)	pagamentos de profissionais da saúde
	EMENDA PARLAMENTAR GREYCE ELIAS	R\$90.000,00	pagamentos de profissionais da saúde
	Emenda impositiva MACHADO	R\$11.641,50	
Estimativa de receita 2026		891.983,64 933.625,14	

Portanto, considerando os saldos e as receitas acima, teremos um total de receitas para 2026 na ordem aproximada de **R\$1.395.806,21 (um milhão trezentos e noventa e cinco mil, oitocentos e seis reais e vinte e um centavos), até a data de 27/04/2026.**

5. Das Despesas para 2026

Feitas as considerações acima acerca das receitas provenientes dos serviços prestados pela APAE e de aportes de recursos públicos, merece destaque para este documento as despesas correntes da APAE.

Gostaríamos de frisar que a atual administração teve conhecimento após esses primeiros dias, que a APAE de Machado realizou diversas formas de contratações além do regime CLT, como é o caso de contratações por "CNPJ", sendo necessário rever algumas das situações contratuais à luz da legislação aplicável e da forma de prestação de serviços desses contratados, adequando ao que se fizer necessário, bem como, há necessidade de criação de um plano de cargos e salários e capacitação dos colaboradores.

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

RUA SANTOS SILVA, 20, CENTRO – MACHADO-MG – CEP: 37.750-000 TEL: (35)3295-2099

(versão 15-04-2026)



Feitas as considerações acima, para um melhor entendimento e organização deste planejamento, as despesas da APAE de Machado foram subdivididas da seguinte forma, considerando que muitas delas são “carimbadas”, ou seja, **não são flexíveis** e não podem ser utilizadas para qualquer tipo de despesa.

TABELA 5- SUBDIVISÃO EM ELEMENTOS DE DESPESAS	
Tipos de despesa	Explicação
Recursos Humanos	diz respeito a toda contratação realizada pela APAE com vínculo trabalhista (CLT), independentemente para qual área
Materiais de Consumo	diz respeito a todas as despesas com materiais de consumo e uso contínuo, independentemente para qual área
Materiais Permanentes	diz respeito a todas as despesas com materiais permanentes e duráveis, bens móveis ou imóveis, independentemente para qual área
Serviços Pessoa Jurídica e Pessoa Física (SAÚDE)	diz respeito a todas as despesas com contratação de serviços, seja autônomo, seja pessoa jurídica, exclusivamente para a área da SAÚDE
Serviços Pessoa Jurídica e Pessoa Física (OUTROS)	diz respeito a todas as despesas com contratação de serviços, seja autônomo, seja pessoa jurídica, exceto para a área da SAÚDE

Tendo como base tais informações, a execução das seguintes **despesas** está fixada e aprovada dentro das receitas acima transcritas:

TABELA 6- DESPESAS FIXADAS PARA 2026	
Tipos de Despesas	Valor Anual
Recursos Humanos (CLT) - Anexo I	R\$897.605,18
Serviços Pessoa Jurídica e Pessoa Física (SAÚDE)- Anexo II	R\$ 236.180,00
Serviços Pessoa Jurídica e Pessoa Física (OUTROS) Anexo III	R\$200,176,20
Materiais de Consumo Anexo IV	R\$149.110,28
Materiais Permanentes	R\$ 0,00
TOTAL	R\$1.483.071,66

**Para aquisição de bens permanentes ou manutenções, será possível mediante ingresso de recursos provisionados no exercício respectivo ou com recursos de eventos*

Compete ao **Conselho de Administração** aprovar o Plano Anual de Atividades da Apae, o seu orçamento e as propostas de despesas extraordinárias, bem como examinar o relatório de atividades da Diretoria Executiva e a situação financeira da Apae, em cada exercício.

6. COMPARATIVO DE RECEITAS X DESPESAS 2026

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

RUA SANTOS SILVA, 20, CENTRO – MACHADO-MG – CEP: 37.750-000 TEL: (35)3295-2099

(versão 15-04-2026)



TABELA 7- COMPARATIVO RECEITAS E DESPESAS				
Tipos de Despesas	RECEITAS	DESPESAS	SALDO	APROVEITAMENTO
Recursos Humanos (CLT) (anexo I)	366.158,64 (conta fundeb) 234.548,28 (conta serdi saldo) 269.015,00 (conta serdi 2026) 36.914,25 (conta sicredi) TOTAL: 906.636,17	R\$897.605,18	+9.030,99	
Serviços Pessoa Jurídica e Pessoa Física (SAÚDE) (Anexo II)	20.567,63 (conta PIPA) 43.000,00 (conta PIPA) 49.000,00 (EMIDINHO) 30.000 (EMIDINHO) 89.000,00 (GREYCE) R\$11.641,50 Emenda impositiva Machado TOTAL: R\$243.209,13	R\$236.180,00	+7.029,13	
Serviços Pessoa Jurídica e Pessoa Física (OUTROS) (Anexo III)	2.000,00 (subv.turvo) 59.122,88(conta 62.000) 22.809,74 (emenda Dorgal) 7.376,66 40567-1 (custeio SUS) 68.882,59 (rec proprio) total: 160.191,87	R\$200.176,20	-39.984,33	
Materiais de Consumo e Serviços (anexo IV)	1.000,00 (EMIDINHO- consumo) 1.000,00 (Greyce Elias - consumo) 11.959,04 (pdde- mat escolar) 13.090,00 (subv são joão da mata alimentação) 58.720,00 (subv.turvo alimentação) TOTAL: 85.769,04	R\$149.110,28	- 63.341,24	
TOTAL	1.395.806,21	1.483.071,66	-87.265,45	

Machado, 27 de abril de 2026.

Presidente(a)

Vice Presidente(a)

1º Diretor(a) Secretário(a)

2º Diretor(a) Secretário (a)

1º Diretor(a) Financeiro(a)

2º Diretor(a) Financeiro(a)

Diretor de Patrimônio(a)

Diretor Social(a)

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

RUA SANTOS SILVA, 20, CENTRO – MACHADO-MG – CEP: 37.750-000 TEL: (35)3295-2099

(versão 15-04-2026)

